

Etats financiers de synthèse conformes au SYSCOHADA
Exercice clos au 31/12/2021

1.1.1 Bilan paysage au 31/12/2021 (Actif/Passif)

REF	ACTIF	Note	EXERCICE au 31/12/2021			EXERCICE au 31/12/2020	REF	PASSIF	Note	EXERCICE au 31/12/2021	EXERCICE au 31/12/2020
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	NET				NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	18 430 944 851	18 423 590 601	7 354 250	14 236 634	CA	Capital	13	21 266 200 422	21 266 200 422
AF	Brevet, licences, logiciels et droits similaires		3 370 982 824	3 363 628 574	7 354 250	13 877 467	CD	Primes de Fusion	14	15 303 298 466	15 303 298 466
AH	Autres immobilisations incorporelles		15 059 962 027	15 059 962 027	0	359 167	CE	Ecarts de réévaluations	3e	4 409 610 000	4 409 610 000
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	277 856 585 912	222 205 911 032	55 650 674 880	57 686 836 679	CF	Réserves indisponibles	14	3 854 201 177	3 854 201 177
AJ	Terrains (1) dont placement en net		14 346 850 398		14 346 850 398	14 346 850 398	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	-53 191 555 822	-38 897 862 282
AK	Bâtiments (1) dont placement net		33 450 015 103	31 249 737 926	2 200 277 177	2 477 086 407	CJ	Résultat net de l'exercice (entrées + ou perte -)		447 995 529	-14 293 693 540
AL	Aménagements, agencements et installations		131 127 285 864	114 380 836 488	16 746 449 376	18 641 365 017	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		-7 910 250 228	-8 358 245 757
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		92 479 044 505	70 751 248 859	21 727 795 646	21 297 202 839	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	7 930 072 196	9 232 940 623
AN	Matériel de transport		6 453 390 042	5 824 087 759	629 302 283	504 911 227	DB	Dettes de location acquisition	16		
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATION	3	534 904 748		534 904 748	419 420 791	DC	Povisions pour risques et charges	16	6 431 136 448	6 303 877 932
AQ	IMMOBILISATION FINANCIERES		5 184 043 014	232 670 000	4 951 373 014	3 583 679 964	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		14 361 208 644	15 536 818 555
AR	Titres de participation		492 906 117	32 670 000	460 236 117	460 236 117	DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		6 450 958 416	7 178 572 798
AS	Autres immobilisations financières		4 691 136 897	200 000 000	4 491 136 897	3 123 443 847	DH	Dettes circulantes HAO	5	194 298 478	173 476 515
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		302 006 478 525	240 862 171 633	61 144 306 892	61 284 753 277	DI	Clients, avances reçues	7	2 103 187 830	227 305 770
BB	Stocks et encours	6	36 173 141 018	3 815 930	36 169 325 088	26 635 744 449	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	66 880 286 951	78 388 117 821
BC	Créances et emplois assimilés		33 564 425 365	1 113 656 988	32 450 768 377	28 812 339 173	DK	Dettes fiscales et sociales	18	7 185 113 080	10 215 530 790
BH	Fournisseurs avances versées	17	3 271 948 920		3 271 948 920	494 502 411	DM	Autres dettes	19	41 150 577 098	7 060 134 993
BI	Clients	7	22 205 989 022		22 205 989 022	16 119 866 087	DP	TOTAL PASIF CIRCULANT		117 513 463 437	96 064 565 889
BJ	Autres créances	8	8 086 487 423	1 113 656 988	6 972 830 435	12 197 970 675	DQ	Banques, crédits d'escompte	20	3 291 718 244	9 948 214 869
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		69 737 566 383	1 117 472 918	68 620 093 465	55 448 083 622	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	8 585 037 066	5 127 573 192
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	7 022 665 055		7 022 665 055	1 586 089 849	DT	TOTAL TRESORERIE - PASIF		11 876 755 310	15 075 788 061
BT	TOTAL TRESORERIE - ACTIF		7 022 665 055		7 022 665 055	1 586 089 849	DY	Ecart de conversion - Passif	12	945 888 249	
BZ	TOTAL GENERAL		378 766 709 963	241 979 644 551	136 787 065 412	118 318 926 748	DZ	TOTAL GENERAL		136 787 065 412	118 318 926 748

1.1.2 Compte de résultat au 31/12/2021 (Produits/Charges)

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU
				31/12/2021	31/12/2020
				NET	NET
TB	Vente de produits fabriqués B	+	21	89 774 270 791	78 042 183 685
TC	Travaux, services vendus C	+	21	9 450 000	13 435 000
TD	Produits accessoires D	+	21	2 137 835 223	1 992 608 572
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)			91 921 556 014	80 048 227 257
TE	Produits stockés (ou destockage)	-/+	6	2 341 928 046	-529 069 229
TF	Production immobilisée		21	3 309 770 893	2 500 449 748
TH	Autres produits	+	21	4 952 484 680	4 744 897 620
TI	Transfert de charges d'exploitation	+	12		228 467 865
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	-48 284 204 294	-40 259 518 410
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	3 881 739 686	1 007 097 003
RE	Autres achats	-	22	-27 724 496 964	-27 186 731 118
RF	Variation de stock d'autres approvisionnement	-/+	6	-19 644 156	-336 302 239
RG	Transports	-	23	-1 084 628 968	-1 265 398 145
RH	Services extérieurs	-	24	-7 606 930 727	-7 387 604 555
RI	Impôts et taxes	-	25	-410 660 220	-644 515 774
RJ	Autres charges	-	26	-42 990 785	-5 697 892 525
XC	VALEUR AJOUTEE (XR + RA + RB) + (somme TE à RJ)			21 233 923 205	5 222 107 498
RK	Charges de personnel	-	27	-8 081 787 701	-8 330 241 488
XD	EXEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		28	13 152 135 504	-3 108 133 990
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	3 631 484 986	3 638 102 963
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C&28	-11 154 756 817	-11 388 379 061
XE	RESULTAT D'EXPLOITATIONS (XD + TJ + Rià)			5 628 863 673	-10 858 410 088
TK	Revenus financiers et assimilés		29	117 670 201	74 010 147
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	-3 245 857 665	-1 930 429 656
XF	RESULTATS FINANCIERS (somme TK à RN)			-3 128 187 464	-1 856 419 509
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES			2 500 676 209	-12 714 829 597
TN	Produits et cessions d'immobilisations	+	3D	419 287	419 287
TO	Autres Produits HAO	+	30	186 262 000	187 759 000
RO	Valeurs comptables de cessions d'immobilisations	-	3D	-224 206 355	-1 676 569
XH	RESULTATS ACTIVITES HORS ORDINAIRES (somme TN à RP)			-37 525 068	186 501 718
RS	Impôt sur le résultat	-		-2 015 155 612	-1 765 365 661
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			447 995 529	-14 293 693 540

1.1.3 Tableau des flux de trésorerie au 31/12/2021

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU 31/12/2020
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A		-13 489 698 212	-20 906 033 406
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale(CAFG)			8 195 473 715	-6 541 740 873
FC	-Variation des stocks			-9 533 580 642	-19 538 481
FD	Variation des créances			-3 638 429 204	-8 082 455 987
FE	Variation du passif circulant			22 394 785 797	31 161 857 853
	Variation du BF lié au activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			9 222 775 951	23 059 863 385
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		17 418 249 666	16 518 122 512
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation incorporelles			105 152 242	-110 066 596
FG	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation corporelles			6 007 347 277	-3 943 683 942
FH	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation financières			4 355 275 050	
FI	+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			419 287	419 287
FJ	+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières			2 987 582 000	
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C		-7 479 773 282	-4 053 331 251
FO	Emprunts				
FP	Autres dettes financières			7 000 000 000	5 833 333 333
FQ	Remboursement des emprunts et aux dettes financières			8 302 868 427	-10 881 789 400
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E		-1 302 868 427	-5 048 456 067
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+F)	F		-1 302 868 427	-5 048 456 067
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		8 635 607 957	7 416 335 194
ZH	Trésorerie nette au 31 décembre (C+A) Contrôle trésorerie actif N+ Trésorerie passif N-	H		-4 854 090 255	-13 489 698 212