

Société Anonyme avec conseil d'administration au capital de 1.656.000.000 F.CFA

Siège social : 99, boulevard de Marseille Zone 3

01 BP 1867 ABIDJAN 01 - R.C.C.M. : ABJ-62-D-758 - C.C. N° 0100758 E

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017 (en milliers de francs CFA)

Actif	Exercice 2017	Exercice 2016	Passif	Exercice 2017	Exercice 2016
Immobilisations incorporelles	755 960	539 382	Capital	1 656 000	1 656 000
Immobilisations corporelles	9 214 875	8 083 626	Primes et réserves	9 735 903	8 539 197
Immobilisations financières	70 835	43 011	Résultat net de l'exercice	2 121 797	2 393 412
Stocks de marchandises	20 190 276	19 206 184	Autres capitaux propres	32 815	39 878
Créances et emplois assimilés	8 535 781	8 284 776	Provision pour risque et charges	291 815	462 995
Trésorerie actif	1 120 435	1 545 650	Emprunts	4 940 281	885 658
Ecarts de conversion Actif		1 512	Passif circulant	13 162 393	14 458 094
			Trésorerie passif	7 947 154	9 268 905
			Ecarts de conversion Passif	3	
Total actif	39 888 162	37 704 140	Total passif	39 888 162	37 704 140

COMPTES DE RESULTATS AU 31 DECEMBRE 2017 (en milliers de francs CFA)

Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
Achat de marchandises	29 672 230	30 738 080	Ventes de marchandises	41 275 137	44 555 688
Variation de stocks	- 674 301	631 845	Travaux, services rendus	21 713	28 702
Total Achats de marchandises	28 997 929	31 369 925	Produits accessoires	54 183	16 337
Autres achats	502 288	476 672	Chiffre d'affaires	41 351 033	44 600 727
Transports	1 000 801	1 140 975	Production Immobilisée	442 256	742 305
Services extérieurs	3 953 395	4 251 109	Autres produits	2 761 100	2 669 611
Impôts et Taxes	799 219	848 531	Valeur ajoutée	7 333 568	7 538 267
Autres charges d'exploitation	1 967 189	2 387 164			
Total des charges	8 222 893	9 104 451	Excédent brut d'exploitation	3 669 755	3 801 036
Charges de personnel	3 663 813	3 737 231	Reprise de provisions	460 595	599 257
Dotation aux amortissements et aux provisions	973 240	975 470	Transfert de charges	262 551	298 379
Total charges d'exploitation	41 857 875	45 187 077	Total produits d'exploitation	45 277 536	48 910 279
Frais financiers	486 365	495 682	Revenus financiers	2 728	8 670
Pertes de changes	1 699	4 935	Gains de changes	19 914	1 102
			Reprise Provisions	23 990	
Total Charges Financiers	488 064	500 618	Total Produits Financiers	46 633	9 773
Total des charges des Activités Ordinaires	42 345 939	45 687 695	Total des Produits Activités Ordinaires	45 324 169	48 920 052
Total des charges HAO	283 596	345 330	Produits des cessions d'immob.	24 875	294 344
Impôts s/résultats	604 774	795 022	Produits H.A.O		
			Reprises HAO	7 063	7 063
			Total des Produits HAO	31 937	301 407
Total Général des Charges	43 234 309	46 828 048	Total Général des Produits	45 356 106	49 221 459
Résultat Net	2 121 797	2 393 412			

TABLEAUX FINANCIERS DES RESSOURCES ET EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2017 (en milliers de francs CFA)

TAFIRE 1 - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBAL (C.A.F.G)

	Exercice 2017	Exercice 2016		Exercice 2017	Exercice 2016
			EBE	3 669 755	3 801 036
Frais financiers	486 365	495 682	Transfert de charges d'exploitation	262 551	298 379
Pertes de change	1 699	4 935	Revenus financiers	2 728	8 670
Charges H A O			Transfert de charges financière		
			Gains de change	19 914	1 102
Impôts sur le résultat	604 774	795 022	Produits H A O		
TOTAL 1	1 092 838	1 295 640	TOTAL 2	3 954 949	4 109 188
CAFG	2 862 111	2 813 548			
			A.F. :	1 665 405	789 585

TAFIRE 2 - TABLEAU

	Exercice 2017	Exercice 2016		Exercice 2017	Exercice 2016
Marchandises	984 093	396 849	Investissements nets	- 2 294 208	- 1 794 863
Produits fabriqués			Variation du BFE	- 2 528 784	- 382 579
Variation des stocks (A)	984 093	396 849	Remboursement d'emprunts		
Fournisseurs avances versées	- 5 957	- 227 107	Emplois Financiers contraints	- 953 810	- 840 419
Clients	118 659	458 054	Variation du BF HAO (au bilan)		
Autres créances	137 802	27 213			
Ecarts de conversion Actif	- 1 512	1 512	Emplois totaux à financer	- 5 776 801	- 3 017 861
Variation des créances (B)	248 993	- 710 862	Autofinancement	1 665 405	789 585
Clients avances reçues	- 410 509	268 186	Financement en capitaux propres		
Fournisseurs	- 1 063 623	2 161 119	Nouveaux emprunts (remb. Anticipés)	5 007 933	4 114
Dettes fiscales	- 298 372	292 311	Ressources de financement	6 673 338	793 699
Dettes sociales	- 268 616	108 863	Solde de financement	896 537	- 2 224 163
Autres dettes	746 931				
Risques Provisionnés	- 1 512	1 512	Trésorerie à la clôture	- 6 826 719	- 7 723 255
Ecarts de conversion Passif	3	42	Trésorerie à l'ouverture	- 7 723 255	- 5 499 093
Variation nette dettes de l'exercice	- 1 295 698	- 1 490 289	Variation de trésorerie de l'exercice	896 537	- 2 224 163
Variation du BFE	- 2 528 784	- 382 579			

PROJET D'AFFECTATION DE RESULTAT

de l'exercice clos au 31 décembre 2017
(en milliers de Francs CFA)

Des projets de comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2017 vérifiés par les Commissaires aux comptes, il ressort :

Bénéfice net Exercice 2017 :	2 121 797 484	FCFA
Report à nouveau antérieur :	6 937 397 955	
Bénéfice distribuable:	9 059 195 439	
Total dividendes brut à distribuer	463 680 000	
Solde au Report à Nouveau	8 595 515 439	

Ces comptes seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire de Juin 2018.

Commentaires:

I- Activité 2017

1- Chiffre d'Affaires

Sur l'exercice 2017, le chiffre d'affaires global s'établit à 41,351 milliards FCFA contre celui de 44,601 milliards FCFA réalisé en 2016, soit une baisse de 7%. Cette baisse s'explique essentiellement par le retrait de Bernabé CI des activités de Galerie Peyrissac et des produits métallurgiques de Bouaké, qui représentaient en 2016 un chiffre d'affaires de 4,714 milliards FCFA.

En faisant abstraction de ce retrait, l'évolution des activités métiers de Bernabé CI, connaît une croissance effective de 4% en 2017

2- Résultat net

Le résultat net est en légère baisse par rapport à celui de 2016. Ainsi, malgré la baisse notable du chiffre d'affaires, la très bonne maîtrise des charges sur l'exercice a permis de garantir un résultat substantiel.

II- Perspectives 2018

Nos perspectives demeurent très optimistes pour les exercices avenir. Ainsi, Bernabé CI entend renforcer son développement à travers la mise en place des initiatives et projets suivants:

- l'ouverture début juillet 2018 du Magasin Mr.Bricolage (coût de l'investissement estimé à 3,5 milliards FCFA), avec pour activité la commercialisation de matériels de jardinage, de décoration et d'aménagement (luminaires, sanitaires, équipements et outillage de jardin...);
- la mise en oeuvre d'une politique commerciale performante avec pour objectif d'atteindre un chiffre d'affaires d'au moins 50 milliards FCFA, soit une croissance prévisionnelle de 20% sur l'année 2018.