

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01N° d'identification fiscale : 0100769 HExercice clos le : 31 décembre 2016Durée (en mois) : 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges immobilisées				
AX	Frais d'établissement				
AY	Charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
AD	Immobilisations incorporelles				
AE	Frais de recherche et de développement				
AF	Brevets, licences, logiciels	11 051 960	11 051 955	5	5
AG	Fonds commercial	80 000 000		80 000 000	80 000 000
AH	Autres immobilisations incorporelles				
AI	Immobilisations corporelles				
AJ	Terrains	28 392 245	28 392 245		14 090 917
AK	Bâtiments	296 989 003	288 895 215	8 093 788	18 242 222
AL	Installations et agencements	216 998 385	136 428 837	80 569 548	86 806 243
AM	Matériel	7 394 795 198	3 910 718 326	3 484 076 872	2 627 344 428
AN	Matériel de transport	196 363 382	184 127 055	12 236 327	19 448 529
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	194 010 657		194 010 657	5 459 036
AQ	Immobilisations financières				
AR	Titres de participation				
AS	Autres immobilisations financières	75 249 866		75 249 866	58 621 654
AW	(1) dont H.A.O. : Brut /				
	Net /				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	8 493 850 696	4 559 613 633	3 934 237 063	2 910 013 034

BILANDénomination sociale de l'entreprise : **AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE**

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01N° d'identification fiscale : 0100769 HExercice clos le : 31 décembre 2016Durée (en mois) : 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report total Actif immobilisé	8 493 850 696	4 559 613 633	3 934 237 063	2 910 013 034
	ACTIF CIRCULANT				
BA	Actif circulant H.A.O.	9 072 238		9 072 238	9 072 238
BB	Stocks				
BC	Marchandises	1 821 550 534	286 597 828	1 534 952 706	1 652 327 402
BD	Matières premières et autres Approvisionnements	1 318 330 641	14 165 881	1 304 164 760	1 276 231 688
BE	En-cours				
BF	Produits fabriqués	52 795 957		52 795 957	39 187 786
BG	Créances et emplois assimilés				
BH	Fournisseurs, avances versées	123 038 102		123 038 102	181 761 620
BI	Clients	4 381 536 997	587 284 217	3 794 252 780	4 174 148 978
BJ	Autres créances	2 740 395 460		2 740 395 460	2 113 023 686
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	10 446 719 929	888 047 926	9 558 672 003	9 445 753 398
	TRESORERIE-ACTIF				
BQ	Titres de placement				
BR	Valeurs à encaisser	42 446 508		42 446 508	66 259 796
BS	Banques, chèques postaux, caisse	3 456 443 352	7 278 592	3 449 164 760	29 696 920
BT	TOTAL TRESORERIE – ACTIF (III)	3 498 889 860	7 278 592	3 491 611 268	95 956 716
BU	Ecarts de conversion-Actif (IV) (perte probable de change)				
BZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	22 439 460 485	5 454 940 151	16 984 520 334	12 451 723 148

BILANDénomination sociale de l'entreprise : **AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE**

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01N° d'identification fiscale : 0100769 HExercice clos le : 31 décembre 2016Durée (en mois) : 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	Capital	873 400 000	873 400 000
CB	Actionnaires capital non appelé		
CC	Primes et réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion		
CE	Ecart de réévaluation	275 903 262	275 903 262
CF	Réserves indisponibles	174 680 000	174 680 000
CG	Réserves libres	180 647 479	180 647 479
CH	Report à nouveau + ou -	1 652 803 398	1 297 265 719
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	69 103 740	355 537 679
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissements		
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés	4 810 697 084	1 786 817 144
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	8 037 234 963	4 944 251 283
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	1 213 374 645	206 360 575
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	19 880 385	41 377 970
DD	Provisions financières pour pertes et charges	305 620 904	237 899 389
DE	(1) dont H.A.O. : _____		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	1 538 875 934	485 637 934
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	9 576 110 897	5 429 889 217

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE**

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

N° d'identification fiscale : 0100769 H

Exercice clos le : 31 décembre 2016

Durée (en mois) : 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
DG	Report Total ressources stables	9 576 110 897	5 429 889 217
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.	959 265 711	16 241 406
D I	Clients, avances reçues	550 339 669	763 302 924
DJ	Fournisseurs d'exploitation	2 199 901 587	1 832 588 636
DK	Dettes fiscales	408 163 982	515 271 931
DL	Dettes sociales	230 212 835	237 971 381
DM	Autres dettes	1 419 737 125	873 127 749
DN	Risques provisionnés		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	5 767 620 909	4 238 504 027
	TRESORERIE – PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	1 300 000 000	2 045 000 000
DS	Banques, découverts	340 788 528	738 329 904
DT	TOTAL TRESORERIE – PASSIF (IV)	1 640 788 528	2 783 329 904
DV	Ecart de conversion-Passif (V) (gain probable de change)		
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	16 984 520 334	12 451 723 148

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

 Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

 N° d'identification fiscale : 0100769 H

 Exercice clos le : 31 décembre 2016

 Durée (en mois) : 12

Réf.	CHARGES (1re partie)	Exercice N	Exercice N – 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de marchandises	1 639 077 174	1 579 747 961
RB	– Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i>	92 705 302	117 872 215
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	46 850 815	94 935 530
RD	– Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur matières voir TG)</i>	81 888 536	49 018 011
RE	Autres achats	731 669 707	889 742 323
RH	– Variation de stocks (- ou +)	-118 953 898	-60 326 041
RI	Transports	639 524 805	436 418 093
RJ	Services extérieurs	2 866 984 010	2 645 845 977
RK	Impôts et taxes	229 164 073	299 312 689
RL	Autres charges <i>(Valeur ajoutée voir TN)</i>	100 872 279	133 145 061
RP	Charges de personnel (1) (1) dont personnel extérieur <u>103 209 511 / 91 509 756</u>	1 968 995 102	2 167 004 141
RQ	<i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	435 634 674	368 194 889
RW	Total des charges d'exploitation	8 714 412 579	8 720 910 849
	<i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i>		

COMPTES DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

N° d'identification fiscale : 0100769 H

Exercice clos le : 31 décembre 2016

Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (1re partie)	Exercice N	Exercice N – 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Ventes de marchandises	6 492 692 992	4 262 407 037
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	4 760 910 516 2 564 786 861	
TC	Ventes de produits fabriqués	74 140 425	2 727 633 836
TD	Travaux, services vendus	1 020 405 675	1 074 617 012
TE	Production stockée (ou déstockage)	13 608 171	-6 285 337
TF	Production immobilisée		
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	979 414 920 3 652 011 970	
TH	Produits accessoires		
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH)	7 587 239 092 8 064 657 885	
TJ	(1) dont à l'exportation	359 513 698 1 231 378 485	
TK	Subventions d'exploitation		
TL	Autres produits	45 039 928	37 679 269
TN	VALEUR AJOUTEE	1 336 104 388 1 910 339 998	
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-632 890 714 -256 664 143	
TS	Reprises de provision	4 087 220	326 913 359
TT	Transferts de charges	942 540 058	815 745 905
TW	Total des produits d'exploitation	8 592 514 469	9 238 711 081
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION	-121 898 110 517 800 232	
	Bénéfice (+) ; Perte (-)		

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

 Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

 N° d'identification fiscale : 0100769 H Exercice clos le : 31 décembre 2016 Durée (en mois) : 12

Réf.	CHARGES (2e partie)	Exercice N	Exercice N – 1
RW	Report Total des charges d'exploitation	8 714 412 579	8 720 910 849
	ACTIVITE FINANCIERE		
SA	Frais financiers	178 820 315	143 558 301
SC	Pertes de change	2 809 707	2 545 961
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		
SE	Total des charges financières	181 630 022	146 104 262
	<i>(Résultat financier voir UG)</i>		
SF	Total des activités ordinaires	8 896 042 601	8 867 015 111
	<i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	48 180 515	
SL	Charges H.A.O.		
SM	Dotations H.A.O.	3 262 125 541	
SF	Total des charges H.A.O.	3 310 306 056	
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>		
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat	83 091 893	186 586 337
RW	Total participation et impôts	83 091 893	186 586 337
RW	TOTAL GENERAL DES CHARGES	12 289 440 550	9 053 601 448
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

N° d'identification fiscale : 0100769 H

Exercice clos le : 31 décembre 2016

Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (2e partie)	Exercice N	Exercice N – 1
	Report Total des produits d'exploitation	8 592 514 469	9 238 711 081
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus financiers		2 886 518
UC	Gains de change	2 974 051	179 314
UD	Reprises de provisions		
UE	Transferts de charges		
UF	Total des produits financiers	2 974 051	3 065 832
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	- 178 655 971	- 143 038 430
UH	Total des produits des activités ordinaires	8 595 488 520	9 241 776 913
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (1)		
	(+ ou -)	- 300 554 081	374 761 802
UJ	(1) dont impôt correspondant <u>83 091 894</u> <u>186 586 338</u>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations	3 524 810 169	167 362 214
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.	238 245 601	
UN	Transferts de charges		
UO	Total des produits H.A.O.	3 763 055 770	167 362 214
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)	452 749 714	167 362 214
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	12 358 544 290	9 409 139 127
UZ	RESULTAT NET	69 103 740	355 537 679
	Bénéfice (+) ; Perte (-)		

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE
 Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01 Sigle usuel : _____
 N° d'identification fiscale : 0100769 H Exercice clos le : 31 décembre 2016 (en mois) : 12

1re PARTIE : DÉTERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

■ CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = EBE
 – Charges décaissables restantés }
 + Produits encaissables restants } A l'exclusion des cessions
 d'actif immobilisé

		E.B.E.	
(SA) Frais financiers	178 820 315	(TT) Transferts de charges d'exploitation	-632 890 714
(SC) Pertes de change	2 809 707	(UA) Revenus financiers	942 540 058
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	2 974 051
(SR) Impôts sur le résultat	83 091 893	(UL) H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	264 721 915	Total (II)	312 623 395

CAFG : Total (II) - Total (I) = 47 901 480 XA (N – 1) : 229 456 995

■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG – Distributions de dividendes dans l'exercice (1)

AF = 47 901 480 - _____ = 47 901 480 XB (N – 1) : -381 923 005

■ VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N – (N – 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises		ou	117 374 696
(BD) Matières premières	27 933 072	ou	
(BE) En-cours		ou	
(BF) Produits fabriqués	13 608 171	ou	
(A) Variation globale nette des stocks		ou	75 833 453

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes.

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE

Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01N° d'identification fiscale : 0100769 H Exercice clos le : 31 décembre 2016 (en mois) : 12

Variation des créances : N – (N – 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (–)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou	58 723 518
(B I) Clients		ou	379 896 198
(BJ) Autres créances	627 371 774	ou	
(BU) Ecarts de conversion - Actif (1)		ou	
(B) Variation globale nette des créances	188 752 058	ou	

Variation des dettes circulantes : N – (N – 1)	Emplois diminution (–)		Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues	212 963 255	ou	
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		ou	367 312 951
(DK) Dettes fiscales	107 107 949	ou	
(DL) Dettes sociales	7 758 546	ou	
(DM) Autres dettes		ou	546 609 376
(DN) Risques provisionnés		ou	
(DV) Ecarts de conversion - Passif (2)		ou	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		ou	586 092 577

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	XC	ou	473 173 972
----------------------------------------------	-----------	----	--------------------

■ **EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)**

ETE = EBE Stocks (2) – Variation BFE – Production immobilisée

	N	N – 1
Excédent brut d'exploitation	-632 890 714	-256 664 143
– Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources) (+ ou -)	473 173 972	-574 203 188
– Production immobilisée	- 0	- 0
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	-159 716 742	-830 867 331

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE
 Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01 Sigle usuel : _____
 N° d'identification fiscale : 0100769 H Exercice clos le : 31 décembre 2016 Durée (en mois) : 12

Réf.		Exercice N		Exercice N – 1
		Emplois	Ressources	(E – ; R +)
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice) Croissance interne		////////////////////	
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles			
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles Croissance externe	1 419 602 271	3 524 810 169	-386 604 681
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	26 430 212	9 802 000	-4 390 186
FF	INVESTISSEMENT TOTAL		2 088 579 686	-390 994 867
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.)		ou 473173972	-574 203 188
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES À FINANCER (FF + FG)		2 561 753 658	-965 198 055
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)		ou 943 024 305	-34 699 598
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS ⁽¹⁾ Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières (1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII.	456 067 378	////////////////////	-164 765 451
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER		3 048 710 585	-1 164 663 104

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIR LIQUIDE CÔTE D'IVOIRE Sigle usuel : _____

Adresse : 01 BP 1753 ABIDJAN 01

N° d'identification fiscale : 0100769 H Exercice clos le : 31 décembre 2016 Durée (en mois) : 12

Réf.		Exercice N		Exercice N - 1
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	V. FINANCEMENT INTERNE			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (ressources)		47 901 480	-381 923 005
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
		<input type="checkbox"/> OUI		<input type="checkbox"/> OUI
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux	////////////////////		
FN	Subventions d'investissement	////////////////////		
FP	Prélèvements sur le Capital (y compris retraits de l'exploitant)		////////////////////	
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts ⁽²⁾		1 441 583 863	22 943 199
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾ <small>(2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois</small>			
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		1 489 485 343	-358 979 806
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		ou 4 538 195 928	-1 523 642 910
	VIII VARIATION DE LA TRESORERIE			
	Trésorerie nette			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -		1 850 822 740	
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -		-2 687 373 188	
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)		4 538 195 928 ou	1 523 642 910
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences "bilantielles".

CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)	Emplois	Ressources
Variation du fonds de roulement (F.d.R. : FdR(N) – FdR(N - 1))	ou	3 121 997 651
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) – BFG(N - 1)	ou	1 416 198 277
Variation de la trésorerie (T) : T(N) – T(N - 1)	4 538 195 928 ou	
TOTAL	4 538 195 928 =	4 538 195 928