

BILAN		
ACTIF	2015	2014
ACTIF IMMOBILISE		
Charges immobilisées		
Frais d'établissement et charges		
Charges à répartir		
Primes de remboursement des obligations		
Immobilisations incorporelles		
Frais de recherche et développement		
Brevets, licences, logiciels	29 136 993	16 721 051
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Bâtiments		
Installations et agencements	1 021 782 850	730 710 451
Matériel	993 665 808	411 324 596
Matériel de transport	136 753 430	165 975 811
Avances et acomptes versés sur immobilisations		
Immobilisations financières		
Titres de participation		
Autres immobilisations financières	67 809 810	46 110 884
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 249 148 889	1 370 842 793
ACTIF CIRCULANT		
Actif circulant H. A. O.		
Stocks		
Marchandises		
Matières premières et autres	466 562 634	295 339 430
Approvisionnements		
En-cours		
Produits fabriqués		
Créances et emplois assimilés		
Fournisseurs, avances versées	198 316 562	367 590 574
Clients	1 041 164 083	891 974 470
Autres créances	571 131 297	319 081 493
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 277 174 576	1 873 985 967
TRESORERIE-ACTIF		
Titres de placement	1 007 948 031	755 789 324
Valeurs à encaisser	185 189 494	106 302 911
Banques, chèques postaux, caisse	2 695 656 329	385 740 247
TOTAL TRESORERIE-ACTIF	3 886 793 854	1 247 832 482
Ecart de conversion-Actif		
TOTAL GENERAL ACTIF	8 415 117 319	4 492 661 242
PASSIF	2015	2014
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Capital	1 364 000 000	1 364 000 000
Actionnaires capital non appelé		
Primes et réserves		
Primes d'apport, d'émission, de fusion		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles	172 227 364	47 304 622
Réserves libres		
Report à nouveau	723 257 275	144 552 595
Résultat net de l'exercice	1 582 327 569	1 249 227 422
Autres capitaux propres		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées et fonds assimilés		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 841 812 208	2 805 084 639
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Emprunts	2 186 375 013	
Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
Dettes financières diverses	6 500 000	6 500 000
Provisions financières pour risques et charges	474 717 725	409 647 326
TOTAL DETTES FINANCIERES	2 667 592 738	416 147 326
TOTAL RESSOURCES STABLES	6 509 404 946	3 221 231 965
PASSIF CIRCULANT		
Dettes circulantes et ressources assimilées HAO		
Clients, avances reçues		
Fournisseurs d'exploitation	970 192 762	489 992 487
Dettes fiscales	718 769 254	572 134 916
Dettes sociales	183 957 084	129 200 873
Autres dettes	5 693 273	64 357 785
Risques provisionnés		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	1 878 612 373	1 255 686 061
TRESORERIE PASSIF		
Banques, crédits d'escompte		
Banques, crédits de trésorerie	27 100 000	15 743 216
Banques, découverts		
TOTAL TRESORERIE-PASSIF	27 100 000	15 743 216
Ecart de conversion-Passif		
TOTAL GENERAL PASSIF	6 415 117 319	4 492 661 242

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 2015
SERVAIR ABIDJAN
 07 B.P. 08 ABIDJAN 07
 TFI · 21.75.08.14 / 21.27.87.39

COMPTE D'EXPLOITATION		
	2015	2014
ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA Ventes de marchandises		
TC Ventes de produits fabriqués		
TD Travaux, services vendus	10 777 854 325	7 751 147 232
TH Produits accessoires	20 264 061	32 052 095
TI TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	10 798 118 386	7 783 199 327
TE Production stockée (ou déstockage)		
TF Production immobilisée		
TK Subventions d'exploitation		
TL Autres produits	76 450 184	18 915 390
TS Reprises de provisions	29 230 317	6 400 121
TT Transferts de charges		
TW TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 903 798 887	7 806 514 838
RA Achats de marchandises		
RB - Variation de stocks		
RC Achats de matières premières et fournitures liées	2 976 988 044	1 627 173 227
RD - Variation de stocks	-99 664 625	51 569 984
RE Autres achats	1 067 597 254	656 530 790
RH - Variation de stocks	-75 118 223	-9 367 749
R I Transports	68 516 578	51 583 808
RJ Services extérieurs	1 810 183 208	1 474 659 823
RK Impôts et taxes	314 691 839	270 601 856
RL Autres charges	211 745 135	168 036 953
RP Charges de personnel	2 109 560 644	1 535 378 050
RS Dotations aux amortissements et aux provisions	338 911 674	285 446 286
RW TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 723 411 528	6 111 613 028
TX RESULTAT D'EXPLOITATION	2 180 387 359	1 696 901 810
ACTIVITE FINANCIERE		
UA Revenus financiers	35 903 259	13 069 752
UC Gains de change	43 474	151 264
UD Reprises de provisions		
UE Transferts de charges		
UF TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	35 946 733	13 221 016
SA Frais financiers	77 066 715	671 230
SC Pertes de change	52 833	90
SD Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	77 119 548	671 320
UG RESULTAT FINANCIER	-41 172 815	12 549 696
HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK Produits des cessions d'immobilisations	47 751 287	22 717 169
UL Produits H.A.O.		
UM Reprises H.A.O.		
UN Transferts de charges		
UO TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	47 751 287	22 717 169
SK Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	46 378 450	20 068 863
SL Charges H.A.O.		
SM Dotations H.A.O.		
SO TOTAL DES CHARGES H.A.O.	46 378 450	20 068 863
UP RESULTAT H.A.O.	1 372 837	2 648 306
SQ Participation des travailleurs		
SR Impôts sur le résultat	558 259 812	462 872 390
SS TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	558 259 812	462 872 390
UZ RESULTAT NET	1 562 327 569	1 249 227 422

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			
(SA) Frais financiers	77 066 715	(TT) Transferts de charges d'exploitation	2 490 068 716
(SC) Pertes de change	52 833	(UA) Revenus financiers	35 903 259
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	43 474
(SR) Impôts sur le résultat	558 259 812	(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	635 379 360	Total (II)	2 526 015 449

CAFG : Total (II) - Total (I)	=	<u>1 890 636 089</u>	(N - 1) : <u>1 525 625 281</u>		
■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)					
AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice					
<u>1 890 636 089</u>	-	<u>545 600 000</u>	=	<u>1 345 036 089</u>	(N - 1) : <u>1 252 825 281</u>

■ 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	171 223 204	ou
(BE) En-cours		ou
(BF) Produits fabriqués		ou
(A) Variation globale nette des stocks	171 223 204	ou

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou
(B I) Clients	149 189 613	ou
(BJ) Autres créances	252 049 804	ou
(BU) Ecart de conversion - Actif		ou
(B) Variation globale nette des créances	231 965 405	ou

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues		ou
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		ou
(DK) Dettes fiscales		ou
(DL) Dettes sociales		ou
(DM) Autres dettes	58 664 512	ou
(DN) Risques provisionnés		ou
(DU) Ecart de conversion - Passif		ou
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		ou
		622 926 312

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	ou	219 737 703
---------------------------------------	----	-------------

■ EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)		
ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée		

	2015	2014
Excédent brut d'exploitation	2 490 068 716	1 975 947 975
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources)	219 737 703	-237 688 125
- Production immobilisée		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	2 709 806 419	1 738 259 850

AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :		
Réserve légale	100 572 636	
Réserves statutaires		
Autres réserves (disponibles)		
Dividendes	1 091 200 000	
Autres affectations		
Report à nouveau	1 113 812 208	
	2 305 584 844	

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)			
2e PARTIE : TABLEAU			
I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)		//////////	
Croissance interne			
FB Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	18 736 678		-20 754 793
FC Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	1 084 038 481	2 929 868	-474 690 921
Croissance externe			
FD Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	66 520 345	44 821 419	1 007 999
FF INVESTISSEMENT TOTAL	1 121 544 217		-494 437 715
II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION		219 737 703	-237 688 125
A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	901 806 514		-732 125 840
III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)			
FJ IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS	176 624 987	//////////	
B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCE	1 078 431 501		-732 125 840
V. FINANCEMENT INTERNE			
FL Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	545 600 000	1 890 636 089	1 252 825 281
VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM Augmentations de capital par apports nouveaux	//////////		
FN Subventions d'investissement	//////////		
FP Prélèvements sur le capital	//////////		
VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ Emprunts		2 363 000 000	
FR Autres dettes financières			
C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		3 708 036 089	1 252 825 281
D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		2 629 604 588	520 699 441

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)	2 629 604 588		-520 699 441
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)			2 409 866 885
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)			219 737 703
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)		2 629 604 588	
		2 629 604 588	2 629 604 588