

ÉTATS FINANCIERS INDIVIDUELS SYSCOHADA AU 31 DÉCEMBRE 2022

BILAN (en milliers de francs CFA)

Actif	Exercice 2022	Exercice 2021
Immobilisations incorporelles	1 034 357	1 244 304
Immobilisations corporelles	42 468 567	37 019 941
Avances & acomptes versés sur immobilisations	17 949	21 662
Immobilisations financières	2 210 425	1 270 921
Stocks & encours	31 757 255	31 462 315
Créances et emplois assimilés	263 467 778	192 757 405
Trésorerie actif	12 598 123	33 474 853
Total actif	353 554 454	297 251 401

Passif	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital	4 500 000	4 500 000
Primes et réserves	7 064 218	7 032 088
Résultat de l'exercice	4 805 517	4 352 130
Autres capitaux propres	2 699 235	2 067 466
Dettes financières & ressources assimilées	57 921 926	61 584 748
Passif circulant	202 481 251	175 267 382
Trésorerie passif	74 082 306	42 447 586
Total passif	353 554 454	297 251 401

COMPTE DE RÉSULTAT (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2022	Exercice 2021
Ventes de marchandises	62 578	25 890
Marge commerciale	62 578	25 890
Ventes de produits fabriqués	92 935 321	74 530 24
Travaux & services vendus	63 449 203	56 576 331
Produits accessoires	4 223 906	4 381 217
Chiffre d'affaires	160 671 009	135 513 686
Production stockée (ou déstockage)	-358 247	1 260 969
Production immobilisée	6 074 590	2 735 894
Autres produits	720 340	602 187
Achats des matières premières et fournitures liées	-42 712 244	-46 869 816
Variation stocks matières premières & fournitures liées	-614 008	12 236 353
Autres achats	-34 810 472	-22 306 133
Transports	-2 154 124	-2 037 297
Services extérieurs	-39 448 804	-36 667 940
Impôts et taxes	-3 449 522	-2 224 636
Autres charges	-3 096 310	-4 535 737
Valeur ajoutée	40 822 209	37 707 531
Charges de personnel	-23 945 817	-22 109 488
Excédent brut d'exploitation	16 876 392	15 598 044
Reprises d'amortissements, provisions & dépréciations	1 884 198	787 837
Dotations amortissements, provisions & dépréciations	-10 612 289	-9 665 410
Résultat d'exploitation	8 148 301	6 720 471
Revenus financiers et assimilés	541 445	911 372
Frais financiers et charges assimilées	-641 717	-398 766
Dotations aux provisions et dépréciations financières	0	0
Résultat financier	-100 272	512 606
Résultat des activités ordinaires	8 048 029	7 233 077
Produits des cessions d'immobilisations	21 892	0
Autres produits HAO	238 829	193 011
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-271 004	-218 724
Autres charges HAO	-634 089	-797 612
Résultats hors activités ordinaires	-644 372	-823 324
Impôts sur le résultat	-2 598 140	-2 057 624
Résultat net	4 805 517	4 352 130

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2022	Exercice 2021
Trésorerie nette au 1er janvier	-8 972 733	-33,476,993
Capacité d'autofinancement Global	14 414 489	14 239 036
- Actif circulant HAO		
- Variation des stocks	-294 940	-13 546 839
- Variation des créances	-70 710 373	12 345 256
+ Variation du passif circulant	27 213 869	27 189 534
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	-29 376 955	40,226,988
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	-178 250	-84 964
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	-13 709 667	-7 603 715
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations financières	-939 504	-79 559
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	21 892	39 231
+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières	0	201 916
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	-14 805 529	-7 527 091
+ Augmentation de capital par apports nouveaux		
+ Subventions d'investissement reçues		
- Prélèvement sur le capital		
- Dividendes versés	-4 320 000	-3 375 000
Flux de trésorerie provenant des capitaux propres	-4 320 000	-3 375 000
+ Emprunts	7 122 495	8 003 272
+ Autres dettes financières	0	0
- Remboursement des emprunts et autres dettes financières	-11 131 461	-12 823 909
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	-4 008 966	-4 820 637
Variation trésorerie nette de la période	-52 511 450	24 504 260
Trésorerie nette au 31 décembre	-61 484 183	-8,972 733

PROJET D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en francs CFA)

AFFECTATIONS	MONTANT	ORIGINES	MONTANT
Dividendes	4 500 000 000	Report à nouveau antérieur	1 941 698 387
Report à nouveau	2 247 215 550	Résultat net de l'exercice	4 805 517 163
Total	6 747 215 550	Total	6 747 215 550

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022 ont été certifiés par les Commissaires aux Comptes. Ces comptes et le projet d'affectation du résultat seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire.