



Société des Caoutchoucs de Grand-Béréby
 SOCIETE ANONYME-CAPITAL: 21.601.840.000 FCFA
 RCCM: CI. SAS. 1979 B 1.622 - CC: 7901993M
 01 BP 365 SAN PEDRO 01 Tel : 34 71 15 22

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023 (en milliers de FCFA)

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

ACTIF	2023	2022	PASSIF	2023	2022
Charges immobilisées	0	0	Capital	21 601 840	21 601 840
Immobilisations incorporelles	20 953	40 487	Primes et réserves	33 884 332	31 624 489
Immobilisations corporelles	61 611 179	62 749 925	Résultat net l'exercice	5 270 303	15 652 984
Autres immobilisations	557 322	538 005	Dettes financières	5 202 352	3 631 602
Stocks	16 206 556	16 522 441	Provisions financières pour risques et charges	4 396 669	2 935 816
Créances et emplois assimilés	7 316 218	10 461 549	Fournisseurs d'exploitation	4 267 726	4 752 676
Trésorerie-Actif	3 274 782	3 545 518	Autres dettes	13 633 098	10 908 629
Ecart de Conversion actif	0	0	Trésorerie passif	730 690	2 749 889
			Ecart de conversion passif	0	0
TOTAL	88 987 010	93 857 925	TOTAL	88 987 010	93 857 925

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

DEBIT	2023	2022	CREDIT	2023	2022
Achat de marchandises et var. de stocks	12 205	12 784	Ventes de marchandises	21 813	30 946
Achat de matières premières et var. de stocks	19 829 198	26 315 795	Ventes de produits fabriqués	71 813 263	92 054 614
Autres achats	13 250 494	13 187 345	Travaux, services rendus	1 201 090	1 332 696
Transports	500 568	487 690	Production immobilisée	2 812 535	2 862 736
Services extérieurs	8 047 601	7 066 864	Production stockée	743 851	-1 585 782
Impôts et taxes	2 763 653	3 136 654	Produits accessoires	412 183	465 676
Autres charges	872 143	829 786	Autres produits	894 932	581 860
TOTAL DES CHARGES	45 275 862	51 036 918	TOTAL DES PRODUITS	77 899 667	95 742 746
Charges du personnel	17 233 942	16 001 833	VALEUR AJOUTEE	32 623 805	44 705 828
Dotation aux amortissements et provisions	8 153 405	6 851 758	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	15 389 863	28 703 995
Charges financières	328 071	336 720	Reprise de provisions	441 555	5
Charges H.A.O	76 295	870 214	RESULTAT D'EXPLOITATION	7 678 013	21 852 242
Impôts sur le résultat	2 033 402	5 023 332	Produits financiers	30 058	29 990
			RESULTAT ACTIVITES ORDINAIRES	7 380 000	21 545 512
			Produits H.A.O		1 017
			RESULTAT NET	5 270 303	15 652 984

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE AU 31 DECEMBRE 2022

	2023	2022
TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER	3 180 444	(3 470 605)
Capacité d'autofinancement Global	13 423 708	23 215 871
Variation du BF lié aux activités opérationnelles	3 315 920	4 236 035
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	16 739 628	27 451 906
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	(5 584 421)	(5 327 848)
Flux de trésorerie provenant des capitaux propres	(13 393 141)	(13 004 308)
Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers	1 601 582	(2 468 701)
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	(11 791 559)	(15 473 009)
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	-636 352	6 651 049
TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE	2 544 092	3 180 444

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

AFFECTATIONS	2023	2022	ORIGINES	2023	2022
Réserve légale			Report à nouveau antérieur (pertes)		
Réserve statutaires ou contractuelles			report à nouveau antérieur (bénéfices)	27 351 623	25 094 780
Autres réserves disponibles			Résultat net de l'exercice	5 270 303	15 652 984
Dividendes	4 968 423	13 393 141	Prélèvements sur réserves		
Autres affectations					
Report à nouveau	27 653 503	27 354 623			
TOTAL	32 621 926	40 747 764	TOTAL	32 621 926	40 747 764

COMMENTAIRES

Le résultat net de l'exercice 2023 s'établit à 5.270 milliards de FCFA. En baisse de plus de 65% par rapport à 2022. Les ventes en valeur, hors variation des stocks et immobilisation à soi-même diminuent de plus de 21 % par rapport à 2022. Conséquence directe de la baisse des prix de vente du caoutchouc et des prix de vente de l'huile de palme brute et de l'huile de palmiste d'une part, et d'autres part de la baisse des quantités vendues tant au niveau du caouchoq qu'au niveau de l'huile de palme.