

Rapport Annuel

2014



Industrial Promotion Services
(West Africa) S.A.

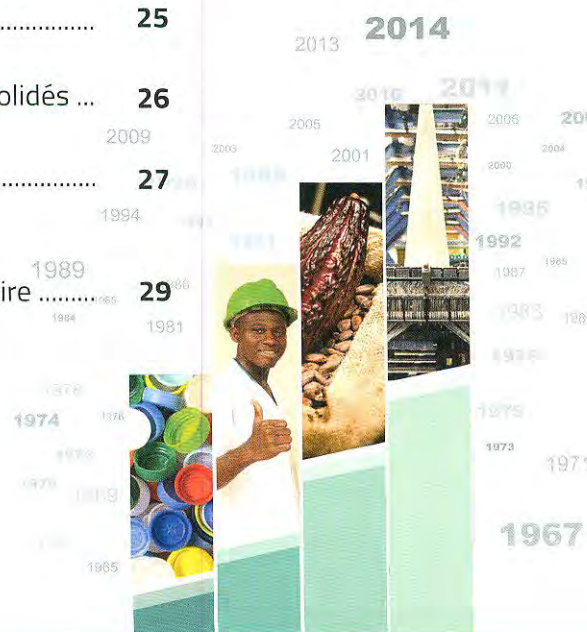


FILTISAC

50 ans, grâce à vous !

Sommaire

Le mot du Président	04
L'Institution IPS (WA)	05
FILTISAC	07
La Direction FILTISAC	08
Evolution du titre FILTISAC	09
Orde du Jour de l'Assemblée Générale ordinaire du 5 juin 2015	10
Rapport du Conseil d'administration à l'Assemblée Générale ordinaire sur l'activité de l'exercice clos au 31 décembre 2014	12
Rapport du Conseil d'administration à l'Assemblée Générale Ordinaire sur les Comptes Consolidés au 31 décembre 2014	15
Rapport Général des Commissaires aux Comptes sur l'exercice clos au 31 décembre 2014	18
Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées de l'exercice Clos au 31 Décembre 2014	20
Comparaison des Comptes de Résultats Sociaux	23
Comparaison des Bilans Sociaux	24
Rapport des Commissaires aux Comptes sur les Comptes Consolidés	25
Comparaison des Comptes de Résultats Consolidés ...	26
Comparaison des Bilans Consolidés.....	27
Projet de texte des Résolutions Soumises à l'Approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire	29





LE MOT DU PRESIDENT

Monsieur Mahmoud RAJAN

Je voudrais, avant tout propos, m'incliner devant la mémoire de mon illustre prédécesseur, feu Yves ROLAND, qui, plusieurs années durant, a présidé le Conseil d'Administration de Filtisac.

Lors de la dernière Assemblée Générale tenue en Mai 2014, il concluait le traditionnel « Mot du Président » par une note d'espoir et de confiance quant à l'avenir de **FILTISAC**.

Filtisac a tenu ses engagements. Aujourd'hui, cet espoir s'est confirmé par une belle performance commerciale couplée à une réduction des coûts, qui, permet une amélioration de la rentabilité.

Grâce à la mobilisation de ses équipes et à l'expertise de son management, **FILTISAC** a démontré à nouveau, en 2014, qu'elle maintenait le cap en innovant pour conquérir de nouveaux marchés et en optimisant sa production, tout en préservant la bonne réputation de ses produits ainsi que le bien-être de ses Ressources Humaines.

Son processus d'amélioration continue basé sur un solide Système de Management de la Qualité lui a d'ailleurs valu, depuis Novembre 2014, l'agrément des principaux acteurs de l'industrie des boissons pour la fabrication des préformes et bouchons, ainsi que le renouvellement de la certification ISO 9001 version 2008 pour l'ensemble de ses unités de production.

Nous nous devons de féliciter l'équipe dirigeante, ainsi que tout le personnel de **FILTISAC**, pour les bons résultats obtenus dans un environnement marqué par une instabilité des cours des matières premières et des taux de change, une augmentation significative du coût de la main-d'œuvre et une concurrence de plus en plus ardue.

Nous les encourageons à poursuivre les innovations engagées, à rester à l'écoute des clients et à saisir les nouvelles opportunités de développement qu'offrent la Côte-d'Ivoire et la sous-région, afin de pérenniser ce statut d'entreprise conquérante et socialement responsable.



FILTISAC A TENU SES ENGAGEMENTS (...)

- ✓ ***PERFORMANCE COMMERCIALE***
- ✓ ***AMELIORATION DE LA RENTABILITE***

L'INSTITUTION IPS (WA)

Industrial Promotion Services (West Africa) IPS (WA), est une Institution de promotion industrielle au service du développement, créée en 1965 par le Fonds Aga Khan pour le Développement Economique (AKFED), son actionnaire majoritaire, en collaboration avec le gouvernement ivoirien.

IPS (WA) vise à encourager et à développer l'entreprise privée, afin de créer de la valeur destinée à être réinvestie dans ses pays d'implantation, après une juste rémunération des actionnaires, soit dans l'amélioration des outils existants, soit dans des projets porteurs de développement, ayant un impact sur l'amélioration du niveau de vie des populations.

Cette Institution regroupe aujourd'hui en Côte d'Ivoire, au Burkina Faso, au Mali et au Sénégal, des activités dans 3 grands secteurs et emploie environ 3 000 personnes :



EMBALLAGE

FILTISAC, EMBALMALI, FASOPLAST, COFISAC, et FUMOA

AGROINDUSTRIE

IVOIRE COTON, FASO COTON, SN SOSUCO et CASA

INFRASTRUCTURES

AZITO ENERGIE, EDM

Ainsi que dans la distribution avec CHIMTEC

Créé en 1965, FILTISAC, le premier projet d'IPS (WA), en Côte d'Ivoire est une unité de fabrication de sacs en fibres naturelles, le jute, destinés à l'emballage du cacao, café et cajou.

En 1988, FILTISAC a diversifié ses activités en créant une unité de fabrication d'emballages en fibres synthétiques. Durant les années quatre-vingt-dix, elle a créé des filiales dans l'UEMOA (COFISAC au Sénégal, FASOPLAST au Burkina Faso et EMBALMALI au Mali).

En 2009, Filtisac a absorbé sa filiale SISEP spécialisée dans la production d'emballages rigides en plastique (préformes, bouteilles, flacons, jerrycans, bidons etc.).

En 2013, La société Groupe Fibako Ivoirembal, spécialisée dans la fabrication de cordages et de ficelles, localisée à Bouaké, a été absorbée par FILTISAC.

FILTISAC est l'un des fleurons de l'économie ivoirienne grâce à sa politique sociale, doublée d'une qualité de service s'appuyant sur la compétence de ses hommes.

E-mail : info@ips-wa.org





FILTISAC

VISION

Leader en Afrique francophone, FILTISAC garantit à ses clients des solutions adaptées à leurs besoins et assure à tous une rentabilité durable par sa politique d'innovation et un outil de production performant.

GOUVERNANCE

FILTISAC s'engage à conduire son activité de manière responsable et à rester attentive à l'impact de ses opérations sur les personnes et sur l'environnement. Les objectifs financiers sont inscrits dans une perspective de croissance durable, consolidant ainsi FILTISAC et ses partenaires dans des relations commerciales basées sur la confiance et la transparence.

L'adoption d'un Code d'Éthique, à la fin de l'année 2004, octroie à nos collaborateurs un cadre qui leur permet de résoudre les questions d'éthique auxquelles ils pourraient être confrontés dans leurs activités quotidiennes et d'opérer dans le respect mutuel de chacun.

UN ACCOMPAGNEMENT SOCIAL DU PERSONNEL

FILTISAC reste très vigilante quant au respect des règles d'hygiène et de sécurité ainsi qu'aux conditions de travail de l'ensemble de son personnel et de ses sous-traitants ou intervenants.

Le développement des compétences personnelles et professionnelles de nos collaborateurs est encouragé par le maintien d'un niveau élevé des dépenses de formation et par la mise en œuvre d'un programme de formation interne à nos métiers.

Par son engagement au Fonds de Solidarité IPS (SOLIPS), FILTISAC est également à la pointe de la lutte contre le VIH/SIDA, le PALUDISME et la TUBERCULOSE en entreprise.

Enfin, FILTISAC a initié depuis 2009 une action en faveur du Développement de la Petite Enfance.

INNOVATION ET ENGAGEMENT POUR LA QUALITE ET LA SECURITE DES EMBALLAGES DESTINES AUX DENREES ALIMENTAIRES

Le maintien de notre certificat ISO 9001 version 2008, suite à l'audit de suivi réalisé en janvier 2014, est le signe de la poursuite et de la consolidation de notre politique de management qualité.

En outre, FILTISAC s'est engagée depuis 2013, dans une démarche de management de la sécurité des denrées alimentaires selon les exigences du FSSC 22 000 ; certification obtenue au premier trimestre 2015. Cette démarche a pour objectif de garantir à nos clients des emballages destinés aux denrées alimentaires sûrs et exempts de toute contamination.



FILTISAC, entreprise citoyenne, s'est engagée depuis plusieurs années dans la politique de développement durable. Ainsi, en 2013, FILTISAC a mis en place un comité RSE. Cet engagement se traduit également par le respect des exigences sociétales et environnementales de nos principaux clients.

Nos politiques Qualité, Sécurité des denrées alimentaires et d'Innovation, revues annuellement pour assurer leur parfaite adéquation avec la satisfaction de nos clients, s'articulent autour des axes principaux suivants :

- *Anticiper les attentes de nos clients et partenaires ;*
- *Maîtriser nos prestations ;*
- *Accroître notre réactivité ;*
- *Garantir la sécurité alimentaire de nos emballages.*

Site : www.filtisac.com

LA DIRECTION DE FILTISAC

Administrateurs	Représentants	AG de Nomination	Durée de mandat	Fin de mandat
Feu M. Yves ROLAND		28 juin 2013	2 ans	2015
M. GODDE Christian		28 juin 2013	2 ans	2015
Mme DOUCOURE Aïssata		28 juin 2013	2 ans	2015
COFISAC	M. RAJAN Mahmoud	28 juin 2013	2 ans	2015
FUMOA	M. SYLLA Mahamadou	28 juin 2013	2 ans	2015
M. KHOJA Karim		28 juin 2013	2 ans	2015
AKFED	M. Lutf KASSAM	28 juin 2013	2 ans	2015
IPS (WA)		28 juin 2013	2 ans	2015
AKA INVESMENT ANSTALT	M. Aziz KASSAM	28 juin 2013	2 ans	2015

COMITE DE DIRECTION

M. Charles AMADOU

Directeur Général

Mme Marie Claude ESMEL

Directeur Administratif et Financier,

M. Karim FAZELA

Directeur Commercial et Marketing

M. Sylvestre OUATTARA

Directeur des Opérations

COMITE D'AUDIT

M. GODDE Christian

M. KASSAM Aziz

IPS (WA)

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Cabinet ERNST & YOUNG

5 Avenue Marchand

01 B. P. 2715 Abidjan 01

(Plateau - Côte d'Ivoire)

Tél : (225) 20 21 11 15

Représenté par Mme Caroline ZAMOJCLOWNA-ORIO

Auditeurs Associés en Afrique – KPMG CI

Immeuble Woodin center

Plateau, Avenue Noguès

01 B.P.31 72 Abidjan 201

Représenté par M. Franck NANGBO



EVOLUTION DU COURS DU TITRE FILTISAC

Chiffres clés

Nombre total de titres (représentant 100% du capital de Filtisac)	3 525 935
Nombre de titres cotés à la BRVM	860 535
soit en % du capital	24,3%

Performance 2014 du titre	
Cours d'ouverture au 1er janvier 2014	7 700
Cours de clôture au 31 décembre 2014	29 500
Variation du cours sur l'année	+283%
Cours le + haut de l'année	29 800
Cours le + bas de l'année	7 580
Volume total transigé	167 582
soit en % du nombre de titres cotés (liquidité du titre)	19%
Capitalisation boursière au 31 décembre 2014	104 015 082 500 FCFA

Le bilan 2014 est satisfaisant pour le titre FILTISAC (FTSC) qui a atteint une performance exceptionnelle avec une progression de 283% résultant de la très forte hausse du cours qui a oscillé entre FCFA 7 580 et FCFA 29 500 atteignant 29 800 FCFA au 29/12/14, tandis que les indices BRVM Composite et BRVM Industrie s'apprécient dans une proportion plus faible respectivement de 11.23% et 9.33%. Cette performance trouve son origine dans la bonne santé financière de l'entreprise.

Comparativement à l'année précédente, la volumétrie totale sur le titre FTSC a progressé de 212,68% en 2014, portant sur un volume total de 167 585 titres échangés contre 53 597 titres en 2013. Les transactions les plus significatives ont été observées à l'entame du second semestre de l'année.

La capitalisation boursière est en très forte croissance et atteint 104 milliards de FCFA en 2014 contre 27.14 milliards de FCFA l'an dernier.

	Dividendes bruts (millions de FCFA)	Taux de distribution (%)
2014	3 862	100
2013	1 939	80
2012	1 251	73
2011	N.A	N.A
2010	N.A	N.A

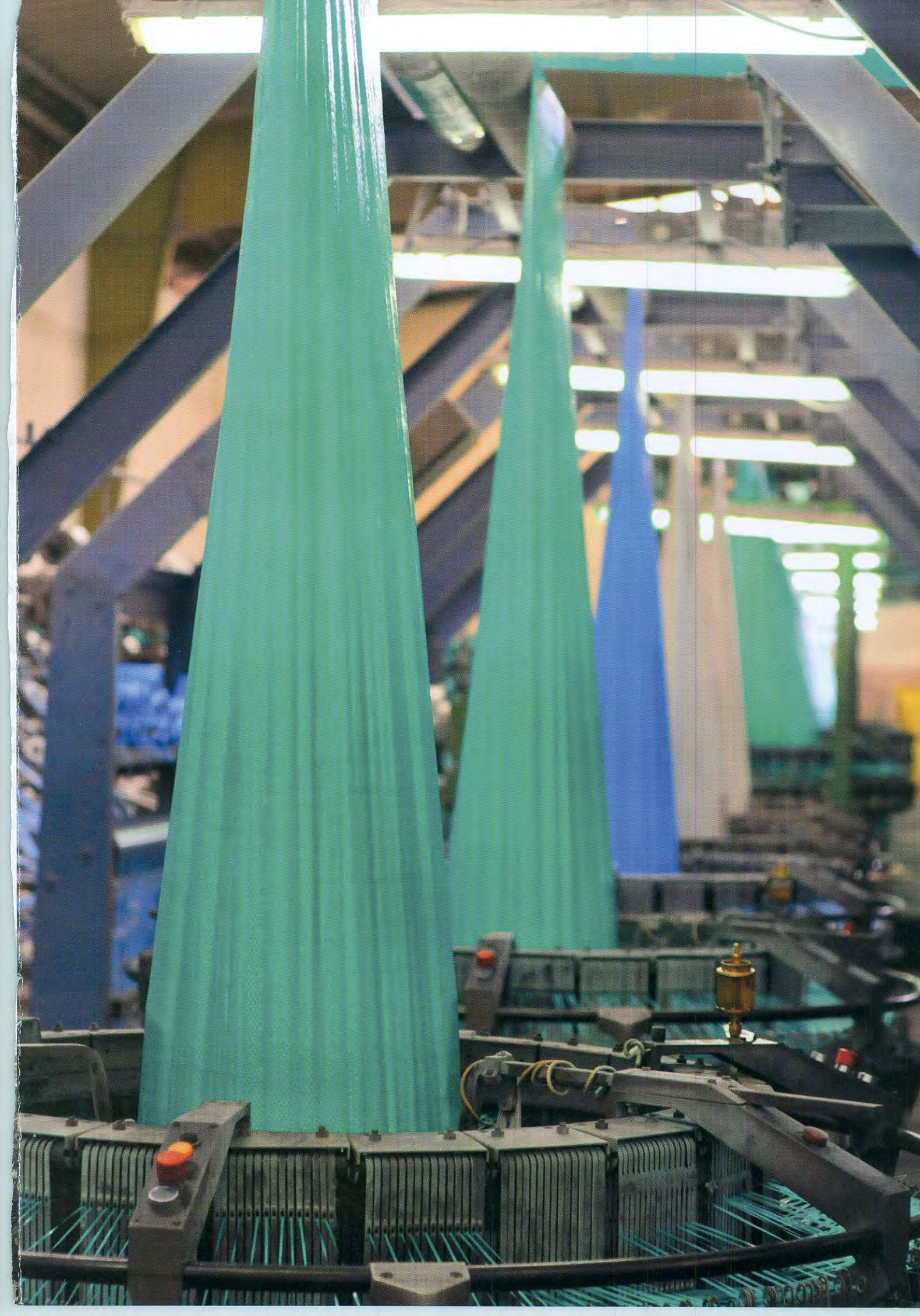
	Dividendes bruts (millions de FCFA)	Taux de distribution (%)
2009	1 250	229
2008	1 250	104
2007	1 250	147
2006	1 250	117
2005	1 008	N.A

N.A. : Non applicable

ORDRE DU JOUR DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 JUIN 2015

1. Rapport de gestion du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire sur la marche de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2014.
2. Rapport général des Commissaires aux Comptes sur les états financiers de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2014.
3. Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article 438 de l'Acte uniforme relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE.
4. Approbation de ces rapports ainsi que des comptes et opérations de l'exercice.
5. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2014.
6. Quitus aux administrateurs et aux Commissaires aux Comptes.
7. Ratification de la cooptation d'un administrateur.
8. Renouvellement du mandat des administrateurs.
9. Pouvoirs en vue des formalités.





RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION À L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE SUR L'ACTIVITÉ DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2014

Mesdames, Messieurs,
Nous vous avons réuni ce jour en Assemblée Générale, pour vous rendre compte de l'activité de votre société au cours de l'exercice écoulé, et soumettre à votre approbation, le bilan et les comptes arrêtés au 31 décembre 2014.

En conformité avec l'Acte Uniforme de l'OHADA relatif au Droit Comptable, nous allons également soumettre à votre approbation les comptes consolidés de la société au 31 décembre 2014.

De plus, après lecture des rapports des Commissaires aux Comptes, nous vous demanderons de statuer sur les résolutions dont le texte a été mis à votre disposition.

Tous les comptes sociaux, comptes consolidés, rapports ou autres documents et renseignements s'y rapportant ont été également mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statutaires.

ENVIRONNEMENT ECONOMIQUE ET FAITS MARQUANTS

Pour la deuxième année consécutive FILTISAC a obtenu la note « A- avec une perspective positive », ce qui traduit une bonne qualité de crédit et un niveau de risque faible.

Par ailleurs, la poursuite des actions entamées dans le cadre de la démarche de système de management intégré « qualité et sécurité des emballages destinés aux denrées alimentaires », ont permis d'obtenir des résultats probants :

Le maintien du certificat ISO 9001 v 2008, la conformité au SGP (normes sociales Coca Cola®), et l'agrément Coca Cola® pour la fourniture de préformes et de bouchons.

Au niveau de la production, le plan de développement du département Emballages Rigides, s'intensifie avec l'acquisition d'une machine de soufflage dans le cadre du développement des bidons.

Ainsi, Filtisac a réalisé au 31 décembre 2014, un chiffre d'affaires de 42 371 millions de francs CFA et enregistré un bénéfice net de 3 862 millions de francs CFA, en croissance de 60%.

 **CHIFFRES
D'AFFAIRES**
42 371
MILLIONS DE F CFA

 **BÉNÉFICE**
3 862
MILLIONS DE F CFA

 **CROISSANCE**
60%

L' ACTIVITE DE LA SOCIETE

Département Jute :

Ce département réalise une nouvelle année de croissance profitable de 7% par rapport à l'année précédente, avec un chiffre d'affaires de 15 070 millions de francs CFA.

Une bonne campagne intermédiaire CACAO avec + de 500 000 tonnes de fèves commercialisées sur la période a contribué à la croissance des ventes de ce département.

Département Synthétique :

Avec 13 801 millions de francs CFA, le chiffre d'affaires réalisé reste stable par rapport à l'année dernière. Les tendances favorables observées en 2013 sur les filières «Coton» et « Agro-alimentaire » se sont poursuivies, avec un impact qualitatif sur les ventes. A noter, cependant, le retrait de FILTISAC de la filière « Ciment export ».

Département Emballages rigides :

La dynamique de ce pôle de croissance continue, grâce au développement de ses deux piliers «préformes» avec la saturation des capacités de production, et «Bouchons» en raison du démarrage effectif de la ligne de bouchons fin 2013.

Le chiffre d'affaires s'affiche à 12 047 millions de FCFA avec un taux de croissance de 21%.

Département Corderie :

Avec 1 453 millions de FCFA, le chiffre d'affaires de ce département enregistre une baisse de 8% par rapport à l'année dernière, conséquence d'un environnement fortement concurrentiel et aux pertes subies dans le secteur des « plantations de bananes », suite aux mauvaises conditions climatiques.

LA SITUATION FINANCIERE

Les états financiers que nous soumettons à votre approbation font apparaître un bénéfice net de 3 862 456 232 francs CFA après dotations aux amortissements et provisions de 3 235 265 137 francs CFA et prélèvements des impôts sur les bénéfices industriels et commerciaux (BIC) de 35 000 000 francs CFA.

AFFECTATION DU RESULTAT

Le Conseil d'Administration propose de distribuer la totalité du bénéfice net de l'exercice 2014, soit un dividende brut de trois milliards huit cent soixante-deux millions quatre cent cinquante-six mille deux cent trente deux (3 862 456 232) francs CFA.

	(FCFA)
Bénéfice net de l'exercice	3 862 456 232
Dotation à la réserve légale	-
Dividendes bruts	3 862 456 232
Report à nouveau exercices antérieurs	12 272 485 356
Report à nouveau après affectation	12 272 485 356

Si vous approuvez cette affectation, il vous sera versé un dividende net de 1 025 FCFA par action (soit 41 % du nominal) qui sera mis en paiement au plus tard le 15 juillet 2015



LES PERSPECTIVES POUR L'EXERCICE 2015

Le début d'année 2015 reste contrasté bien que les perspectives soient encourageantes. L'horizon économique sous régional semble se dégager, avec cependant, l'impact sur les approvisionnements, de la position de l'Euro face au dollar.

Néanmoins, FILTISAC inscrit l'année 2015 dans la poursuite de sa forte dynamique de croissance, grâce à un développement basé sur un système de management de la qualité performant et des investissements à la pointe de la technologie.

Par ailleurs, elle s'attachera à ajuster son organisation pour répondre aux nouveaux défis d'un environnement économique extrêmement concurrentiel, saisir les meilleures opportunités de croissance et de gains de parts de marchés, par la recherche continue des meilleures pratiques industrielles, et aux actions d'optimisation des coûts.

Au terme de ce compte rendu sur l'activité 2014 et sur les perspectives 2015 de votre société, nous souhaitons en votre nom, adresser tous nos encouragements, à l'ensemble du personnel pour son attachement, sa disponibilité et son engagement.



RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS AU 31 DÉCEMBRE 2014

Mesdames, Messieurs,
Dans le cadre de l'Acte Uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable, notre société publie les comptes consolidés. Ces comptes sont présentés en annexe.

FILTISAC détient des participations au sein des unités figurant dans le tableau ci-dessous.

L'intégration globale permet de présenter l'ensemble des actifs et passifs des sociétés intégrées, après élimination des opérations et résultats internes au Groupe.

La situation nette ainsi que les résultats de chaque société consolidée sont ventilés entre la part du Groupe et celle des minoritaires.

Toutes les sociétés détenues directement ou indirectement ont été intégrées par intégration globale.

Pour cette consolidation, les retraitements appliqués ont été :

- élimination des dividendes intra-groupe,
- élimination des plus-values intra-groupe,
- élimination des marges internes sur stocks,
- retraitement des impôts différés,
- amortissement des frais d'établissement à 100%,
- amortissement des fonds de commerce sur 2.5 ans.

Les opérations internes ont été éliminées.

Dénomination	Pays	Pourcentage (%) d'intérêt	Mode de consolidation
Pôle Emballage			
CHIMTEC	Côte d'Ivoire	99,99	Intégration globale
CHIMTEC CAMEROUN	Cameroun	99,99	Intégration globale
CHIMTEC SENEGAL	Sénégal	99,99	Intégration globale
EMBALMALI	Mali	53	Intégration globale
EMBALFASO	Burkina Faso	64,30	Intégration globale
FASOPLAST	Burkina Faso	33,49	Intégration globale
COFISAC	Sénégal	99,99	Intégration globale
FUMOA	Sénégal	69,97	Intégration globale
Pôle Agro-industrie			
CASA	Côte d'Ivoire	16,98	Intégration globale
IVOIRE COTON	Côte d'Ivoire	42,44	Intégration globale
FASO COTON	Burkina Faso	29,07	Intégration globale

Rapport du Conseil à l'Assemblée Générale Ordinaire sur les comptes consolidés au 31 décembre 2014



CHIMTEC

Domaines d'activité : Négocier de produits

Chimiques industriels

Chiffres d'affaires : 8 824 843 499 FCFA

Résultat net : + 379 505 038 FCFA

Effectif : 89

Date de prise de participation : 2006

Actionnariat : 99.99 % FILTISAC S.A.



CHIMTEC CAMEROUN

Domaines d'activité : Négocier de produits

chimiques industriels

Chiffres d'affaires : 237 646 906 FCFA

Résultat net : + 4 871 483 FCFA

Effectif : 06

Date de création : 2008

Actionnariat : 99.99 % FILTISAC S.A.



CHIMTEC SENEGAL

Domaines d'activité : Négocier de produits

chimiques industriels

Chiffres d'affaires : 245 163 718 FCFA

Résultat net : - 1 588 632 FCFA

Effectif : 04

Date de création : 2011

Actionnariat : 99.99 % FILTISAC S.A.



EMBALMALI

Domaines d'activité : Fabrication et commercialisation de toiles et sacs d'emballages en produits synthétiques

Chiffre d'affaires : 3 364 634 019 FCFA

Résultat net : - 155 243 165 FCFA

Effectif : 167

Date de création : 1997

Actionnariat : 53 % FILTISAC S.A.

EMBALFASO

Domaines d'activité : Holding

Holding de la société FASOPLAST

Résultat net : - 5 459 495 FCFA

Effectif : 01

Date de création : 1997

Actionnariat : 64,30 % FILTISAC S.A.



FASOPLAST

Domaines d'activité : Fabrication et commercialisation de toiles et sacs d'emballages en produits synthétiques et Packaging

Chiffre d'affaires : 5 404 612 447 FCFA

Résultat net : + 281 608 042 FCFA

Effectif : 189

Date de privatisation : 1997

Actionnariat : 33.49 % FILTISAC S.A.



COFISAC

Domaines d'activité : Fabrication et commercialisation de toiles et sacs d'emballages en produits synthétiques

Chiffre d'affaires : 4 551 310 588 FCFA

Résultat net : + 313 232 184 FCFA

Effectif : 113

Date de création : 1995

Actionnariat : 99.99 % FILTISAC S.A.



FUMOA

Domaines d'activité : Fabrication et commercialisation de fûts métalliques et emballages plastiques

Chiffre d'affaires : 7 587 209 197 FCFA

Résultat net : + 491 130 110 FCFA

Effectif : 99

Date de prise de participation : 2003

Actionnariat : 69.97 % FILTISAC S.A.




CASA

Domaines d'activité : Agro industrie Négoce, achat, transport, transformation, conditionnement et vente de produits tropicaux et agricoles notamment l'Anacarde

Chiffre d'affaires : 28 080 800 FCFA

Résultat net : - 374 045 204 FCFA

Effectif : 30

Date de création : 2013

Actionnariat : 16,98 % FILTISAC S.A.


IVOIRE COTON

Domaines d'activité : Agro industrie
Egrenage de Coton Graine, Commercialisation de Fibres

Chiffre d'affaires : 93 772 355 014 FCFA

Résultat net : + 3 834 445 757 FCFA

Effectif : 1 149

Date de création : 1998

Actionnariat : 42,44 % FILTISAC S.A.


FASO COTON

Domaines d'activité : Agro industrie
Egrenage de Coton Graine, Commercialisation de Fibres

Chiffre d'affaires : 20 217 874 853 FCFA

Résultat net : + 484 794 587 FCFA

Effectif : 393

Date de création : 2004

Actionnariat : 29,07 % FILTISAC S.A.

SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE

Le résultat net consolidé part Groupe s'élève à +3 219 millions pour un chiffre d'affaires de 183 109 millions de francs. Les fonds propres consolidés, atteignent 63 558 millions de francs.

NB : les résultats 2014, intègrent l'élimination des marges internes sur stocks et le traitement des impôts différés.



RAPPORT GÉNÉRAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2014

ETATS FINANCIERS ANNUELS PERSONNELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- Le contrôle des états financiers annuels personnels de la société Filatures, Tissages, Sacs de Côte d'Ivoire S.A. (FILTISAC) tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les états financiers annuels personnels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces états financiers.

1. Opinion sur les états financiers annuels personnels

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels personnels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces états financiers. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des états financiers annuels personnels et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les états financiers annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice, conformément aux règles et méthodes comptables édictées par l'Acte Uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable.

2. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications et informations spécifiques prévues par la loi, en particulier, les dispositions de l'Acte Uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE et de l'instruction 315/2005 du CREPMF relative à la gouvernance des sociétés cotées.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les états financiers annuels personnels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les états financiers annuels personnels.

Abidjan, le 19 mai 2015

Les Commissaires aux comptes

Ernst & Young
Caroline ZAMOJCIOWNA-ORIO
Expert - Comptable Diplômé

Auditeurs Associés Afrique - KPMG CI
Franck NANGBO
Expert - Comptable Diplômé






RAPPORT SPÉCIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2014

Mesdames, Messieurs les actionnaires,
En notre qualité de Commissaires aux Comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 440 de l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

1. CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

1.1 Conventions autorisées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article 440 alinéa 2 de l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE, nous n'avons pas été avisés de conventions conclues au cours de l'exercice et qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Conseil d'Administration.

1.2 Conventions conclues non préalablement autorisés

Par ailleurs, en application des articles 441 et 447 de l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE, nous vous signalons que la convention suivante n'a pas, par omission, fait l'objet d'une autorisation préalable de votre Conseil d'Administration.

Nous vous précisons que, lors de sa réunion du 13 avril 2015, votre Conseil d'Administration a décidé d'autoriser à posteriori cette convention.



Contrat de bail conclu avec la société Cajou des Savanes

Administrateurs et/ou dirigeants communs :

IPS West Africa, Messieurs Mahamadou Sylla et Mahmoud Rajan

Nature et objet :

Ce contrat de bail porte sur la mise à disposition par FILTISAC de magasins, d'un bâtiment destiné à l'installation de machines et d'équipements industriels et de bureaux.

Le bail a été conclu pour une durée d'un an à compter du 1er mars 2014 jusqu'au 28 février 2015. A compter de cette date, il se renouvellera par périodes successives d'une durée d'un an, en l'absence de dénonciation de la part de l'une des parties par lettre recommandée avec accusé de réception ou lettre au porteur avec décharge adressée à l'autre partie au moins trois (03) mois avant la fin de la période initiale du bail ou de chaque période de renouvellement.

Modalités :

Le loyer mensuel s'élève à FCFA 5 millions. Le montant total facturé, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2014, s'élève à FCFA 50 millions.

2. CONVENTIONS DÉJÀ APPROUVÉES PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

En application de l'article 440 alinéa 7 de l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, approuvées au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours du dernier exercice.

2.1 Convention d'assistance signée avec la société Industrial Promotion Services West Africa, S.A. (IPS WA)

Administrateurs et/ou dirigeants communs :

AKFED, Messieurs Mahamadou Sylla, Christian Godde et Karim Khoja

Nature et objet :

La convention porte sur une assistance fournie à FILTISAC par la société IPS WA au titre des prestations de routine. Ces prestations spécifiques couvrent les domaines suivants :

- la supervision de la gestion de la société,
- l'organisation et la réalisation de l'audit interne,
- la réalisation des études et mise en place de projets spéciaux,
- l'assistance juridique, etc.

Modalités et rémunérations :

Cette assistance est rémunérée au taux de 2 % du chiffre d'affaires annuel hors taxes. La charge correspondante dans les livres de Filtisac s'élève à FCFA 829,11 millions au titre de l'exercice 2014.

2.2 Convention d'assistance signée avec la Société Industrial Promotion Services-Suisse (IPS, S.A.)

Administrateurs et/ou dirigeants communs :

AKFED

Nature et objet :

La convention porte sur une assistance fournie à FILTISAC par la société IPS, S.A. (Suisse) dans les domaines touchant à la stratégie globale et l'assistance financière.

La convention est conclue pour une durée de deux ans renouvelable par tacite reconduction par période d'égale durée avec prise d'effet à compter du 1er janvier 2007.

Modalités et rémunérations :

L'assistance est rémunérée au taux de 0,6 % du chiffre d'affaires hors taxes réalisé par FILTISAC.

L'assiette de la rémunération exclut le chiffre d'affaires lié à l'activité emballages rigides conformément à l'avenant en date du 1er décembre 2009.

Les frais d'assistance comptabilisés par la société au cours de l'exercice 2014 s'élèvent à FCFA 170,22 millions.

2.3 Contrat de bail conclu avec la société Cajou des Savanes

Administrateurs et/ou dirigeants communs :

IPS West Africa, Messieurs Mahamadou Sylla et
Mahmoud Rajan

Nature et objet :

Ce contrat de bail porte sur la mise à disposition
par FILTISAC de magasins, de bureaux et de
bâtiments destinés à l'installation de machines
et d'équipements industriels. Cette convention
conclue le 1er mars 2013 a expiré le 28 février
2014.

Modalités et rémunérations :

Le loyer mensuel s'élevait à FCFA 1,95 million. Le
montant total facturé, au titre de l'exercice clos le
31 décembre 2014, s'élève à FCFA 3,9 millions.

3. RÉMUNÉRATIONS EXCEPTIONNELLES VISÉES PAR L'ARTICLE 432 DE L'ACTE UNIFORME DE L'OHADA RELATIF AU DROIT DES SOCIÉTÉS COMMERCIALES ET DU GIE

Nous vous informons, par ailleurs, que nous
n'avons eu connaissance d'aucune rémunération
versée aux administrateurs de la société
Filatures, Tissages, Sacs de Côte d'Ivoire, S.A.
(FILTISAC) et susceptible d'entrer dans le cadre
des dispositions visées à l'article 432 de l'Acte
uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés
commerciales et du GIE.

Abidjan, le 19 mai 2015

Les Commissaires aux comptes

Ernst & Young

Caroline ZAMOJCIOWNA-ORIO
Expert - Comptable Diplômé



Auditeurs Associés Afrique - KPMG CI

Franck NANGBO
Expert - Comptable Diplômé

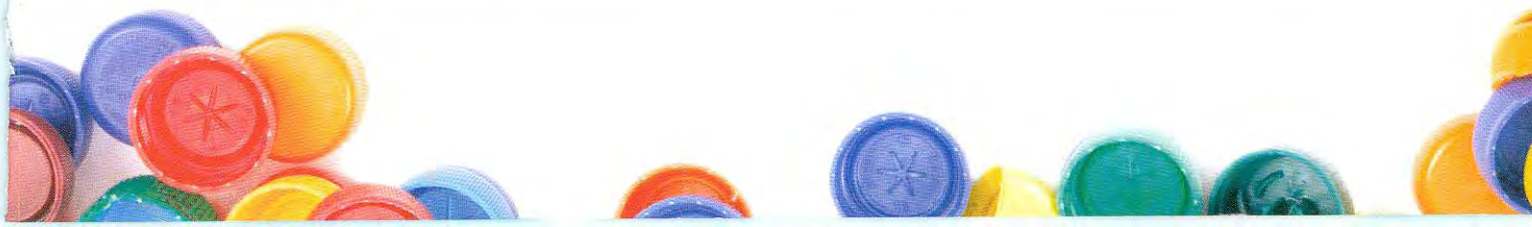



COMPARAISON DES COMPTES DE RÉSULTATS SOCIAUX (en milliers de F CFA)

Recettes	2014	2013
Marchandises	415 594	1 420 294
Production	39 542 183	37 311 538
Prestations de services	941 860	902 449
Production immobilisée et transferts de charges	366 424	728 228
Produits accessoires	131 503	44 135
Subventions	-	104 999
Autres produits	2 592 995	3 172 288
Reprise provisions et amortissements	1 026 702	1 015 579
	45 017 261	44 699 509

Dépenses	2014	2013
Achats et frais sur achats consommés	16 488 365	17 773 482
Fournitures extérieures	3 980 298	4 831 933
Transports	2 834 141	3 075 209
Services extérieurs	5 486 656	4 923 789
Impôts et taxes	862 614	583 463
Autres charges	2 526 665	2 719 647
Charges de personnel	6 499 418	6 543 215
Dotation aux amortissements et provisions	3 235 265	3 040 612
	41 913 422	43 491 350

RESULTAT D'EXPLOITATION	3 103 839	1 208 159
RESULTAT FINANCIER	695 383	1 135 705
Résultat H.A.O.	98 234	102 980
Plus (moins) -values de cession	-	-
Impôts sur les résultats	-35 000	-35 000
RESULTAT NET A AFFECTER	3 862 456	2 411 844



COMPARAISON DE BILANS SOCIAUX (en milliers de F CFA)

Actifs	2014		2013	
Charges immob. et frais d'établissement	-		-	
Immobilisations incorporelles	2 022 189		1 971 424	
<i>moins amortissements</i>	106 738	1 915 451	75 020	1 896 404
Immobilisations corporelles	44 621 674		45 285 231	
<i>moins amortissements</i>	36 326 601	8 385 073	35 736 252	9 548 979
Autres immobilisations		12 864 697		13 051 574
Stocks		12 486 014		15 775 848
Crédits clientèle		16 179 758		17 473 361
Valeurs réalisables à court terme		7 193 162		8 475 174
Valeurs disponibles		2 178 858		1 026 215
		61 203 013		67 247 555

Passifs	2014		2013	
Capital		8 814 838		8 814 838
Primes, réserves et report à nouveau		28 292 811		27 820 232
Résultat de l'exercice		3 862 456		2 411 844
Dettes financières		6 695 160		7 401 189
Crédits fournisseurs		4 744 995		6 731 457
Dettes à court terme		1 792 753		1 427 889
Crédits bancaires		7 000 000		12 640 106
		61 203 013		67 247 555



RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS

ETATS FINANCIERS ANNUELS CONSOLIDÉS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des états financiers annuels consolidés de la société Filatures, Tissages, Sacs Côte d'Ivoire, S.A. (FILTISAC) tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les états financiers annuels consolidés ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces états financiers.

1. Opinion sur les états financiers annuels consolidés

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces états financiers. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des états financiers et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les états financiers annuels consolidés sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'ensemble constitué par les entreprises comprises dans le périmètre de consolidation à la fin de cet exercice, conformément aux règles et méthodes comptables édictées par l'Acte Uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable.

2. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les états financiers annuels consolidés des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les états financiers annuels consolidés.

Abidjan, le 19 mai 2015

Les Commissaires aux comptes

Ernst & Young

Caroline ZAMOJCLOWNA-ORIO

Expert - Comptable Diplômé

Auditeurs Associés Afrique - KPMG CI

Franck NANGBO

Expert - Comptable Diplômé



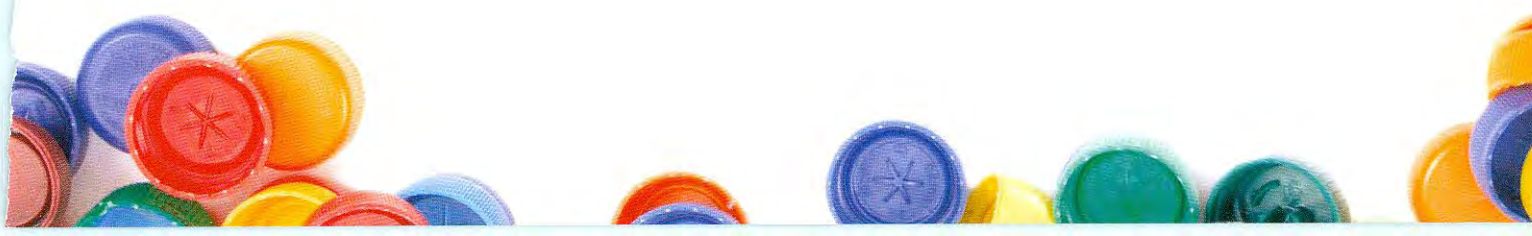

COMPARAISON DES COMPTES DE RESULTATS CONSOLIDES (en milliers de F CFA)

Recettes	2014	2013
Ventes de marchandises	38 972 810	37 463 021
Ventes de produits fabriqués	141 451 956	127 708 313
Travaux, Services vendus	1 978 936	1 477 591
Production stockée (ou déstockage)	3 539 731	1 714 604
Production immobilisée	-	330 350
Produits accessoires	705 571	822 598
Subventions	339 036	1 185 579
Autres produits	6 075 926	5 797 382
Reprise provisions et amortissements	2 351 342	1 748 671
Transferts de charges	899 604	518 446
	196 314 912	178 766 555
Dépenses	2014	2013
Achats et frais sur achats consommés	110 347 946	102 320 658
Fournitures extérieures	10 302 039	11 339 006
Transports	11 159 140	10 346 523
Services extérieurs	17 234 416	15 122 007
Impôts et taxes	3 179 262	3 055 168
Autres charges	8 868 146	4 998 186
Charges de personnel	15 263 131	14 359 190
Dotation aux amortissements et provisions	8 614 392	7 556 143
	184 968 472	169 096 881
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 346 440	9 669 674
RESULTAT FINANCIER	- 3 635 817	- 3 294 168
Résultat H.A.O.	- 17 514	160 040
Impôts différés	- 1 245 734	- 514 467
Impôts sur les résultats	- 1 115 611	- 1 323 492
RESULTAT NET A AFFECTER	5 331 764	4 697 587
Dont Résultat net part Groupe	3 218 595	1 905 797
Dont Résultat net des sociétés minotaires	2 113 169	2 791 790

COMPARAISON DE BILANS CONSOLIDÉS (en milliers de F CFA)

Actifs	2014		2013	
Charges immob. et frais d'établissement	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	7 077 597		6 951 717	
<i>moins amortissements</i>	6 356 945	720 652	6 212 785	738 932
Immobilisations corporelles	112 112 924		108 920 518	
<i>moins amortissements</i>	85 617 129	26 495 795	82 522 295	26 398 223
Autres immobilisations		7 571 776		9 427 479
Stocks		44 162 249		44 036 007
Crédits clientèle		49 313 945		45 454 646
Valeurs réalisables à court terme		17 909 803		20 432 254
Valeurs disponibles		7 853 615		7 006 529
		154 027 835		153 494 070

Passifs	2014		2013	
Capital	8 779 497		8 779 497	
Primes, réserves et report à nouveau	35 172 490		35 204 457	
Résultat de l'exercice	3 218 595		1 905 797	
Intérêts des Minoritaires	16 387 285		15 994 864	
Provisions réglementées	-		-	
Dettes financières à long et moyen terme	20 670 598		18 633 655	
Crédits fournisseurs	26 169 084		23 809 557	
Dettes à court terme	9 168 145		10 155 439	
Crédits bancaires	34 462 141		39 010 804	
		154 027 835		153 494 070





PROJET DE TEXTE DES RÉSOLUTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

PREMIÈRE RÉSOLUTION :

Approbation des Comptes et du Bilan, quitus.

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport général des Commissaires aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2014, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice net de trois milliards huit cent soixante-deux millions quatre cent cinquante-six mille deux cent trente deux (3 862 456 232) francs CFA.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale donne en conséquence, aux administrateurs et aux Commissaires aux Comptes, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME RÉSOLUTION :

Rapport spécial des Commissaire aux Comptes.

L'Assemblée Générale approuve dans les conditions de l'article 440 de l'Acte uniforme portant droit des sociétés commerciales et du G.I.E, les conventions réglementées visées par les dispositions de l'article 438 de l'Acte uniforme sur le droit des sociétés commerciales et mentionnées dans le rapport spécial du Commissaire aux Comptes.

TROISIÈME RÉSOLUTION :

Affectation du résultat de l'exercice 2014.

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2014, qui se solde par un bénéfice net de trois milliards huit cent soixante-deux millions quatre cent cinquante-six mille deux cent trente deux (3 862 456 232) francs CFA :

	FCFA
Bénéfice net de l'exercice	3 862 456 232
Dotation à la réserve légale	-
Dividendes bruts (1)	- 3 862 456 232
Report à nouveau exercices antérieurs	12 272 485 356
REPORT À NOUVEAU	12 272 485 356

La répartition des fonds propres après cette affectation sera la suivante :

	FCFA
Capital	8 814 837 500
Prime d'apport, d'émission, de fusion	13 195 301 270
Réserve légale (20% maximum du capital)	1 762 967 500
Réserve de réévaluation	688 894 272
Autres réserves	373 163 362
Report à nouveau	12 272 485 356
FONDS PROPRES	37 107 649 260

L'Assemblée décide que les dividendes seront payés au plus tard le 15 juillet 2015.

QUATRIÈME RÉOLUTION : Ratification de la cooptation d'un administrateur.

L'Assemblée Générale ratifie la cooptation, en qualité d'administrateur de la société, de Monsieur Mahmoud RAJAN, né le 27 novembre 1952 à Kigali au Rwanda, de nationalité belge, domicilié au 62, boulevard Victor Schoelcher, 01 BP 3963 Abidjan 01, par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 13 avril 2015, en remplacement de Monsieur Yves ROLAND, pour la durée restant à courir du mandat de ce dernier, soit jusqu'au terme de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle à tenir en 2015 et appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2014.

Ainsi le Conseil sera composé comme suit :

Administrateurs	Représentants
M. Mahmoud RAJAN	
M. Christian GODDE	
Mme Aïssata DOUCOURE	
M. Karim KHOJA	
AKFED	M. Lutf KASSAM
AKA INVESTMENT ANSTALT	M. Aziz KASSAM
IPS (WA)	
COFISAC	
FUMOA	M. Mahamadou SYLLA

CINQUIÈME RÉOLUTION : Renouvellement du mandat des administrateurs.

Après avoir constaté que le mandat des administrateurs arrive à échéance ce jour, l'Assemblée Générale renouvelle, pour une durée de deux (2) années qui prendra fin à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle des actionnaires à tenir dans l'année 2017 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le mandat des administrateurs ci-dessous :

M. Mahmoud RAJAN
M. Christian GODDE
Mme Aïssata DOUCOURE
M. Karim KHOJA
AKFED
IPS (WA)
AKA INVESTMENT ANSTALT
COFISAC
FUMOA

Le Conseil d'administration sera désormais composé comme suit :

Administrateurs	Représentants
M. Mahmoud RAJAN	
M. Christian GODDE	
Mme Aïssata DOUCOURE	
M. Karim KHOJA	
AKFED	M. Lutf KASSAM
AKA INVESTMENT ANSTALT	M. Aziz KASSAM
IPS (WA)	
COFISAC	
FUMOA	M. Mahamadou SYLLA

SIXIÈME RÉOLUTION : Pouvoirs en vue des formalités.

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

www.filtisac.com



FILTISAC

Km8 route d'Adzopé - Abidjan (Côte d'Ivoire) - 01 BP 3962 Abidjan 01
Tel. : +225 20.30.46.00 - Fax : +225 20.30.46.46 - E-mail : info@filtisac.com

Filatures, Tissages, Sacs de Côte d'Ivoire, S.A. FILTISAC

Rapport général des Commissaires aux Comptes

Etats financiers annuels personnels

Exercice clos le 31 décembre 2014

Auditeurs Associés en Afrique - KPMG CI
Avenue Noguès
01 BP 3172 - Abidjan 01
S.A. au capital de FCFA 350.000.000
R.C. N° CI-AB-05-R-3968

Ernst & Young, S.A.
5, avenue Marchand
01 BP 2715 - Abidjan 01
S.A. au capital de FCFA 12.000.000
R.C.C.M. Abidjan 7118

Auditeurs Associés en Afrique - KPMG CI
Avenue Noguès
01 BP 3172 - Abidjan 01
S.A. au capital de FCFA 350.000.000
R.C. N° CI-AB-05-R-3968

Ernst & Young, S.A.
5, avenue Marchand
01 BP 2715 - Abidjan 01
S.A. au capital de FCFA 12.000.000
R.C.C.M. Abidjan 7118

Filatures, Tissages, Sacs de Côte d'Ivoire,
S.A.
FILTISAC
01 BP 3962
Abidjan 01

Le 19 mai 2015

Rapport général des Commissaires aux Comptes

Etats financiers annuels personnels

Exercice clos le 31 décembre 2014

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des états financiers annuels personnels de la société Filatures, Tissages, Sacs de Côte d'Ivoire, S.A. (FILTISAC) tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les états financiers annuels personnels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces états financiers.

I. Opinion sur les états financiers annuels personnels

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels personnels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces états financiers. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des états financiers annuels personnels et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les états financiers annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice conformément aux règles et méthodes comptables édictées par l'acte uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable.

II. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications et informations spécifiques prévues par la loi, en particulier, les dispositions de l'acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du GIE et de l'instruction 315/2005 du CREPMF relative à la gouvernance des sociétés cotées.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les états financiers annuels personnels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les états financiers annuels personnels.

Les Commissaires aux Comptes

Auditeurs Associés en Afrique - KPMG CI

Ernst & Young, S.A.



Franck Kiangbo
Expert-Comptable Diplômé
Associé



Caroline Zamjerowna-Orlo
Expert-Comptable Diplômé
Associée

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

ZA EXERCICE COMPTABLE:

Du **01/01/2014** Au : **31/12/2014**

ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES :

31/12/2014

ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE:

31/12/2013

DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS : **12**

ZD **10** **1965-B-4412**

Grefe N° du registre de commerce

N° répertoire des entreprises

ZE **005892 F**

N° de caisse sociale

40150 S

N° code importateur

016001

Code activité principale

ZF **FILTISAC SA**

Désignation de l'entreprise

FILTISAC SA

Sigle

ZG **20 30 46 00**

N° de téléphone

20 30 46 46

N° de télécopie

01

Code

3962

Boîte Postale

ABIDJAN

Ville

ZH **KM 8, ROUTE ABOBO-ADJAME**

Adresse géographique complète (Immeuble, rue, quartier, ville, pays)

ZI **FILATURE TISSAGE SAC**

Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entreprise

100

% capac. prod. util.

ESMEL MARIE-CLAUDE, DIRECTEUR ADMINISTRATIF ET FINANCIER 01 BP 3962 ABIDJAN 01

Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires.

OUATTARAD. MADELEINE, CHEF DEPARTAMENT FINANCE-COMPTABILITE

Nom du professionnel salarié de l'entreprise ou

Nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL
DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGREES ayant établi les états financiers.

ERNST & YOUNG 5, AVENUE MARCHAND 01 BP 2715 ABIDJAN 01 TEL : 20 30 60 50
KPMG IMMEUBLE WOODIN CENTER AVENUE NOGUES PLATEAU BP 3172 ABIDJAN 01 TEL : 20 22 57 53

Noms et adresses du ou des commissaires aux comptes

☐ Non assujettie

☐ Non
(Refus)

☐ Oui avec
réserves

☒ Oui sans
réserves

☐ Non assujettie

☐ Non

☒ Oui

Etats financiers certifiés (cocher la case)

Etats financiers approuvés par l'Assemblée
Générale (cocher la case)

AMADOU I. CHARLES

Nom du signataire des états financiers

DIRECTEUR GENERAL

Qualité du signataire des états financiers

Date de signature

FILTISAC SA
01 BP, 3962 ABIDJAN 01
Tél: 20 30 60 50
Fax: 20 30 46 46
Signature

Domiciliations bancaires :

Banque :	Numéro de compte
ECOBANK	CI059 01001 121203534701 75
STANDARD CHARTERED BANK	CI097 01001 0100100633300 73
SIB	CI007 01030 026349200100 49
BICICI	CI006 01550 000053000033 69
SGBCI	CI008 01111 011130249459 15

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

FIRD
PAGE 2/3

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

		Contrôle de l'entreprise (cocher la case)	
ZK Forme juridique (1) :	0 1	ZQ Entreprise sous contrôle public	☐
ZL Régime fiscal (1) :	1	ZR Entreprise sous contrôle privé national	☒
ZM Pays du siège social (1) :	0 3	ZS Entreprise sous contrôle privé étranger	☐
ZN Nombre d'établissements dans le pays :	0 2		
ZO Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue :	0 0		
ZP Première année d'exercice dans le pays :	1 9 6 6		

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'activité (2)	Code nomenclature d'activité (1)	Chiffre d'affaire HT (CA HT) (3)ou Valeur Ajoutée (VA)	% activité dans le CA HT ou la VA
INDUSTRIE TEXTILE	016001	11 445 396 296	100.00 %
DIVERS			0.00 %
			0.00 %
			0.00 %
			0.00 %
			0.00 %
TOTAL :		11 445 396 296	100.00%

(1) Se référer aux tables des codes.

(2) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C. A. HT, ou de la valeur ajoutée (V. A.).

(3) Rayer la mention inutile (utiliser de préférence la V. A.).

Dénomination sociale de l'entreprise : FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée en mois : 12

DIRIGEANTS (1)

Nom	Prénoms	Qualité	N° d'identification fiscale	Adresse (BP, ville, pays)
M. ROLAND	YVES	PCA		01 BP 3962 ABIDJAN 01
M. AMADOU	I. CHARLES	DG		01 BP 3962 ABIDJAN 01

(1) Dirigeants = Président Directeur Général, Directeur Général, Administrateur Général, Gérant, Autres.

ACTIONNAIRES OU ASSOCIES PRINCIPAUX (par ordre décroissant du capital souscrit)

Nom	Prénoms	Nationalité	Capital	
			Montant (millions FCFA)	%
Mme FANCY SHIRIN		(39)	261	2.96%
MANOA Ltd		(39)	271	3.08%
AKA INVEST TRUST		(39)	449	5.09%
I.A.D. STIFTUNG		(39)	449	5.09%
IPS-WA		(03)	882	10.00%
AUTRES ACT CAT B		(39)	1 195	13.56%
ACTIONN CAT A		(03)	2 151	24.41%
AKFED		(39)	3 157	35.81%
				0.00%
TOTAL			8 814.84	100.00%

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, ville, pays)
M. ROLAND	YVES	PCA	01 BP 3962 ABIDJAN 01
A K F E D		ADMINISTRATEUR	01 BP 3962 ABIDJAN 01
AKA INVEST TRUST		ADMINISTRATEUR	01 BP 3962 ABIDJAN 01
IPS - WA		ADMINISTRATEUR	01 BP 3962 ABIDJAN 01
Mme DOUCOURE	AISSATA	ADMINISTRATEUR	01 BP 3962 ABIDJAN 01
M. RAJAN	MAHMOUD	ADMINISTRATEUR	01 BP 3962 ABIDJAN 01

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation	Nationalité	Capital	
		Montant (millions FCFA)	%
EMBALFASO	(02)	10	64.30%
FUMOA	(07)	300	69.98%
CHIMTEC	(03)	360	100.00%
COFISAC	(07)	400	100.00%
EMBALMALI	(05)	1 000	52.99%
IVOIRE COTON	(03)	15 122	42.44%
		0	0.00%
		0	0.00%
TOTAL :		17 192	429.71%

FILTISAC SA
Liasse fiscale 31/12/2014
01 BP 3962 ABIDJAN 01
N° d'identification fiscale : 01 052 74 J

Etats financiers

BILAN

Actif immobilisé	8
Actif circulant et trésorerie actif	9
Ressources stables	10
Passif circulant et trésorerie passif	11

COMPTE DE RESULTATS

Charges d'exploitation	12
Produits d'exploitation	13
Autres charges	14
Autres produits	15

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)

Détermination des soldes financiers de l'exercice N	16
Détermination des soldes financiers de l'exercice N (suite).....	17
2 ^{ème} partie – tableau	18
2 ^{ème} partie – tableau (suite)	19

- 8 -
BILAN

BILAN SYSTEME NORMAL
PAGE 1/4

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

Réf	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges immobilisées				
AX	Frais d'établissement				
AY	Charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
AD	Immobilisations incorporelles				
AE	Frais de recherche et de développement				
AF	Brevets, licences, logiciels	480 717 707	106 738 192	373 979 515	354 932 721
AG	Fonds commercial	1 541 470 743		1 541 470 743	1 541 470 743
AH	Autres immobilisations incorporelles				
AI	Immobilisations corporelles				
AJ	Terrains	79 741 250	4 100 000	75 641 250	75 641 250
AK	Bâtiments	6 619 595 929	4 862 942 190	1 756 653 739	2 076 443 683
AL	Installations et agencements	3 639 073 569	2 688 102 523	950 971 046	860 166 651
AM	Matériel	32 939 528 817	27 899 903 408	5 039 625 409	6 276 195 231
AN	Matériel de transport	927 886 648	781 552 032	146 334 616	159 164 994
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	415 846 696		415 846 696	101 367 654
AQ	Immobilisations financières				
AR	Titres de participation	12 824 838 441	65 650 000	12 759 188 441	12 939 188 441
AS	Autres immobilisations financières	105 509 713		105 509 713	112 385 584
AW	(1) dont H.A.O.:				
	Brut : _____				
	Net : _____				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	59 574 209 513	36 408 988 345	23 165 221 168	24 496 956 952

- 9 -
BILAN

BILAN SYSTEME NORMAL
PAGE 2/4

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

Réf	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report Total Actif immobilisé	59 574 209 513	36 408 988 345	23 165 221 168	24 496 956 952
	ACTIF CIRCULANT				
BA	Actif circulant H.A.O.				
BB	Stocks				
BC	Marchandises	126 335 640		126 335 640	55 637 454
BD	Matières premières et autres approvisionnements	9 294 819 669	1 038 493 939	8 256 325 730	10 330 072 013
BE	En-cours	816 406 233		816 406 233	807 782 783
BF	Produits fabriqués	3 470 874 685	183 928 338	3 286 946 347	4 582 356 095
BG	Créances et emplois assimilés				
BH	Fournisseurs, avances versées	115 895 872	3 615 685	112 280 187	177 120 824
BI	Clients	18 305 757 931	2 125 999 956	16 179 757 975	17 473 360 636
BJ	Autres créances	7 502 391 750	421 509 499	7 080 882 251	8 289 171 699
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	39 632 481 780	3 773 547 417	35 858 934 363	41 715 501 504
	TRESORERIE-ACTIF				
BQ	Titres de placement	35 340 857		35 340 857	23 939 300
BR	Valeurs à encaisser				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	2 143 516 978		2 143 516 978	1 002 276 140
BT	TOTAL TRÉSORERIE-ACTIF (III)	2 178 857 835		2 178 857 835	1 026 215 440
BU	Ecart de conversion - Actif (IV) (perte probable de change)				8 880 660
BZ	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	101 385 549 128	40 182 535 762	61 203 013 366	67 247 554 556

**- 10 -
BILAN**

BILAN SYSTEME NORMAL
PAGE 3/4

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILES		
CA	Capital	8 814 837 500	8 814 837 500
CB	Actionnaires capital non appelé		
CC	Primes et Réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	13 195 301 270	13 195 301 270
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	2 451 861 772	2 451 861 772
CG	Réserves libres	373 163 362	373 163 362
CH	Report à nouveau + ou -	12 272 485 356	11 799 905 766
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	3 862 456 232	2 411 843 840
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	40 970 105 492	39 046 913 510
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	5 537 262 779	6 294 398 535
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses		
DD	Provisions financières pour risques et charges	1 157 897 021	1 106 791 021
DE	(1) dont H.A.O. : _____		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	6 695 159 800	7 401 189 556
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	47 665 265 292	46 448 103 066

**- 11 -
BILAN**

**BILAN SYSTEME NORMAL
PAGE 4/4**

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
DG	Report Total ressources stables	47 665 265 292	46 448 103 066
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.		
DI	Clients, avances reçues	441 751 452	262 766 808
DJ	Fournisseurs d'exploitation	4 744 994 743	6 731 456 700
DK	Dettes fiscales	448 677 020	348 843 053
DL	Dettes sociales	850 117 481	630 497 125
DM	Autres dettes	35 885 109	185 277 518
DN	Risques provisionnés		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	6 521 425 805	8 158 841 204
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	7 000 000 000	12 240 000 000
DS	Banques, découverts		400 105 974
DT	TOTAL TRESORERIE - PASSIF (IV)	7 000 000 000	12 640 105 974
DU	Ecart de conversion - passif (V) (gain probable de change)	16 322 269	504 312
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	61 203 013 366	67 247 554 556

- 12 -
COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT SYSTEME NORMAL
PAGE 1/4

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

Réf.	CHARGES (1re partie)	Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de marchandises	379 224 973	1 252 754 857
RB	- Variation de stocks (- ou +) (Marge brute sur marchandises voir TB)	-70 698 186	-45 231 583
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	16 560 768 222	17 281 369 827
RD	- Variation de stocks (- ou +) (Marge brute sur matières voir TG)	-380 930 488	-715 410 508
RE	Autres achats	4 165 452 387	4 700 170 409
RH	- Variation de stocks (- ou +)	-185 155 245	131 761 883
RI	Transports	2 834 141 457	3 075 208 876
RJ	Services extérieurs	5 486 656 402	4 923 789 026
RK	Impôts et taxes	862 614 279	583 462 998
RL	Autres charges (Valeur ajoutée voir TN)	2 526 665 115	2 719 646 507
RP	Charges de personnel	6 499 418 420	6 543 215 357
RQ	(1) dont personnel extérieur 1 499 315 (Excédent brut d'exploitation voir TQ)		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	3 235 265 137	3 040 612 069
RW	Total des charges d'exploitation	41 913 422 473	43 491 349 718
	(Résultat d'exploitation voir TX)		

- 13 -
COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT SYSTEME NORMAL
PAGE 2/4

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

Réf.	PRODUITS (1re partie)	Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Vente de marchandises	415 593 850	1 420 294 156
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	107 067 063	212 770 882
TC	Vente de produits fabriqués	40 882 512 895	37 018 011 466
TD	Travaux, services vendus	941 860 396	902 449 169
TE	Production stockée (ou déstockage) (- ou +)	-1 340 330 159	293 525 934
TF	Production immobilisée		330 349 738
TG	MARGE BRUT SUR MATIÈRES	24 304 205 398	21 978 376 988
TH	Produits accessoires	131 503 225	44 134 548
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA+TC+TD+TH)	42 371 470 366	39 384 889 339
TJ	(1) dont à l'exportation	30 603 025 516	30 727 311 720
TK	Subventions d'exploitation		104 999 182
TL	Autres produits	2 592 995 005	3 172 287 431
TN	VALEUR AJOUTÉE	11 445 396 296	9 378 529 332
TQ	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 945 977 876	2 835 313 975
TS	Reprises de provisions	1 026 702 113	1 015 579 193
TT	Transferts de charges	366 423 629	397 877 846
TW	Total des produits d'exploitation	45 017 260 954	44 699 508 663
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice (+) ; Perte (-)	3 103 838 481	1 208 158 945

- 14 -
COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT SYSTEME NORMAL
PAGE 3/4

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le : **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

Réf.	CHARGES (2e partie)	Exercice N	Exercice N-1
RW	Report Total des charges d'exploitation	41 913 422 473	43 491 349 718
	ACTIVITE FINANCIERE		
SA	Frais financiers	1 139 256 415	1 104 020 550
SC	Pertes de change	3 855 146	24 549 561
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		8 880 660
SF	Total des charges financières	1 143 111 561	1 137 450 771
	(Résultat financier voir UG)		
SH	Total des charges des activités ordinaires	43 056 534 034	44 628 800 489
	(Résultat des activités ordinaires voir UI)		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O)		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	351 878 669	1 625 698 669
SL	Charges H.A.O.		22 961 510
SM	Dotations H.A.O.		
SO	Total des charges H.A.O.	351 878 669	1 648 660 179
	(Résultat H.A.O. voir UP)		
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat	35 000 000	35 000 000
SS	Total participation et impôts	35 000 000	35 000 000
ST	TOTAL GÉNÉRAL DES CHARGES	43 443 412 703	46 312 460 668
	(Résultat net voir UZ)		

- 15 -
COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT SYSTEME NORMAL
PAGE 4/4

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le : **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

Réf.	PRODUITS (2e partie)	Exercice N	Exercice N-1
TW	Report Total des produits d'exploitation	45 017 260 954	44 699 508 663
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus financiers	1 802 478 744	2 101 554 676
UC	Gains de change	27 135 460	16 162 479
UD	Reprises de provisions	8 880 660	155 438 265
UE	Transferts de charges		
UF	Total des produits financiers	1 838 494 864	2 273 155 420
UG	RÉSULTAT FINANCIER (- ou +)	695 383 303	1 135 704 649
UH	Total des produits des activités ordinaires	46 855 755 818	46 972 664 083
UI	RÉSULTAT DES ACTIVITÉS ORDINAIRES		
	(- ou +)	3 799 221 784	2 343 863 594
UJ	(1) dont impôt correspondant	949 805 446	585 965 899
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations	450 113 117	1 751 640 425
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transferts de charges		
UO	Total des produits H.A.O.	450 113 117	1 751 640 425
UP	RÉSULTAT H.A.O. (- ou +)	98 234 448	102 980 246
UT	TOTAL GÉNÉRAL DES PRODUITS	47 305 868 935	48 724 304 508
UZ	RÉSULTAT NET	3 862 456 232	2 411 843 840
	Bénéfice (+) ; Perte (-)		

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

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.	
			4 945 977 876
(SA) Frais financiers	1 139 256 415	(TT) Transferts de charges d'exploitation	366 423 629
(SC) Pertes de change	3 855 146	(UA) Revenus financiers	1 802 478 744
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	27 135 460
(SR) Impôt sur le résultat	35 000 000	(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O	
Total (I)	1 178 111 561	Total (II)	7 142 015 709

CAFG : Total (II) - Total (I) = 5 963 904 148 (N - 1) : 4 225 933 342

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice

AF = 5 963 904 148 - 1 939 264 250 = 4 024 639 898 (N - 1) : 2 974 226 417

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

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

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises	70 698 186	ou
(BD) Matières premières		ou 2 073 746 283
(BE) En-cours	8 623 450	ou
(BF) Produits fabriqués		ou 1 295 409 748
(A) Variation globale nette des stocks		ou 3 289 834 395

(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.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

(Suite)

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou 64 840 637
(BI) Clients		ou 1 293 602 661
(BJ) Autres créances		ou 1 208 289 448
(BU) Ecart de conversion - Actif		ou 8 880 660
(B) Variation globale nette des créances		ou 2 575 613 406

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(DI) Clients, avances reçues		ou 178 984 644
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	1 986 461 957	ou
(DK) Dettes fiscales		ou 99 833 967
(DL) Dettes sociales		ou 219 620 356
(DM) Autres dettes	149 392 409	ou
(DN) Risques provisionnés		ou
(DU) Ecart de conversion - Passif		ou 15 817 957
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	1 621 597 442	ou

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)		ou 4 243 850 359
--	--	------------------

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

ETE = EBE - variation BFE - Production immobilisée

	N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	4 945 977 876	2 835 313 975
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources) (- ou +)	4 243 850 359	-2 544 423 370
- Production immobilisée		330 349 738
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	9 189 828 235	-39 459 133

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

2e PARTIE : TABLEAU

Réf.		Exercice N		Exercice N-1
		Emplois	Ressources	(E-;R+)
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)			
	Croissance interne			
FB	Acquisitions / Cessions d'immobilisations incorporelles	50 765 128		-76 092 307
FC	Acquisitions / Cessions d'immobilisations corporelles	1 117 580 444	179 927 916	-3 650 086 569
	Croissance externe			
FD	Acquisitions / Cessions d'immobilisations financières	373 677	270 185 201	1 549 449 349
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	718 606 132		-2 176 729 527
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra : Var. B.F.E.)		ou 4 243 850 359	-2 544 423 370
FH	A- EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF+FG)		3 525 244 227	-4 721 152 897
FI	III. EMPLOIS / RESSOURCES (B.F.E., HAO)		ou	
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1) Remboursements (selon échéancier)	1 789 398 535		-1 571 912 112
	(1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B- EMPLOIS TOTAUX A FINANCER		1 735 845 692	-6 293 065 009

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le : **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

(Suite)

Réf.		Exercice N		Exercice N-1
		Emplois	Ressources	(E-;R+)
	V. FINANCEMENT INTERNE			
FL	Dividende (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	1 939 264 250	5 963 904 148	2 974 226 417
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentation de capital par apports nouveaux			20 595 088
FN	Subventions			
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX RMPRUNTS			
FQ	Emprunts (2)		1 032 262 779	3 542 498 535
FR	Autres dettes financières (2) (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois			
FS	C- RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		5 056 902 677	6 537 320 040
FT	D- EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		6 792 748 369	244 255 031
	VIII. VARIATIONS DE LA TRESORERIE			
	Trésorerie nette			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	-4 821 142 165		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou	-11 613 890 534		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emplois; - si Ressources)	6 792 748 369	6 792 748 369	-244 255 031
	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)	0	2 548 898 010
Variation du B.F. global (B.F.G.)	: BFG(N) - BFG(N - 1)		4 243 850 359
Variation de la trésorerie (T)	: T(N) - T(N - 1)	6 792 748 369	
TOTAL		6 792 748 369	6 792 748 369

Etat annexé (Sommaire général)

I – Informations obligatoires	Pages
A – Règles et méthodes comptables	20
B – Informations complémentaires	22
C – Informations spécifiques	30
D – Pour les sociétés	32
 II – Informations d'importance significative	
A – Informations diverses	33
B – Pour les sociétés	35
 III – Tableaux	
Tableaux 1 à 11	37
Etats supplémentaires du système normal (tableaux 12 à 13).....	48
 Annexe I : Tableaux complet détaillé des amortissements	
 Annexe II : Tableaux détaillés des provisions	
 Annexe III : Règles et méthodes comptables	
 Annexe IV : Détermination du résultat fiscal	

Etat annexé (Sommaire partie I)

I. Informations obligatoires	Pages
A. Règles et méthodes comptables	
IA1 – Méthodes générales d'évaluation	20
IA2 – Méthodes spécifiques d'évaluation	20
IA3 – Dérogations utilisée	21
IA4 – Méthodes de présentation	21
I.A5 – Dérogations aux règles de présentation	21
B – Informations complémentaires	
I.B1 – Circonstances exceptionnelles.....	22
I.B2 – Informations sur les réévaluations	22
I.B3 – Dettes garanties par des sûretés réelles	23
I.B4 – Engagements financiers	23
I.B5 – Eléments constitutifs du fonds commercial	24
I.B6 – Dérogations en matière de frais de recherche	24
I.B7 – Contrats avec clause de réserve de propriété	25
I.B8 – Différence d'évaluation éléments fongibles	25
I.B9 – Traitement comptable des frais d'établissement et charges	
A répartir	26
I.B10 – Méthodes de calcul, opérations plein exercice	26
I.B11 – Résultats d'opérations faites en commun	27

FILTISAC SA

Liasse fiscale 31/12/2014

01 BP 3962 ABIDJAN 01

N° d'identification fiscale : 01 052 74 J

I.B12.1 -	Détail des produits	27
I.B12.2 -	Détail des produits HAO	28
I.B12.3 -	Nature des transferts de charge	28
I.B12.4 -	Détail des charges	29
I.B12.5 -	Charges HAO	29

C – Informations spécifiques

I.C1 – Biens acquis d'occasion	30
I.C2 – Acquisitions et cessions d'œuvres d'art	30
I.C2 – Echéances initiales des créances à 2 ans au plus	30
I.C4 – Echéances initiales des créances à plus de 2 ans	30
I.C5 – Echéances initiales des dettes à 2 ans au plus	31
I.C6 – Echéances initiales des dettes à plus de 2 ans	31
I.C7 – Montant de la TVA	31

D – Pour les sociétés

I.D1 – Composition du capital social	32
I.D2 – Liste des filiales et participations	32
I.D3 – Avances et crédits accordés aux dirigeants	32

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL

N.B. :En cas d'insuffisance des espaces réservés ci-dessous, prière de donner les explications sur une autre feuille séparée à joindre à la fin de la liasse.

I - INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

I - A1 METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :

Les méthodes générales d'évaluation appliquées par l'entreprise sont présentées en annexe III

I - A2 METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

Les méthodes spécifiques d'évaluation appliquées par l'entreprise sont présentées en annexe III

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

I - A3 DEROGATIONS UTILISEES PAR L'ENTREPRISE : justification des choix opérés et, le cas échéant, indication des incidents sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

NEANT

I - A4 METHODES DE PRESENTATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE, AVEC MENTION DES MODIFICATIONS INTERVENUES D'UN EXERCICE A L'AUTRE :

Les méthodes de présentation et les modifications intervenues depuis le dernier exercice sont présentées en annexe III.

I - A5 DEROGATIONS AUX REGLES DE PRESENTATION UTILISEES PAR L'ENTREPRISE :

justification des changements avec indications de leur incidence sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

Les dérogations aux règles de présentation utilisées par l'entreprise sont présentées en annexe III.

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

B - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

I - B1 - CIRCONSTANCES EXCEPTIONNELLES SUSCEPTIBLES DE FAUSSER LA COMPARAISON DES ETATS FINANCIERS D'UN EXERCICE A L'AUTRE :

--

I - B2 INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTREPRISE :

Nature et date des réévaluations :

--

Eléments réévalués par postes du bilan	Montant coûts historiques	Amortissements supplémentaires

Méthode de réévaluation utilisée :

NON APPLICABLE

Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :

NON APPLICABLE

Montant de l'écart incorporé au capital :

--

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

I - B3 DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
		HYPOTHEQUE	NANTISSEMENT	GAGE/AUTRES
<u>Dettes financières et ressources assimilées :</u>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit				
Autres dettes financières				
TOTAL (1)				
<u>Crédit bail :</u>				
Dettes de crédit bail immobilier				
Dettes de crédit bail mobilier				
Dettes sur contrats assimilés				
TOTAL (2)				
<u>Dettes du passif circulant :</u>				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Clients				
Personnel				
Sécurité sociale et organismes sociaux				
Etat				
Organismes internationaux				
Associés et groupe				
Créditeurs divers				
TOTAL (3)				
TOTAL (1)+(2)+(3)				
I - B4 ENGAGEMENTS FINANCIERES :		ENGAGEMENTS DONNES	ENGAGEMENTS RECUS	
Engagements consentis à des entreprises liées				
Engagements pris en matière de pensions ou d'indemnités assimilées				
Avals, cautions, garanties			3 878 715 566	
Hypothèques, nantissemments, gages, autres			244 282 318	
Effets escomptés non échus				
Créances commerciales professionnelles cédées				
Abandons de créances conditionnels				
TOTAL			4 122 997 884	

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

I - B5 ELEMENTS CONSTITUTIFS DU FONDS COMMERCIAL :	Montant
Cliantèle	
Achalandage	
Droit au bail	
Nom commercial	
Enseigne	

Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :

NEANT

I - B6 COMMENTAIRES SUR LES EVENTUELLES DEROGATIONS, EN MATIERE DE
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUX REGLES :

D'amortissement sur une durée comprise entre deux et cinq ans :

NEANT

De non distribution de dividende avant achèvement de l'amortissement :

NEANT

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

[illegible]

I - B7 - B Créances assorties de la clause de réserve de propriété :	Montant des transactions
NEANT	

I - B8 DIFFERENCE SIGNIFICATIVE D'EVALUATION DE CHAQUE POSTE D'ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT	Evaluation suivant la méthode pratiquée	Evaluation au dernier prix de marché connu	Différence d'évaluation
NON DETERMINE			

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

I - B9 PRECISIONS SUR LA NATURE, LE MONTANT ET LE TRAITEMENT COMPTABLE :

I - B9 - A - Des frais d'établissement (1) :

NEANT

(1) Indiquer les éventuelles dérogations à l'interdiction de distribution des dividendes.

I - B9 - B - Des charges à répartir sur plusieurs exercices :

Frais d'acquisition des immobilisations
Charges à étaler
(Voir traitement en annexe)

**I - B10 INDICATIONS SUR LA METHODE DE CALCUL DU BENEFICE PARTIEL SUR
OPERATIONS PLURI-EXERCICES (OU CHEVAUCHANT DEUX EXERCICES AU MOINS) :**

NEANT

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

NEANT

I - B12 - 1 DETAIL DE PRODUITS :

Redevances pour location de terrains agricoles :

Montant
EtatMontant autres
états UEMOAMontant hors
UEMOA

Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus :

Montant

1 782 728 366

8 090 117

1 830 000

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J Exercice clos le: 31/12/2014 Durée en mois : 12

[illegible]

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J Exercice clos le: 31/12/2014 Durée en mois : 12

[illegible]

I - C2 Acquisitions et cessions d'oeuvres d'art :	Montant acquisitions	Montant cessions
NEANT		

[illegible][illegible]

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

I - C5 Echéances initiales des dettes à deux ans au plus :	Montant	Echéances
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0

I - C6 Echéances initiales des dettes à plus de deux ans :	Montant	Echéances
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0

I - C7 Montant de la TVA :	Facturée	Récupérable	Supportée
	1 702 841 129	3 864 196 491	-2 161 355 362

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Durée en mois : 12

Valeur nominale des actions ou parts :

2 500

O : ordinaires, ADP : sans droit de vote.

Dénomination sociale	Localisation (ville/pays)	% Détenu	Montant des capitaux propres	Résultat dernier exercice
CHIMTEC CI	ABIDJAN / RCI	99.99 %		
IVOIRE COTON	ABIDJAN / RCI	42.44 %		
EMBALFASO	OUAGADOUGOU / BF	64.30 %		
EMBALMALI	BAMAKO / MALI	52.99 %		
COFISAC	DAKAR SENEGAL	100.00 %		
FUMOA	DAKAR SENEGAL	69.99 %		

[illegible]

Etat annexé (Sommaire partie II)

II – Informations d'importance significative

A. Informations diverses

	Pages
II.A1 – Subventions d'investissement et provisions réglementées	33
II.A2 – Ecart de conversion	33
II.A3 – Evaluation des stocks base prix du marché	34
II.A4 – Créances et dettes échues	34
II.A5 – Pertes et gains de change	34
II.A6 – Impôts différés	35

B. Pour les sociétés

II.B1 – Comptes courants d'associés créditeurs	35
II.B2 – Créances et dettes liées à des participations	35
II.B3 – Détail des réserves indisponibles et libres	36
II.B4 – Montant global des rémunérations des organes de direction	36

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : 0105274 J Exercice clos le: 31/12/2014 Durée en mois : 12

A - INFORMATIONS DIVERSES :

[illegible]

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

II - A 3 Evaluation sur la base du prix de marché du dernier mois de l'exercice des stocks achetés :	Prix du marché
Marchandises	
Matières premières	
Autres approvisionnements	

II - A 4 - A Créances échues de l'exercice :	Principal	Intérêts
Fournisseurs avances		
CLIENTS		

II - A 4 - B Dettes échues de l'exercice :	Principal	Intérêts
Fournisseurs et comptes rattachés		
Clients avances		

II - A 5 Eléments constitutifs des pertes et gains de change :	Montant
Total des pertes de change	3 855 146
Total des gains de change	27 135 460

Dénomination sociale de l'entreprise FILTISAC SA

Sigle usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos le: 31/12/2014

Durée en mois : 12

II - B3 Détail des réserves indisponibles et des réserves libres	Nature	Montant
	Réserve légale :	1 762 967 500
	Réserves statutaires, contractuelles	
	Réserves réglementées:	688 894 272
	Autres réserves:	373 163 362

	Montant
II - B4 Montant global des rémunérations des membres des organes de direction, d'administration et de surveillance :	387 174 557

III - TABLEAUX :

LES TABLEAUX PRESENTES EN PAGES SUIVANTES FONT PARTIE INTEGRANTE DE L'ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL
TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE, TABLEAU 2 : AMORTISSEMENT, TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS, TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN, TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES, TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE, TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES, TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE, TABLEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALES ET PERSONNEL EXTERIEUR.
<u>ETAT SUPPLEMENTAIRE DU SYSTEME NORMAL :</u>
L'état supplémentaire du système normal comprend les deux états suivants :
TABLEAU 12 : PRODUCTION DE L'EXERCICE,
TABLEAU 13 : ACHAT DESTINES A LA PRODUCTION.

Etat annexé (Sommaire partie III)

III. Tableaux

Tableau 1 : Actif immobilisé	37
Tableau 2 : Amortissements	38
Tableau 3 : Plus values et moins values de cession	39
Tableau 4 : Provisions inscrites au bilan	40
Tableau 5 : Biens pris en crédit et en contrats assimilés	41
Tableau 6 : Echéances des créances à la clôture de l'exercice	42
Tableau 7 : Echéances des dettes à la clôture de l'exercice.....	41
Tableau 8 : Consommations intermédiaires de l'exercice	41
Tableau 9 : Répartition du résultat et autres éléments caractéristiques des cinq derniers exercices	45
Tableau 10 : Projet d'affectation du résultat de l'exercice	46
Tableau 11 : Effectifs, masse salariale et personnel extérieur	47

Dénomination sociale de l'entreprise :

FILTISAC SA

Signe usuel : FILTISAC SA

Adresse : KM 8, ROUTE ABOBO-ADJAME

N° d'identification fiscale : 0105274 J

Exercice clos 31/12/2014

Durée (en mois) :

12

TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE

Exercice du : 01/01/2014 Au : 31/12/2014

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		AUGMENTATIONS B		DIMINUTION C		D = A + B - C		
A		B		C				
	MONTANT BRUT AL'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT ALA CLOTURE DE L'EXERCICE	
RUBRIQUES								
CHARGES IMMOBILISEES								
	Frais d'établissements et charges à répartir							
	Primes de remboursements des obligations							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
	Frais de recherche et de développement							
	Brevets, licences, logiciels							
	Fonds commercial	429 952 579	50 765 128	353 697 502			353 697 502	480 717 707
Autres immobilisations incorporelles	1 541 470 743						1 541 470 743	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
	Terrains	79 741 250					79 741 250	
	Bâtiments	6 749 282 500	40 073 861	118 148 088			287 908 520	6 619 595 929
	Installations et agencements	3 379 545 863	70 168 921	193 706 074		4 347 289		3 639 073 569
Matériels								
	33 981 143 386	518 387 923	372 998 252		1 536 056 850	396 943 894	32 939 528 817	
	994 150 664	73 103 043			139 367 059		927 886 648	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS								
	101 367 654	415 846 696			101 367 654		415 846 696	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
	13 004 838 441				180 000 000		12 824 838 441	
Autres immobilisations financières								
	112 385 584	373 677			7 249 548		105 509 713	
TOTAL GENERAL	60 373 878 664	1 168 719 249	1 038 549 916		1 968 388 400	1 038 549 916	59 574 209 513	

Nota : Incrire au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours à la clôture.

Dénomination sociale de l'entreprise : **FILTISAC SA**Sigle usuel : **FILTISAC SA**Adresse : **KM 8 , ROUTE ABOBO-ADJAME**N° d'identification fiscale : **0105274 J**Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée (en mois) :

12**TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS**Exercice du : **01/01/2014** Au : **31/12/2014**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		A	B	DIMINUTION C	D = A + B - C
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS: DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS: Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	
CHARGES IMMOBILISEES	Frais d'établissements et charges à répartir				
	Primes de remboursements des obligations				
	TOTAL				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement	75 019 858	31 718 334		106 738 192	
Brevets, licences, logiciels					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL (I)	75 019 858	31 718 334		106 738 192	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	4 100 000			4 100 000
	Bâtiments	4 672 838 817	190 103 373		4 862 942 190
	Installations et agencements	2 519 379 212	173 070 600	4 347 289	2 688 102 523
	Matériels	27 704 948 155	1 667 750 636	1 472 795 383	27 899 903 408
	Matériels de transport	834 985 670	85 933 421	139 367 059	781 552 032
	TOTAL (II)	35 736 251 854	2 116 858 030	1 616 509 731	36 236 600 153
	TOTAL (I+II)	35 811 271 712	2 148 576 364	1 616 509 731	36 343 338 345
Total des dotations de l'exercice		2 148 576 364			

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Signature usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS

	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSIONS	PLUS VALUES OU MOINS VALUES
	A	B	C = A - B	D	E = D - C
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de recherche et de développement					
Brevets, licences, logiciels					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
	1 683 334 552	1 616 509 731	66 824 821	179 927 916	113 103 095
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Bâtiments					
Installations et agencements	4 347 289	4 347 289		532 778	532 778
Matériels	1 539 620 204	1 472 795 383	66 824 821	177 120 138	110 295 317
Matériels de transport	139 367 059	139 367 059		2 275 000	2 275 000
	187 249 548		187 249 548	270 185 201	82 935 653
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participation	180 000 000		180 000 000	262 935 653	82 935 653
Autres immobilisations financières	7 249 548		7 249 548	7 249 548	
	1 870 584 100	1 616 509 731	254 074 369	450 113 117	196 038 748
TOTAL					

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Signature usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du : **01/01/2014** Au : **31/12/2014**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	B		C			D = A + B - C
	PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS		DIMINUTIONS : REPRISES			PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		D'EXPLOI-TATION	FINANCIERES	D'EXPLOI-TATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	
NATURE							
1. Provisions réglementées							
2. Provisions financières pour risques et charges	1 106 791 021	1 086 688 773		1 026 702 113	8 880 660		1 157 897 021
3. Provisions pour dépréciation	65 650 000						65 650 000
TOTAL (I)	1 172 441 021	1 086 688 773		1 026 702 113	8 880 660		1 223 547 021
4. Dépréciations des stocks	1 154 101 407	1 210 030 347		1 141 709 477			1 222 422 277
5. Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)	3 146 798 736	578 325 256		1 173 998 852			2 551 125 140
6. Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)	11 401 557				11 401 557		
TOTAL (II)	4 312 301 700	1 788 355 603		2 315 708 329	11 401 557		3 773 547 417
TOTAL (I) + (II)	5 484 742 721	2 875 044 376		3 342 410 442	20 282 217		4 997 094 438

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		NATURE DU CONTRAT (I ; M ; A) (1)	A PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D= A + B - C MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
				Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	
NATURE	IMMOBILISATIONS								
	Brevets, licences, logiciels								
	Fonds commercial								
	Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS	Terrains								
	Bâtiments								
	Installations et agencements								
	Matériels								
	Matériels de transport								
TOTAL GENERAL									

(1) I : Crédit-bail immobilier ; M : Crédit-bail mobilier ; A : Autres contrats (dédoubler le poste si montants significatifs).

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

TABEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CREANCES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES					AUTRES		
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS	
			DONT ECHUES						
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	105 509 713								
Prêts (1) Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières									
	105 509 713								
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	25 924 045 553	25 924 045 553					929 077 486	277 339 632	
Fournisseurs	115 895 872	115 895 872							
Clients et comptes rattachés	18 305 757 931	18 305 757 931					563 543 729	277 339 632	
Personnel	460 438 681	460 438 681							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	375 000	375 000							
Etat	6 318 945 657	6 318 945 657							
Organismes internationaux									
Associés et groupe	365 533 757	365 533 757					365 533 757		
Débiteurs divers	259 761 216	259 761 216							
Créances H.A.O.									
Charges constatées d'avance	97 337 439	97 337 439							
TOTAL (I) + (II)	26 029 555 266	25 924 045 553					929 077 486	277 339 632	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : montant :

/ Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant :

DETTE	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES				AUTRES		
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
			DONTS ECHUES					
DETTE FINANCIERE ET RESSOURCES ASSIMILEES								
Emprunts obligataires convertibles (1)								
Autres emprunts obligataires (1)								
Emprunts et dettes des établissements de crédit(1)	5 537 262 779							
Autres dettes financières (1) (2)								
TOTAL (I)	5 537 262 779							
Dettes de crédit-bail immobilier								
Dettes de crédit-bail mobilier								
Dettes sur contrats assimilés								
TOTAL (II)								
DETTE DU PASSIF CIRCULANT								
Fournisseurs et comptes rattachés	4 744 994 743							
Clients	441 751 452	4 744 994 743						331 698 264
Personnel	531 996 340	441 751 452						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	318 121 141	531 996 340						
Etat	448 677 020	318 121 141						
Organismes internationaux		448 677 020						
Associés et groupe	6 855 223							
Débiteurs divers	28 184 881	6 855 223					6 855 223	
Dettes H.A.O.		28 184 881						
Produits constatés d'avance	845 005							
TOTAL (III)	6 521 425 805	845 005						
TOTAL (I) + (II) + (III)	12 058 688 584	6 521 425 805						331 698 264

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :
(2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques) :

Dénomination sociale de l'entreprise **FILTISAC SA**

Signature usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014**

Durée en mois : **12**

TABLEAU 8 : CONSOMMATION INTERMEDIAIRE DE L'EXERCICE
(comptes spécifiques de)

NATURE	N° DE COMPTE	MONTANT (en milliers de XOF)
EAU	6051	38 200
ELECTRICITE	6052	1 431 037
AUTRES ENERGIES	6053	34 574
FOURNITURES D'ENTREPRISE NON - STOCKABLES	6054	270 175
FOURNITURES DE BUREAU NON - STOCKABLES	6055	17 633
PETIT MATERIEL OU OUTILLAGE	6056	31 573
TRANSPORT POUR LE COMPTE DE TIERS	613	
TRANSPORT DU PERSONNEL	614	2 289
ENTRETIEN, REPARATION DES BIENS IMMOBILIERS	6241	242 639
ENTRETIEN, REPARATION DES BIENS MOBILIERS	6242	101 250
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	627	40 266
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	628	62 199
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE ET DE CONSEILS	632	3 543 039

Dénomination sociale de l'entreprise : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

Signature : **FILTISAC SA**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le : **31/12/2014** Durée (en mois) : **12**

TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICES CONCERNES (1)	N	N - 1	N - 2	N - 3	N - 4
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L' EXERCICE (2)						
Capital social		8 814 837 500	8 814 837 500	8 814 837 500	8 814 837 500	8 814 837 500
Actions ordinaires		3 525 935	3 525 935	3 525 935	3 525 935	3 525 935
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote						
Actions nouvelles à émettre						
par conversion d'obligations						
par exercice de droits de souscription						
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)						
Chiffre d'affaires hors taxes		42 371 470 366	39 384 889 339	36 353 011 993	27 128 698 173	30 025 114 450
Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises (exploitation et financières)		5 998 904 148	4 222 338 865	3 482 462 687	-895 418 615	979 071 934
Participation des travailleurs aux bénéfices						
Impôt sur le résultat		35 000 000	35 000 000	30 000 000	15 000 000	15 000 000
Résultat net (4)		3 862 456 232	2 411 843 840	1 715 814 490	(2 593 080 047)	(1 094 304 995)
RESULTATS PAR ACTION						
Résultat distribué (5)		1 939 264 250	1 251 706 925			
Dividende attribué à chaque action						
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE						
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)		2 313	2 541	2 311	2 047	2 169
Effectif moyen de personnel extérieur			1	2	146	171
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)		5 805 005 518	5 796 417 449	5 508 900 388	4 545 418 645	5 166 704 394
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, oeuvres sociales)		694 412 902	745 298 593	615 357 117	409 640 003	492 392 150
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)			1 499 315	64 535 275	381 381 480	469 469 017

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée.
 (2) Indication en cas de libération partielle du capital du montant du capital non appelé.
 (3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat.
 (4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses.
 (5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice.

(6) Personnel propre.
 (7) Total des comptes 661, 662, 663.
 (8) Total des comptes 664, 668.
 (9) Compte 667.

Dénomination sociale de l'entreprise : **FILTISAC SA**

Sigle usuel : **FILTISAC SA**

Adresse : **KM 8 ,ROUTE ABOBO-ADJAME**

N° d'identification fiscale : **0105274 J**

Exercice clos le: **31/12/2014** Durée (en mois) : **12**

TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice du : **01/01/2014** Au : **31/12/2014**

AFFECTATIONS	MONTANT (1)	ORIGINES	MONTANT (1)
▪ Réserve légale		▪ Report à nouveau antérieur (pertes)	
▪ Réserves statutaires ou contractuelles		▪ Report à nouveau (bénéficiaire)	12 272 485 356
▪ Autres réserves (disponibles)		▪ Résultat net de l'exercice	3 862 456 232
▪ Dividendes (2)	3 862 456 232	▪ Prélèvement sur les réserves (3)	
▪ Autres affectations			
▪ Report à nouveau	12 272 485 356		
TOTAL (A)	16 134 941 588	Contrôle : Total A = Total B	16 134 941 588

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

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

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

Signature : **FILTISAC SA**

Adresse : 41110 ROUTE ABBOCCO ABBOCCO

Exercice clos le:	31/12/2014	Durée (en mois):	12
N° d'identification fiscale : 0105274 J			

TABEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

b. Personnel extérieur										FACTURATION A L'ENTREPRISE	
YH	1. CADRES SUPERIEURS										
YI	2. TECHNICIENS SUPERIEURS ET CADRES MOYENS										
YJ	3. TECHNICIENS, AGENTS DE MAITRISE ET OUVRIERS QUALIFIES										
YK	4. EMPLOYES, MANOEUVRES OUVRIERS ET APPRENTIS										
YL	TOTAL (1)										
YM	PERMANENTS										
YN	SAISONNIERS										
YO	TOTAL (1) + (2)	2 151	153	7	2						2 313

F : Féminin