

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31 DECEMBRE 2024

En XOF

BILAN		
LIBELLES	2024	2023
Immobilisations incorp.	1 121 639 367	956 720 094
Immobilisations corp.	65 519 851 242	63 857 327 872
Avances sur immob.	4 603 919 773	1 778 666 110
Immobilisations financ.	2 923 191 975	5 086 908 927
Total actif immobilisé	74 168 602 357	71 681 623 003
Stocks	37 630 526 666	30 947 948 070
Fournisseurs, avances	2 209 986 284	1 707 185 188
Clients	2 589 740 597	1 579 974 690
Autres créances	1 748 796 048	1 553 504 012
Total actif circulant	44 179 049 696	35 788 611 960
Disponibilité	4 744 389 947	7 995 229 651
Total trésorerie - Actif	4 744 389 947	7 995 229 651
TOTAL ACTIF	123 092 041 899	115 465 464 814
Capital Social	8 820 000 000	24 500 000 000
Primes et Réserves	22 367 798 582	22 367 798 582
Report à nouveau	- 13 824 574 469	- 19 180 412 094
Résultat net	2 590 611 302	- 10 324 162 375
Total capitaux propres	19 953 835 415	17 363 224 113
Dettes financières et ressources assimilées	32 078 800 331	37 996 802 359
Total ressources stables	52 032 635 746	55 360 026 472
Total passif circulant	55 650 076 986	44 708 567 342
Total trésorerie - Passif	15 409 329 167	15 396 871 000
TOTAL PASSIF	123 092 041 899	115 465 464 814

COMPTE DE RESULTAT		
LIBELLES	2024	2023
Ventes de marchandises	14 729 849 424	18 830 262 004
Achats de marchandises	- 13 172 698 124	- 20 278 940 677
- Variation de stocks de marchandises	- 1 254 774 665	- 1 904 544 880
MARGE COMMERCIALE	302 466 635	455 886 207
Ventes de produits fabriqués	70 651 072 445	47 751 808 297
Travaux, services vendus	-	-
Produits accessoires	1 838 205 013	1 552 603 499
CHIFFRE D'AFFAIRES	87 219 128 882	68 134 693 800
Production stockée (ou déstockage)	6 868 075 168	3 128 752 850
Production immobilisée	9 633 951 246	8 897 419 978
Subventions d'exploitation	-	-
Autres produits	2 297 087 290	1 389 690 929
Transferts de charges d'exploitation	399 860 511	572 267 715
Achats de matières premières et fournitures liées	- 25 636 068 255	- 6 140 451 061
- Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-	-
Autres achats	- 19 523 503 602	- 15 883 575 538
- Variation de stocks d'autres approvisionnements	208 755 113	555 966 008
Transports	293 771 369	487 656 533
Services extérieurs	9 806 142 738	9 030 583 649
Impôts et taxes	- 1 961 624 680	- 1 479 987 038
Autres charges	- 1 735 073 605	- 2 387 467 496
VALEUR AJOUTEE	33 243 309 172	19 335 256 452
Charges de personnel	- 12 935 531 715	- 12 034 718 512
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	20 307 777 457	7 300 537 940
Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	856 945 953	606 249 135
Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	- 13 088 582 639	- 12 818 631 787
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 076 140 771	4 811 844 712
Revenus financiers et assimilés	6 556 621	28 827 452
Reprises de provisions et dépréciations financières	-	308 943 112
Transferts de charges financières	-	-
Frais financiers et charges assimilées	- 4 577 605 399	- 4 708 379 425
Dotations aux provisions et dépréciations financières	94 842 436	-
RESULTAT FINANCIER	4 665 891 214	4 370 606 861
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	3 410 249 557	9 282 453 573
Produits des cessions d'immobilisations	583 221	10 977 186
Autres produits H.A.O.	-	20 000
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	- 776 195 564	- 978 490 304
Autres charges H.A.O.	-	-
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	775 602 343	967 493 116
Participation des travailleurs	-	-
Impôts sur le résultat	44 035 912	74 215 684
RESULTAT NET	2 590 611 302	- 10 324 162 375

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE (TFT)

LIBELLES	2024	2023
TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER	7 401 641 149	8 093 181 138
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	-	-
Capacité d'Autofinancement Globale (CAGF)	15 692 682 767	2 546 780 283
- Variation de l'Actif circulant H.A.O. (1)	-	-
- Variation des stocks	- 6 682 578 596	3 580 561 961
- Variation des créances et emplois assimilés	- 1 707 859 039	2 997 704 469
+ Variation du passif circulant (1)	10 941 509 644	7 374 990 301
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES	18 243 764 776	16 410 047 014
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	-	-
- Décèssements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	163 008 908	344 757 178
- Décèssements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	18 109 044 115	11 954 993 184
- Décèssements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	301 323 732	269 057 355
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	593 221	10 977 186
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	2 465 040 684	411 468 749
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS	18 107 742 850	12 146 361 782
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres	-	-
+ Augmentations de capital par apports nouveaux	-	-
+ Subventions d'investissement reçues	-	-
- Prélèvements sur le capital	-	-
- Dividendes versés	-	-
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX PROPRES	-	-
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers	-	-
+ Emprunts	728 778 476	232 068 053
+ Autres dettes financières	-	-
- Remboursements des emprunts et autres dettes financières	- 8 128 098 473	- 5 804 213 296
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX ETRANGERS	5 399 319 997	5 572 145 243
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT	5 399 319 997	5 572 145 243
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	- 3 263 298 071	1 308 460 011
TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE	10 864 939 220	7 401 641 149

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

ORIGINES	2024	2023
Report à nouveau antérieur débiteur	- 13 824 574 469	- 19 180 412 094
Réserves libres antérieures créditeurs	18 727 210 661	18 727 210 661
Résultat net de l'exercice	2 590 611 302	10 324 162 375
Total origines	7 493 247 494	10 777 363 808
AFFECTATIONS		
Réserves libres antérieures créditeurs	18 727 210 661	18 727 210 661
Dividendes	-	-
Report à nouveau	- 11 233 963 167	- 29 504 574 469
Total affectations	7 493 247 494	10 777 363 808

Comptes certifiés par les Commissaires aux comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2024, Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires de 27 mai 2025.