BILAN

	ACTIF	2009	2008
	ACTIF IMMOBILISE		
AA	**Charges immobilisées**		
AX	Frais d'établissement et charges	27 980 975	
AY	Charges à répartir		9 143 310
AC	Primes de remboursement des obligations		
AD	**Immobilisations incorporelles**		
AE	Frais de recherche et développement		
AF	Brevets, licences, logiciels	484 176	4 942 603
AG	Fonds commercial		
AH	Autres immobilisations incorporelles		
AI	**Immobilisations corporelles**		
AJ	Terrains		
AK	Bâtiments		
AL	Installations et agencements	701 130 860	628 011 420
AM	Matériel	107 186 394	125 116 762
AN	Matériel de transport	7 553 973	1 301 639
AP	**Avances et acomptes versés sur immobilisations**	8 587 733	
AQ	**Immobilisations financières**		
AR	Titres de participation		
AS	Autres immobilisations financières	35 696 495	35 731 925
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE	888 620 606	804 247 659
	ACTIF CIRCULANT		
BA	**Actif circulant H. A. O.**		
BB	**Stocks**		
BC	Marchandises		
BD	Matières premières et autres Approvisionnements	74 510 837	84 065 313
BE	En-cours		
BF	Produits fabriqués		
BG	**Créances et emplois assimilés**		
BH	Fournisseurs, avances versées	34 468 632	17 514 139
B I	Clients	614 425 992	250 348 720
BJ	Autres créances	517 945 405	228 177 067
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 241 350 866	580 105 239
	TRESORERIE-ACTIF		
BQ	Titres de placement	301 628 235	100 383 544
BR	Valeurs à encaisser		140 500 000
BS	Banques, chèques postaux, caisse	92 866 927	125 866 759
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF	394 495 162	366 750 303
BU	**Ecarts de conversion-Actif**		
BZ	TOTAL GENERAL ACTIF	2 524 466 634	1 751 103 201

	PASSIF	2009	2008
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	**Capital**	1 364 000 000	1 728 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé		
CC	**Primes et réserves**		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion		
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	932 111	102 953 904
CG	Réserves libres		375 978 207
CH	Report à nouveau	-512 177 042	-1 919 029 407
CI	**Résultat net de l'exercice**	441 185 574	64 852 365
CK	**Autres capitaux propres**		
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 293 940 643	352 755 069
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
DA	Emprunts		
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	4 500 000	4 500 000
DD	Provisions financières pour risques et charges	362 037 706	301 460 995
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES	366 537 706	305 960 995
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES	1 660 478 349	658 716 064
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées HAO		
D I	Clients, avances reçues		
DJ	Fournisseurs d'exploitation	598 777 262	404 250 565
DK	Dettes fiscales	92 138 609	92 586 894
DL	Dettes sociales	74 180 349	74 425 557
DM	Autres dettes	77 000 287	503 459 723
DN	Risques provisionnés		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	842 096 507	1 074 722 739
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	21 891 778	17 664 398
DS	Banques, découverts		
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF	21 891 778	17 664 398
DU	**Ecarts de conversion-Passif**		
DZ	TOTAL GENERAL PASSIF	2 524 466 634	1 751 103 201

© SOFIDEC 2006 tous droits réservés.

SERVAIR ABIDJAN

Société Anonyme

Au capital de Francs CFA : 1 364 000 000

Siège social : BP 08 ABIDJAN 07

Registre du Commerce et du Crédit Mobilier N° :

ABJ-1969-B-6360

(ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE ANNUELS CONDENSES)

Exercice 2009

COMPTE D'EXPLOITATION

		2009	2008
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Ventes de marchandises		
TC	Ventes de produits fabriqués		
TD	Travaux, services vendus	4 437 484 333	3 655 544 253
TH	Produits accessoires	3 460 144	751 955
TI	TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	4 440 944 477	3 656 296 208
TE	Production stockée (ou déstockage)		
TF	Production immobilisée		
TK	Subventions d'exploitation		
TL	Autres produits	12 933 708	26 694 400
TS	Reprises de provisions	59 853 694	43 755 524
TT	Transferts de charges	34 976 219	
TW	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 548 708 098	3 726 746 132
RA	Achats de marchandises		
RB	- Variation de stocks		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	872 950 051	754 394 258
RD	- Variation de stocks	-10 654 984	804 578
RE	Autres achats	341 910 083	327 016 977
RH	- Variation de stocks	21 670 942	-29 125 024
R I	Transports	37 004 974	36 467 068
RJ	Services extérieurs	1 114 891 737	843 817 890
RK	Impôts et taxes	149 670 519	168 344 866
RL	Autres charges	55 105 811	43 375 923
RP	Charges de personnel	1 240 076 581	1 333 400 053
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	239 896 658	169 166 684
RW	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 062 522 372	3 647 663 273
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION	486 185 726	79 082 859
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus financiers	9 876 965	1 854 693
UC	Gains de change	787 375	249 714
UD	Reprises de provisions		
UE	Transferts de charges		
UF	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 664 340	2 104 407
SA	Frais financiers	41 098 283	367 058
SC	Pertes de change	18 328	126 406
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		1 180 750
SF	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	41 116 611	1 674 214
UG	RESULTAT FINANCIER	-30 452 271	430 193
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations	11 226 049	10 515 855
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transferts de charges		
UO	TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	11 226 049	10 515 855
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	10 773 930	10 176 542
SL	Charges H.A.O.		
SM	Dotations H.A.O.		
SO	TOTAL DES CHARGES H.A.O.	10 773 930	10 176 542
UP	RESULTAT H.A.O.	452 119	339 313
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat	15 000 000	15 000 000
SS	TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	15 000 000	15 000 000
UZ	RESULTAT NET	441 185 574	64 852 365

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

■ CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = EBE
- Charges décaissables restantes } à l'exclusion des cessions
+ Produits encaissables restants } d'actif immobilisé

		E.B.E.	631 252 471
(SA) Frais financiers	41 098 283	(TT) Transferts de charges d'exploitation	34 976 219
(SC) Pertes de change	18 328	(UA) Revenus financiers	9 876 965
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	787 375
(SR) Impôts sur le résultat	15 000 000	(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	56 116 611	Total (II)	676 893 030

CAFG : Total (II) - Total (I) = 620 776 419 | (N - 1) : 191 104 962

■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice

620 776 419 - = 620 776 419 | (N - 1) : 191 104 962

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

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises		ou	
(BD) Matières premières		ou	9 554 476
(BE) En-cours		ou	
(BF) Produits fabriqués		ou	
(A) Variation globale nette des stocks		ou	9 554 476

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées	16 954 493	ou	
(B I) Clients	364 077 272	ou	
(BJ) Autres créances	289 768 338	ou	
(BU) Ecarts de conversion - Actif		ou	
(B) Variation globale nette des créances	670 800 103	ou	

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues		ou	
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		ou	194 526 697
(DK) Dettes fiscales	448 285	ou	
(DL) Dettes sociales	245 208	ou	
(DM) Autres dettes	426 459 436	ou	
(DN) Risques provisionnés		ou	
(DU) Ecarts de conversion - Passif		ou	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	232 626 232	ou	
VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	893 871 859	ou	

■ EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	2009	2008
Excédent brut d'exploitation	631 252 471	204 494 019
- Variation du B.F.E.(- si emplois ; + si ressources)	-893 871 859	185 111 128
- Production immobilisée -		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	-262 619 388	389 605 147

AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :

Réserve légale	
Réserves statutaires	
Autres réserves (disponibles)	
Dividendes	
Autres affectations	
Report à nouveau	-70 991 468
	-70 991 468

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)	34 976 219	//////////////////	
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles			-7 362 465
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	168 898 411	452 119	-13 252 039
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	10 738 500	10 773 930	-7 042 377
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	203 387 081		-27 656 881
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION	893 871 859		185 111 128
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	1 097 258 940		157 454 247
F I	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)			
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS		//////////////////	
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCE	1 097 258 940		157 454 247
	V. FINANCEMENT INTERNE			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)		620 776 419	191 104 962
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux	//////////////////	500 000 000	
FN	Subventions d'investissement	//////////////////		
FP	Prélèvements sur le capital		//////////////////	
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts			
FR	Autres dettes financières			
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		1 120 776 419	191 104 962
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		23 517 479	348 559 209
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
FU	Trésorerie nette à la clôture de l'exercice + ou -			
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -			
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)	23 517 479		-348 559 209
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences " bilantielles "

CONTROLE (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)		917 389 338
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)	893 871 859	
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)	23 517 479	
	917 389 338	917 389 338