



SOCIETE AFRICAINE DE PLANTATIONS D'HEVEAS

Société Anonyme avec conseil d'administration au Capital de 14.593.620.855 F-CFA
Siège social: Abidjan Côte d'Ivoire - Treichville, Rue des Galions - 01 BP 1322 Abidjan 01

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023

En XOF

BILAN

Libellés	Exercice N NET	Exercice N-1 NET
Immobilisations incorporelles	8 994 337 934	8 690 546 053
Immobilisations corporelles	101 532 707 658	88 223 640 168
Avances et acomptes versés sur immobilisations	314 834 222	8 747 044 641
Immobilisations financières	859 680 462	688 684 841
ACTIF IMMOBILISE	111 701 560 276	106 349 915 703
Actifs circulants HAO		
Stocks et encours	51 896 307 464	46 400 961 517
Créances et emplois assimilés	21 358 493 745	25 179 826 233
ACTIF CIRCULANT	73 254 801 209	71 580 787 750
Trésorerie - actif	10 844 931 446	5 958 926 865
TOTAL ACTIF	195 801 292 931	183 889 630 318
Capital social	14 593 620 855	14 593 620 855
Primes et réserves	78 542 078 970	70 198 935 474
Résultat net	3 635 138 559	16 700 611 131
Autres capitaux propres	8 649 304 155	8 649 304 155
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	105 420 142 539	110 142 471 615
Dettes financières et ressources assimilées	24 355 185 501	19 012 367 970
RESSOURCES STABLES	129 775 328 040	129 154 839 585
Passif circulant	32 424 987 855	31 646 046 844
Trésorerie - passif	33 600 977 036	23 088 743 889
TOTAL PASSIF	195 801 292 931	183 889 630 318

- -

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE (TFT)

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Trésorerie nette au 1er janvier	-17 129 817 024	-15 689 752 378
Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)	13 109 849 061	25 518 724 429
- Variation des stocks	-5 495 345 947	-4 865 527 210
- Variation des créances	3 821 332 488	6 051 814 971
+ Variation du passif circulant	778 941 011	8 788 170 937
Variation du BF lié aux activités opérationnelles	-895 072 448	9 974 458 698
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	12 214 776 613	35 493 183 127
- Décaissements pour immobilisations incorporelles	-304 237 733	-40 699 968
- Décaissements pour immobilisations corporelles	-14 077 331 869	-21 995 282 179
- Décaissements pour immobilisations financières	-756 523 375	-449 952 701
+ Encaissements liés aux cessions d'immob incorp et corp	41 468 626	61 221 076
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financ	585 183 074	12 707 201
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	-14 511 441 277	-22 412 006 571
+ Augmentations de capital par apports nouveaux		
- Dividendes versés	-8 357 467 635	-10 376 550 030
+ Emprunts	10 000 000 000	0
+ Autres dettes financières diverses	1 264 423 395	1 192 778 477
- Remboursements des emprunts et autres dettes financière	-6 236 519 662	-5 337 469 649
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	-3 329 563 902	-14 521 241 202
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE	-5 626 228 566	-1 440 064 646
Trésorerie nette	-22 756 045 590	-17 129 817 024

COMPTE DE RESULTAT

Libellés	Exercice N	Exercice N-1
Ventes de marchandises	155 759 648	2 650 654 056
Achat & Variation de stocks de marchandises	0	-1 940 647 642
MARGE COMMERCIALE	155 759 648	710 006 414
Ventes de produits fabriqués	202 195 646 073	218 016 352 508
Travaux, services vendus	3 516 910 759	3 261 724 133
Produits accessoires	601 115 453	492 498 074
CHIFFRE D'AFFAIRES	206 469 431 933	224 421 228 771
Production stockée (ou déstockage)	5 403 633 318	-2 491 035 538
Production immobilisée	2 977 284 406	3 139 495 651
Autres produits	4 746 298 971	1 121 778 175
Transferts de charges d'exploitation	586 430 924	531 870 246
Achats de matières premières et fournitures liées	-112 046 597 033	-114 837 761 541
Variation de stocks de matières premières et fournitures liée	-466 126 441	5 068 412 991
Autres achats	-26 212 592 694	-26 295 687 850
Variation de stocks d'autres approvisionnements	754 211 004	2 385 721 679
Transports	-3 975 040 363	-3 292 422 645
Services extérieurs	-20 398 901 287	-18 213 236 232
Impôts et taxes	-10 213 136 560	-8 676 937 581
Autres charges	-2 984 996 522	-2 147 224 270
VALEUR AJOUTEE	44 639 899 656	58 773 554 214
Charges de personnel	-27 530 350 620	-23 982 206 310
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 109 549 036	34 791 347 904
Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	523 947 753	115 668 394
Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciatio	-10 282 386 971	-8 623 779 155
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 351 109 818	26 283 237 143
Revenus financiers et assimilés	216 450 294	8 154 915
Reprises de provisions et dépréciations financières	225 720	0
Frais financiers et charges assimilées	-2 919 358 121	-2 278 572 204
Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	0	0
RESULTAT FINANCIER	-2 702 682 107	-2 270 417 289
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	4 648 427 711	24 012 819 854
Produits des cessions d'immobilisations	41 468 626	61 221 076
Autres Produits HAO	16 314 374	6 307 125
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-32 468 948	-570 907 387
Autres Charges HAO	-1 595 382	0
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	23 718 670	-503 379 186
Impôts sur le résultat	-1 037 007 822	-6 808 829 537
RESULTAT NET	3 635 138 559	16 700 611 131

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

ORIGINES	Exercice N	Exercice N-1
Report à nouveau	24 979 881 150	16 636 737 654
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Résultat net de l'exercice	3 635 138 559	16 700 611 131
Total origines	79 025 270 899	83 747 599 975
AFFECTATIONS		
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Dividendes	1 840 176 360	8 357 467 635
Report à nouveau	26 774 843 349	24 979 881 150
Total affectations	79 025 270 899	83 747 599 975