



ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/ 2023

BILAN		COMPTE DE RESULTAT			
(en millions de FCFA)	2023	2022	(en millions de FCFA)	2023	2022
ACTIF					
Immobilisations incorporelles	411	278	CHIFFRE D'AFFAIRES	247 646	276 854
Immobilisations corporelles	13 251	17 493	Production stockée (ou destockage)	1 423	(1 255)
Immobilisations financières	8 128	6 328	Production immobilisée		
ACTIF IMMOBILISE	21 790	24 099	Achat de matières premières et fournitures	221 660	257 936
Stocks & Encours	61 769	34 584	Variation de stocks	(25 562)	(21 252)
Créances et Emplois Assimilés	93 286	86 259	Produits accessoires	(3 514)	(2 577)
Actifs circulants H.A.O.	0	0	MARGE BRUTE	49 456	36 337
ACTIF CIRCULANT	155 055	120 843	Autres achats & variation de stocks	1 308	3 440
Trésorerie - Actif	7 004	19 176	Charges externes	14 366	17 706
Ecart de conversion-Actif	145	642	Produits accessoires	3 514	2 577
TOTAL ACTIF	183 993	164 761	Transfert de charges d'exploitation	0	0
PASSIF					
Capital, Primes, Reserves et Report à nouveau	18 696	15 510	VALEUR AJOUTEE	37 296	17 768
Résultat net de l'exercice	17 255	9 421	Charges de personnel	7 014	3 377
CAPITAUX PROPRES	35 951	24 932	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	30 283	14 390
Emprunts & Dettes Financières	2 367	3 218	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	16	659
Provisions financières pour risques & charges	3 412	2 732	Dotations d'amortissements, provisions et dépréciations	1 716	1 242
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	5 779	5 949	RESULTAT D'EXPLOITATION	28 583	13 808
Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.	0	0	Revenus financiers et assimilés	2 971	1 220
Clients, avances perçues	602	702	Reprises de provisions et dépréciations financières	0	0
Fournisseurs d'exploitation	106 116	94 069	Transfert de charges financières	0	0
Dettes fiscales, sociales et autres dettes	18 000	11 843	Frais financiers et charges assimilées	6 622	2 492
Provisions pour Risques à court terme	227	1 861	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	0	0
PASSIF CIRCULANT	124 945	108 475	RESULTAT FINANCIER	(3 651)	(1 272)
Trésorerie - Passif	17 209	25 273	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	24 931	12 535
Ecart de Conversion-Passif	109	132	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	7	(28)
TOTAL PASSIF	183 993	164 761	Impôt sur le résultat	7 683	3 086
			RESULTAT NET	17 255	9 421

AFFECTATION DU RESULTAT 2023 (FCFA)	
Résultat de l'exercice 2023	17 255 160 483
Report à nouveau exercice antérieur débiteur	0
Report à nouveau exercice antérieur créditeur	11 874 756 832
<i>Sous Total</i>	29 129 917 315
Réserve légale	0
Réserve statutaire	0
Réserve Spéciale	14 025 600 000
Bénéfice Distribuible	15 104 317 315
Dividendes	9 354 240 000
Report à nouveau	5 750 077 315

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE		
(en millions de FCFA)	2023	2022
TRESORERIE NETTE AU 1^{er} JANVIER (A)	(6 097)	35 113
Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)	22 345	10 032
Variation du BFR liée aux activités opérationnelles	(17 267)	(40 619)
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES (B)	5 079	(30 587)
Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles, corporelles et financières	2 203	3 690
Encaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles, corporelles et financières	103	104
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS (C)	(2 100)	(3 586)
Augmentations de capital par apports et Subventions d'investissement reçues & Prélèvements sur le capital	0	0
Dividendes versés	6 236	6 236
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (D1)	(6 236)	(6 236)
Emprunts & Autres dettes financières	0	0
Remboursements des emprunts et autres dettes financières	851	800
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (D2)	(851)	(800)
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT (D) = (D1 + D2)	(7 087)	(7 037)
Variation de trésorerie nette de la période E = (B+C+D)	(4 109)	(41 210)
TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE (F) = (A + E)	(10 206)	(6 097)