



SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE

SOLIBRA

BILAN		
ACTIF		
	2004	2003
Immobilisations incorporelles brutes	3 096 460 008	3 096 460 008
Immobilisations corporelles brutes	60 004 303 242	53 710 062 616
Immobilisations financières	5 529 154 261	5 525 021 040
Amortissements et provisions	-43 703 687 604	-40 658 894 657
TOTAL ACTIF IMMOBILISE NET	24 926 229 907	21 672 649 007
Actif circulant H.A.O.	148 000	6 487 000
Stocks	22 025 678 829	19 973 153 015
Fournisseurs, avances versées	3 414 164 404	3 678 417 160
Clients	5 476 464 511	8 660 339 668
Autres créances	6 740 757 691	9 511 375 501
Provisions	-2 635 094 918	-2 589 317 356
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 022 118 517	39 240 454 988
Trésorerie - Actif	23 901 014 739	17 577 367 170
Ecart de conversion - Actif		
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	83 849 363 163	78 490 471 165
PASSIF		
	2 004	2 003
Capital	4 110 080 000	4 110 080 000
Primes et réserves	16 117 410 468	16 154 574 769
Résultat net de l'exercice	12 696 133 802	7 977 491 699
TOTAL CAPITAUX PROPRES	32 923 624 270	28 242 146 468
Emprunts	0	0
Dettes financières diverses	11 396 085 459	11 929 635 229
Provisions financières pour risques et charges	12 203 137 633	14 452 346 476
TOTAL DETTES ET RES. ASSIMILEES	23 599 223 092	26 381 981 705
Dettes circulantes et res. Assimilées H.A.O.	284 896 244	419 071 055
Clients, avances reçues	832 843 614	611 990 477
Fournisseurs d'exploitation	9 453 411 662	7 747 082 247
Dettes fiscales	8 826 857 421	9 196 959 665
Dettes sociales	553 518 182	442 984 916
Autres dettes	177 041 328	247 458 046
TOTAL PASSIF CIRCULANT	20 128 568 451	18 665 546 406
Trésorerie - Passif	7 197 947 350	5 200 796 586
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	83 849 363 163	78 490 471 165

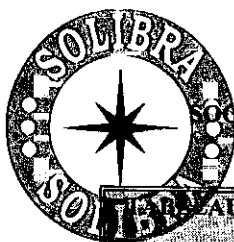
NB: "projet non vérifié par les commissaires aux comptes"



**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA**

COMPTES DES RESULTATS		
	2004	2003
Vente de marchandises	16 527 169 229	22 606 437 707
Vente de produits fabriqués	70 927 467 354	74 876 186 613
Produits accessoires	359 812 489	758 243 318
TOTAL CHIFFRE D' AFFAIRES	87 814 449 072	98 240 867 638
Production stockée	200 269 598	-309 261 785
Autres produits	2 861 341 930	2 217 654 757
Achats et frais /achats	48 134 535 843	54 091 184 554
Variation de stocks	-2 195 776 625	-425 734 764
Transport	1 168 416 048	987 275 950
Services extérieurs	10 493 932 575	9 958 924 640
Impôts et taxes	3 998 340 363	5 471 833 051
Autres charges	3 226 271 218	3 170 285 464
TOTAL CHARGES	64 825 719 422	73 253 768 895
VALEUR AJOUTÉE	26 050 341 178	26 895 491 715
Charges du personnel	6 985 263 668	5 871 281 971
Dotations aux amortissements et provisions	9 873 148 992	16 382 390 805
Reprises de provisions	8 720 903 370	9 316 688 802
Transferts de charges	310 986 711	293 866 245
RÉSULTAT D' EXPLOITATION	18 223 818 599	14 252 373 986
Produits financiers	338 651 027	297 164 704
Charges financières	236 451 122	59 500 985
RÉSULTAT FINANCIER	102 199 905	237 663 719
Résultat hors activité ordinaire	26 730 000	36 185 000
Impôts sur le résultat	5 656 614 702	6 548 731 006
RÉSULTAT NET	12 696 133 802	7 977 491 699

NB: "projet non vérifié par les commissaires aux comptes"



SOCIÉTÉ DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA

BUREAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)
SYSTEME NORMAL

1ère Partie DÉTERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L' EXERCICE 2004 (01/01/04 au 31/12/04)

☐ CAPACITÉ D' AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = Excédent brut d'exploitation EBE
- Charges décaissables restantes
+ Produits encaissables restants

{ à l'exclusion des cessions
d'actif immobilisé

		E.B.E.	19 065 077 510
		(TT) Transfert de charges d'exploitation	310 986 711
(SA) Frais financiers	236 451 122	(UA) Revenus financiers	338 651 027
(SC) Pertes de change	0	(UE) Transferts de charges Financières	
(SL) Charges H.A.O.		(UC) Gains de change	0
(SQ) Participation		(UL) Produits H.A.O.	
(SR) Impôts sur le résultat	5 656 614 702	(UN) Transfert de charges H.A.O.	
Total (I)	5 893 065 824	Total (II)	19 714 715 248

CAFG : Total (II) - Total (I) = 13 821 649 424 (N - 1) : 15 007 008 702

☐ AUTO FINANCEMENT (A.F)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice (1)

AF = 13 821 649 424 - 8 014 656 000 = 5 806 993 424 (N - 1) : 8 554 183 102

☐ VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D' EXPLOITATION (B.F.E.)

Var. BFE = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises	12 306 677	ou
(BD) Matières premières	1 351 291 424	ou
(BE) En-cours		ou 144 124 861
(BF) Produits fabriqués	344 394 459	ou
(A) Variation globale nette des stocks	1 563 867 699	ou

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou 264 252 756
(BI) Clients		ou 2 882 241 664
(BJ) Autres créances		ou 2 629 370 750
(B) Variation globale nette des créances		ou 5 775 865 170

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(DI) Clients avances reçues		ou 220 853 137
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		ou 1 706 329 415
(DK) Dettes fiscales	370 102 244	ou
(DL) Dettes sociales		ou 110 533 266
(DM) Autres dettes	5 762 827	ou
(DN) Risques provisionnés	64 653 891	ou
(C) Variation globale des dettes circulantes		ou 1 597 196 856

Variation du B.F.E. = (A) + (B) + (C)		ou
		5 809 194 327

☐ EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	2 004	2 003
Excédent brut d'exploitation	19 065 077 510	21 024 209 744
- Variation du B.F.E. (- si emplois + si ressources) (- ou +)	5 809 194 327	-1 166 186 161
- Production immobilisée		
EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D' EXPLOITATION	24 874 271 837	19 858 023 583

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice, y compris les acomptes sur dividendes

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O. (en termes d'emplois/ressources).

SOCIÉTÉ DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE

NB: projet non vérifié par les commissaires aux comptes
Société Anonyme avec Conseil d'Administration au Capital de 4 110 080 000 de Frs CFA
Siège Social : Abidjan - Côte d'Ivoire - RC N° 1168 Abidjan - CC N° 0101168 L



SOCIÉTÉ DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA

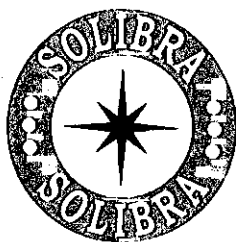
TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAJIRE)
SYSTEME NORMAL

2^e PARTIE : TABLEAU

Réf.		EXERCICE 2004		EXERCICE 2003
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	I. INVESTISSEMENTS ET DÉINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)			
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles			
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	6 650 902 144	26 730 000	-50 245 000
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations Financières	4 133 221		-389 007
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	6 628 305 365		-2 398 956 276
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.)	0	5 809 194 327	-1 166 186 161
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	819 111 038		-3 565 142 437
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (VARIATION DU B.F., H.A.O.)	127 835 811		276 283 595
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1) Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières (1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			-1 048 341 551
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	946 946 849		-4 337 200 393
FL	V. FINANCEMENT INTERNE Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (ressources)	8 014 656 000	13 821 649 424	8 554 183 102
FM	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES Augmentations de capital par apports nouveaux			
FN	Subventions d'investissement			
FP	Prélèvements sur le Capital (y compris retraits de l'exploitant)			
FQ	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS Emprunts (2)			
FR	Autres dettes financières (2) (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois	533 549 770		2 067 242 685
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		5 273 443 654	10 621 425 787
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		4 326 496 805	6 284 225 394
FU	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE Trésorerie nette à la clôture de l'exercice + ou - 16 703 067 389			
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou - 12 376 570 584			
FW	Variation trésorerie : (+ si emploi ; - si ressources) 4 326 496 805	4 326 496 805		-6 284 225 394
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			
Nota : I, IV, V, VI, VII ; en termes de flux ; II, III, VIII ; différences << bilantielles >> .				
CONTRÔLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		Emplois	Ressources	
Variation du fonds de roulement (F.D.R.) : FDR (N) - FDR(N - 1)		1 354 861 711		
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG (N) - BFG (N - 1)			5 681 358 516	
Variation de la trésorerie (T) : T (N) - T (N - 1)		4 326 496 805		
TOTAL		5 681 358 516	5 681 358 516	

SOCIÉTÉ DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE

Société Anonyme à CC Conseil d'Administration au Capital de 4 110 080 000 de Frs CFA
Siège Social : Abidjan - Côte d'Ivoire - RC N° 1168 Abidjan - CC N° 0101168 I.



SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE **SOLIBRA**

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2004

AFFECTATIONS	MONTANT (1)	ORIGINES	MONTANT (1)
Réserve légale		. Report à nouveau antérieur (pertes)	
Réserves statutaires ou contractuelles		. Report à nouveau (bénéficiaire)	3 596 489 145
Autres réserves (disponibles)		. Résultat net de l'exercice	12 696 133 802
Dividendes (2)	12 083 635 200	. Prélèvements sur les réserves (3)	
Autres affectations			
Report à nouveau	4 208 987 747		
TOTAL (A)	16 292 622 947	Contrôle : Total A = Total B	16 292 622 947

(1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-).

(2) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.

(3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

NB: "projet non vérifié par les commissaires aux comptes"