



ATTESTATION DE VISA DES ETATS FINANCIERS ANNUELS DE SYNTHESE EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

**Monsieur Premsukh Sevda
MANAGER GRAVITA SENEGAL SAU**

Zone Industrielle Sébikhotane

En exécution de la mission de délivrance du visa des états financiers annuels de synthèse qui nous été confiée par l'entité **GRAVITA SENEGAL SAU**, suivant lettre de la mission en date du 21 janvier 2022, nous avons établi la présente attestation conformément aux dispositions de l'arrêté N°1954 du 09/02/2018 fixant les modalités du visa des états financiers annuels de synthèse à déposer au Guichet Unique de Dépôt des Etats Financiers (GUDEF).

Nous avons mis en œuvre les procédures décrites dans la norme professionnelle relative au visa des états financiers annuels de synthèse.

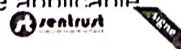
Les états financiers annuels de l'entité **GRAVITA SENEGAL SAU** au 31 décembre 2021, visés par la présente attestation, comportent **55 pages** et se caractérisent par les chiffres suivants (en francs CFA) :

Libellés	31.12.2021
Total Bilan	3 423 710 778
Capitaux propres	2 415 541 499
Résultat Net	1 114 470 715
Total chiffre d'affaires	5 799 583 962
Total produits	5 799 583 962

Conformément aux dispositions de l'acte uniforme de l'OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du groupement d'intérêt économique (AUSCGIE), l'organe de direction de votre société est responsable de la bonne tenue des livres comptables et de la préparation de comptes réguliers et sincères, donnant une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice. Il revient aux organes de direction de votre société de définir, de mettre en œuvre et de superviser un système de contrôle interne approprié, ainsi que de mettre place des mesures de sauvegarde des actifs, de prévention et de détection des irrégularités et fraudes.

La mission de délivrance de visa n'est ni une mission de présentation des comptes, ni de compilation des comptes, ni de un examen limité, ni un audit. En conséquence, nous ne donnons aucune assurance sur les informations financières (ou non financières) que vous avez mises à notre dispositions dans le cadre de la présente mission.

A l'issue de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la vraisemblance, la cohérence d'ensemble, le caractère complet, l'unicité, l'homogénéité et la comparabilité des états financiers, dans le cadre du référentiel comptable applicable.



Signé par IBRAHIMA DIAGNE
Le 29/04/2022

Fait à Dakar, le 27 AVRIL 2022

Ibrahima DIAGNE,
Membre de l'ONECCA du SENEGAL

Lot M108, Cité Magistrat VDN, à coté Impôts Foire, Dakar, SENEGAL Tel 33 827 13 33
cabdiagne@yahoo.fr

REPUBLIQUE DU SENEGAL
MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES IMÔTS ET DES DOMAINES

CENTRE DE DEPOT : DGE

ETATS FINANCIERS NORMALISES DU SYSCOHADA

EXERCICE CLOS LE :

12/31/2021

DESIGNATION DE L'ENTREPRISE

DENOMINATION SOCIALE :
(ou nom et prénoms de l'exploitant)

GRAVITA SENEGAL SAU

SIGLE USUEL :

ADRESSE COMPLETE :

Zone Industrielle Sébikhotane

N° D'IDENTIFICATION FISCALE :

002697938

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Fiche d'identification et renseignements divers	☒
Bilan	☒
Compte de résultat	☒
Tableau des flux de trésorerie	☒
Notes annexes	☒
Nombre de pages déposées par exemplaire	
Nombre d'exemplaires déposés	5

Date de dépôt
Nom de l'agent de DGI ayant réceptionné le dépôt
Signature de l'agent et cachet du service

Désignation de l'entreprise

GRAVITA SENEGAL SAU

Adresse de l'entreprise

Zone Industrielle Sébikhotane

Sigle usuel

0

N° d'identification

002697938

Exercice clos le

12/31/2021

Durée (en mois)

12

ZA

EXERCICE COMPTABLE

DU

1/1/2021

AU

12/31/2021

ZB

DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES

12/31/2021

ZC

EXERCICE PRECEDENT CLOS LE

12/31/2020

DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS : 12

ZD

SN

SN-DKR-2007-X XXXXX

Grefe

N° registre du Commerce

N° répertoire des entreprises

ZE

N° de sécurité sociale

N° Code employeur

Code activité principale

ZF

GRAVITA SENEGAL SAU

Désignation de l'entreprise

0

Sigle

ZG

775,295,543

N° de téléphone

Télécopie

Code

Boîte postale

Dakar

Ville

ZH

Zone Industrielle Sébikhotane

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

ZI

Industrie de traitement du plomb

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

% capacité production utilisée

Premukh Sevdia

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

XXXX

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.

IBRAHIMA DIAGNE EXPERT COMPTABLE

Noms et adresses du ou des commissaires au 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)

Premukh Sevdia

Nom du signataire des états financiers

MANAGER

Qualité du signataire des états financiers

30 March 2021

Date de signature

Signature

Domiciliations bancaires

Banque
ORA Bank

Numéro de compte
4260800201 76

Désignation de l'entreprise

GRAVITA SENEGAL SAU

Adresse de l'entreprise

Zone Industrielle Sébikhotane

Sigle usuel

0

N° d'identification fiscale

002697938

Exercice clos le

12/31/2021

Durée (en mois)

12

DIRIGEANTS ⁽¹⁾

Nom	Prénoms	Qualité	N° d'identification fiscale	Adresse (BP, ville, pays)
SEVDA	Premsoh	Gérant		SEBIKOTANE

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

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, ville, pays)

Cabinet Ibrahima DIOP
Expert-Comptable
Tél: 33 6 47 47 47 47
Tél: 33 6 47 47 47 47

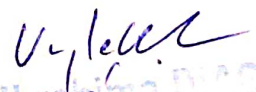
REF	ACTIF	Note	Exercice au 31/12/N			Exercice au 31/12/N-1	REF	PASSIF	Note	Exercice au 31/12/N		Exercice au 31/12/N-1
			Brut	Amorts et Dépr.	Net					Net	Net	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	32,454,731	32,454,731	-	-	CA	CAPITAL	13	238,000,000	238,000,000	
AE	Frais de développement et de prospection				-		CB	Apporteurs capital non appelé	13	-	-	
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires				-		CD	Primes liées au capital social	14	-	-	
AG	Fonds commercial et droit au bail				-		CE	Ecart de réévaluation	3e	-	-	
AH	Autres immobilisations incorporelles		32,454,731	32,454,731	-		CF	Reserves indisponibles	14	47,600,000	47,600,000	
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	1,352,816,114	611,219,110	741,597,004	390,263,423	CG	Reserves libres	14	-	-	
AJ	Terrains (1) dont placement en net		63,669,500	-	63,669,500	11,433,000	CH	Report à nouveau	14	1,015,470,784	524,167,826	
AK	Bâtiments (1) dont placement en net		118,373,766	100,305,681	18,068,086	14,787,796	CJ	Résultat net de l'exercice (Indiquer la ou les parts)		1,114,470,715	508,876,325	
AL	Aménagements, agencements et installations				-		CL	Subventions d'investissement	15			
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		1,087,926,538	442,993,282	644,933,256	329,421,007	CM	Provisions réglementées et fonds assimilés	15			
AN	Matériel de transport		82,846,310	67,920,148	14,926,162	34,621,620	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		2,415,541,499	1,318,644,151	
AP	Avances & comptes versés sur immobilisations	3			-		DA	Emprunts et dettes financières diverses	16			
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	13,543,085	-	13,543,085	27,890,008	DB	Dettes de location acquisition	16			
AR	Titres de participation				-		DC	Provisions pour risques et charges	16			
AS	Autres immobilisations financières		13,543,085		13,543,085	27,890,008	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		-	-	
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1,398,813,929	643,673,841	755,140,088	418,183,431	DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		2,415,541,499	1,318,644,151	
BA	ACTIF CIRCULANT H.A.O	5			-		DH	Dettes circulantes HAO	5			
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	1,515,773,130		1,515,773,130	765,428,322	DI	Clients, avances reçues	7			
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		1,136,963,884	-	1,136,963,884	336,397,055	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	719,213,214	60,119,811	
BH	Fournisseurs, avances versées	17			-		DK	Dettes fiscales et sociales	18	177,972,112	89,150,955	
BI	Clients	7	935,396,151		935,396,151	189,088,336	DM	Autres dettes	19	-	3,809,939	
BJ	Autres créances	8	201,567,733		201,567,733	147,308,719	DN	Provisions pour risques à court terme	19			
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		2,652,737,014		2,652,737,014	1,101,825,077	DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		897,185,325	153,080,705	
BQ	Titres de placement	9			-		DQ	Banques, crédit d'escompte	20			
BR	Valeurs à encaisser	10			-		DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	110,983,954	110,418,610	
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	15,833,676		15,833,676	62,164,678	DT	TOTAL TRESORERIE - PASSIF		110,983,954	110,418,610	
BT	TOTAL TRESORERIE - ACTIF		15,833,676		15,833,676	62,164,678	DV	Ecart de conversion - Passif	12			
BU	Ecart de conversion - Actif	12			-		DZ	TOTAL GENERAL		2,423,710,778	1,582,143,166	
BZ	TOTAL GENERAL		4,067,181,619	643,673,841	3,423,710,778	1,582,143,486						

Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expert-Comptable

Tel: 33 20 77 11 26 77
100, rue de la République, 93000 Bobigny

u, l, ac
af

REF	LIBELLES		NOTE	31/12/N	31/12/N-1
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	
RA	Achats de marchandises		-	22	
RB	Variation de stocks		-/+	6	
XA	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES (somme TA à RB)				
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+	21	5,799,583,962
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	
TD	Produits accessoires	D	+	21	
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)			5,799,583,962	4,674,665,561
TE	Production stockée (ou destockage)		-/+	6	209,544,423
TF	Production immobilisée			21	
TG	Subventions d'exploitation			21	
TH	Autres produits		+	21	17,188,974
TI	Transferts de charges		+	12	
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	(4,324,004,824)
RD	Variation de stocks de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	540,800,386
RE	Autres achats		-	22	(60,267,686)
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	
RG	Transports		-	23	(148,111,840)
RH	Services extérieurs		-	24	(282,857,742)
RI	Impôts et taxes		-	25	
RJ	Autres charges		-	26	
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)			1,734,686,679	1,075,031,551
RK	Charges de personnel		-	27	(332,765,251)
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)			1,401,921,428	796,653,547
TJ	Reprises d'amortissements		+	28	
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C & 28	(86,290,044)
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)			1,315,631,384	717,584,308
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	
TM	Tranfert de charges financières		+	12	
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	(23,188,557)
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C & 28	
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			(23,188,557)	(118,906,279)
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)			1,292,442,827	598,678,029
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	
TO	Autres produits H.A.O.		+	30	
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	
RP	Charges H.A.O.		-	30	
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)			-	-
RQ	Participations des travailleurs		-	30	
RS	Impôts sur le résultat		-		(177,972,112)
XI	RESULTAT NET (XG + XH + RQ + RS)			1,114,470,715	508,876,325


 Cabinet Ibrakim DIALLO
 Expertise Comptable
 A
 Tel: 33 8 12 12 12 12
 100, C...

REF	LIBELLES	NOTE	31/12/N	31/12/N-1
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	(48,253,951)	(20,617,337)
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		1,197,951,755	587,945,564
FB	- Variation de l'actif circulant HAO ⁽¹⁾			
FC	- Variation des stocks		(750,344,808)	20,413,168
FD	- Variation des créances		(800,566,829)	(324,998,125)
FE	+ Variation du passif circulant ⁽¹⁾		744,104,620	38,800,245
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB + FC + FD + FE) :		(806,807,017)	(265,784,712)
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	391,144,738	322,160,852
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		(434,814,622)	(29,229,135)
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		-	-
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		-	-
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		14,346,924	15,431,669
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C	(420,467,699)	(13,797,466)
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			
FL	+ Subventions d'investissements reçues			
FM	- Prélèvements sur le capital			
FN	- Dividendes versés		(17,573,367)	(336,000,000)
ZD	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK à FN)	D	(17,573,367)	(336,000,000)
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts			
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			
ZE	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	-	-
ZF	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (D + E)	F	(17,573,367)	(336,000,000)
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)	G	(46,896,327)	(27,636,614)
ZH	Trésorerie nette au 31 décembre (G + A) Contrôle : Trésorerie actif N - Trésorerie passif N	H	(95,150,278)	(48,253,951)

U-1, 1262

Cabinet Ibrahim BOU
Expertise Comptable
A. BOU
Tel: 33 1 47 11 11 11
101, Clichy M. 92

NOTE 1 : DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Désignation entité :

Exercice clos le :

12/31/2021

Numéro d'identification :

002697938

Durée en mois :

12

LIBELLES	Note	Montant brut	SURETES REELLES		
			Hypothèques	Nantissements	Gages Autres
Dettes financières et ressources assimilées :					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dette des établissements de crédit					
Autres dettes financières					
SOUS TOTAL (1)		0	0	0	0
Dettes de location-acquisition :					
Dettes de crédit-bail immobilier					
Dettes de crédit-bail mobilier					
Dettes sur contrats de location-vente					
Dettes sur contrats de location-acquisition					
SOUS TOTAL (2)		0	0	0	0
Dettes du passif circulant :					
Fournisseurs					
Clients					
Personnel					
Sécurité sociale et organismes sociaux					
Etat					
Organismes internationaux					
Associés et groupe					
Crédits divers					
SOUS TOTAL (3)		0	0	0	0
TOTAL (1) + (2) + (3)		0	0	0	0
ENGAGEMENTS FINANCIERS				Engagements donnés	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées					
Primes de remboursement non échus					
Avals, cautions, garanties					
Hypothèques, nantissements, gages, autres					
Effets escomptés non échus					
Créances commerciales et professionnelles cédées					
Abandon de créances conditionnelles					
TOTAL				0	0

Commentaire :

- Indiquer la raison d'être des suretés

Cabinet d'expertise comptable
Un le cas
Expertise Comptable
Signature

NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Désignation entité :

0

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

12

Numéro d'identification :

002697938

A - DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA

Les états financiers sont établis en conformité avec le système comptable OHADA et l'acte uniforme relatif au droit comptable et à l'information financière

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

les états financiers ont été confectionnés dans le respect des postulats, des conventions et des règles d'évaluation édictés par le SYSCOHADA et l'Acte Uniforme

C - DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

Respect de tous les postulats et conventions comptables sans aucune dérogation

D - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Pas d'informations complémentaires relatives aux autres états financiers

Un le CAC
Abdou Ibrahim DIACIE
Comptable
Tél : 00222 20 12 34 56
Fax : 00222 20 12 34 56

NOTE 3A : IMMOBILISATION BRUTE

Désignation entité :

0

Exercice clos le : 12/31/2021

Numéro d'identification :

002697938

Durée en mois : 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	Montant brut à l'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 à la clôture de l'exercice
RUBRIQUES							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32,454,731	-			-		32,454,731
Frais de développement et de prospection							
Brevets, licences, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial et droit au bail							
Autres immobilisations incorporelles	32,454,731						32,454,731
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	918,001,493	434,824,621			-		1,352,826,114
Terrains hors immeuble de placement	11,433,000	52,236,500					63,669,500
Terrains immeuble de placement	-	-					-
Bâtiments hors immeuble de placement	109,799,142	8,574,624					118,373,766
Bâtiments immeuble de placement	-	-					-
Aménagements, agencements et installations	-	-					-
Matériel, mobilier et actifs biologiques	713,913,041	374,013,497					1,087,926,538
Matériel de transport	82,856,310	-					82,856,310
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	-						-
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27,890,008	-			-		27,890,008
Titres de placement							
Autres immobilisations financières	27,890,008						27,890,008
TOTAL GENERAL	978,346,132	434,824,621					1,413,170,753

Commentaire :

- Toute variation significative doit être commentée
- Détailler les éléments constitutifs du fonds commercial et indiquer la date d'acquisition
- Pour l'immobilisation incorporelle relative à la concession faire un descriptif de l'accord
- Indiquer :
 - la nature de la créance ;
 - la durée de la concession ;
 - l'échéance ;
- Indiquer les créances du groupe avec nature et date d'échéance
- Pour les banques, DAT indiquer le nom de la banque, le montant et la date d'échéance

U, l'CAE
 Cabinet Ibrahima BACHIE
 Expert-Comptable
 Titulaire de la carte professionnelle n° 123456789
 Immatriculé au registre du commerce et des sociétés de la ville de Dakar

NOTE 3C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Désignation entité :

0

Exercice clos le :

12/31/2021

Numéro d'identification :

002697938

Durée en mois :

12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	Cumul des amortissements à la clôture de l'exercice
Frais de développement et de prospection				-
Brevets, licences, logiciels et droits similaires				-
Fonds commercial et droit au bail				-
Autres immobilisations incorporelles	32,454,731			32,454,731
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32,454,731	-	-	32,454,731
Terrains hors immeuble de placement				-
Terrains immeuble de placement				-
Bâtiments hors immeuble de placement	95,011,346	5,294,335		100,305,681
Bâtiments immeuble de placement	-	-		-
Aménagements, agencements et installations	-	-		-
Matériel, mobilier et actifs biologiques	384,492,034	58,501,248		442,993,282
Matériel de transport	48,234,690	19,685,458		67,920,148
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES	527,738,070	83,481,040	-	611,219,110
TOTAL GENERAL	560,192,801	83,481,040	-	643,673,841

Commentaire :

• Indiquer :

- les modes d'amortissements utilisés : amortissement linéaire
- la durée de vie ou les taux d'amortissements utilisés ;

Comptroller General of the Republic of Côte d'Ivoire

NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Désignation entité :

Exercice clos le :

12/31/2021

Numéro d'identification :

002697938

Durée en mois :

12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	ANNEE 2021	ANNEE 2020	Variation en valeur absolue	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Titres de participation							
Prêts et créances							
Prêt au personnel							
Créances sur l'Etat							
Créances sur le concédant							
Titres immobilisés							
Dépôts et cautionnements	13,543,085	27,890,008	(14,346,924)	-51%			
Intérêts courus							
Créances rattachées à des avances et participations à des GIE							
Immobilisations financières diverse							
TOTAL BRUT	13,543,085	27,890,008	(14,346,924)	-51%			
Dépréciations titres de participation							
Dépréciations autres immobilisations							
TOTAL NET DE DEPRECIATION	13,543,085	27,890,008	(14,346,924)	-51%			

Liste des filiales et participations :

Dénomination sociale	Localisation (ville/pays)	Valeur d'acquisition	% détenu	Montant des capitaux propres filiale	Résultat dernier exercice filiale

Commentaire :

- Justifier toute variation significative
- Commenter toutes les créances anciennes
- Pour les créances relatives à la concession, faire un descriptif de l'accord
- Indiquer :
 - la nature de la créance ;
 - la durée de la concession ;
 - l'échéance ;
- Indiquer le nombre et la date d'acquisition des actions ou parts propres
- Dépréciation : indiquer les événements et les circonstances qui ont motivé la dépréciation ou la reprise

Urte cel
 Cabinet d'audit et de conseil
 Expertise comptable
Asp
 Tél: 33 6 12 12 12 12
 100, rue de la République

NOTE 6 : STOCKS ET ENCOURS⁽¹⁾

Désignation entité :

0

Numéro d'identification :

002697938

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

12

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Marchandises			#DIV/0!
Marchandises HAO			
Matières premières et fournitures liées	1,034,664,996	493,864,610	110%
Autres approvisionnements	-	-	
Emballages	-	-	
Produits en cours	-	-	
Services en cours			
Produits finis	481,108,135	271,563,712	77%
Produits intermédiaires			
Stocks en cours de cours, en consignation ou en dépôt			
TOTAL BRUT STOCKS ET EN COURS	1,515,773,131	765,428,322	98%
Dépréciations des stocks			
TOTAL	1,515,773,131	765,428,322	98%

(1) : Les stocks HAO seront inscrits dans l'actif circulant HAO que lorsque leur montant total est significatif (supérieur à 5% du total de l'actif circulant)

Commentaire :

- Indiquer la date de prise d'inventaire et décrire brièvement la procédure, les méthodes comptables adoptées pour évaluer le stock
- Commenter toute variation significative des stocks
- Indiquer le détail des stocks dépréciés et les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise

V. le cas

 Cabinet d'expertise
 Exp. des Comptes
 TOUTES
 10, rue de la...

NOTE 7 : CLIENTS PRODUITS A RECEVOIR

Désignation entité :

Exercice clos le : 12/31/2021

0
Numéro d'identification : 002697938

Durée en mois : 12

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	Variation en valeur absolue	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Clients (hors réserves de propriété Groupe)	935,396,151	189,088,336	746,307,815	395%			
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété Groupe)			-				
Clients effets à recevoir avec réserves de propriété Groupe			-				
Clients et effets à recevoir Etat, Collectivités, et organismes internationaux			-				
Clients chèques et valeurs impayés			-				
Clients avec réserve de propriété			-				
Clients effets à recevoir Groupe			-				
Créances sur cession d'immobilisations			-				
Clients effets escomptés et non échus			-				
Créances litigieuses ou douteuses			-				
Clients produits à recevoir			-				
TOTAL BRUT CLIENTS	935,396,151	189,088,336	746,307,815	395%			
Depreciations des comptes clients							
TOTAL NET DE DEPRECIATION							
Clients, avances reçues hors groupe							
Clients, avances reçues groupe							
Autres clients créditeurs							
TOTAL CLIENTS CREDITEURS							

Commentaire :

- Commenter toutes variations significatives
- Indiquer pour les créances du groupe, le nom de la société du groupe et le % de titres détenues
- Commenter toutes les créances anciennes
- Indiquer les événements et les circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise

Var, le 12/31/2021

[Signature]

[Stamp: CABI Ibrahima Diallo, Comptable]

NOTE 8 : AUTRES CREANCES

Désignation entité :

0

Exercice clos le : 12/31/2021

Numéro d'identification :

002697938

Durée en mois : 12

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat et collectivités publiques						
Organismes internationaux						
Apporteurs, associés et Groupe						
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA						
Autres débiteurs divers	201,567,733	147,308,719	73%			
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales						
Comptes de liaison charges et produits						
Comptes de liaison des sociétés en participation						
TOTAL BRUT CLIENTS	201,567,733	147,308,719	73%			
Dépréciations des autres créances						
TOTAL NET DE DEPRECIATION	201,567,733	147,308,719	73%			

Commentaire :

- Justifier toute variation significative
- Détailler les créances dont le montant est significatif
- Justifier les créances anciennes
- Indiquer les événements et les circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise
- Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement

NOTE 11 : DISPONIBILITES

Désignation entité :

0

Numéro d'identification :

002697938

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

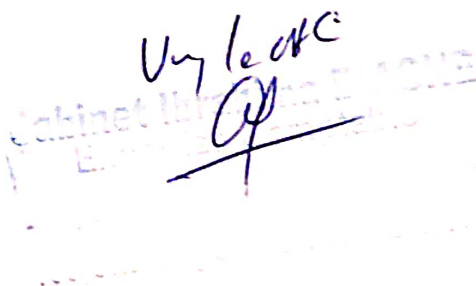
12

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Banques locales	15,833,676	62,164,678	-75%
Banques autres états région			
Banques, dépôt à terme			
Autres banques			
Banques, intérêts courus			
Chèques postaux			
Autres établissements financiers			
Etablissements financiers intérêts courus			
Intruments de trésorerie			
Caisse			
Casse électronique mobile			
Régies d'avances et virements accréditifs			
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	15,833,676	62,164,678	-75%
Dépréciations			
TOTAL	15,833,676	62,164,678	-75%

Commentaire :

- Indiquer la date de rapprochement des comptes bancaires
- Indiquer la date d'inventaire de la caisse et des instruments de monnaie électronique
- Justifier toute variation significative
- Détailler les instruments de monnaie électronique si le montant est significatif
- Indiquer les événements et les circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise

NB : Banques et intérêts courus et Etablissement financiers intérêts courus figurent dans cette rubrique en négatif si le compte principal est débiteur



 Cabinet [illegible]

NOTE 13 : CAPITAL (VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS)

12/31/2021

12

mois :

10000 |

NOMS ET PRENOMS	Nationalité	Nature des actions ou parts (ordinales ou préférences)	Nombre	Montant total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice
GRAVITA NETHERLAND	NEDERLAN	ORDINAIRES	23,800	238,000,000	0
Apporteurs, capital non appelé					
TOTAL				238000000	0

Commentaire :

- Indiquer si possible le montant du capital à la constitution
- Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital augmenté en cas d'augmentation de capital
- Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital diminué en cas de réduction de capital
- Indiquer les avantages accordés aux actions de préférence
- Apporteurs, capital non appelé : indiquer le délai restant pour appeler le capital

Very late

AP

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Désignation entité :

Exercice clos le : 12/31/2021

0

Durée en mois : 12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE
Prime d'apport			
Primes d'émission			
Prime de fusion			
Primes de conversion			
Autres primes			
TOTAL PRIMES			
Réserves légales	47,600,000	47,600,000	-
Réserves statutaires			
Réserves de plus-values nettes à long terme			
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			
Autres réserves réglementées			
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	47,600,000	47,600,000	0
Réserves libres			
Report à nouveau	1,015,470,784	524,167,426	491,303,358

Commentaire :

- Indiquer les dates de l'AGE qui a décidé des primes d'apport, d'émission de fusion
- Indiquer le détail des réserves libres
- Indiquer le montant restant à doter et le taux de dotation de la réserve légale
- Indiquer la date de l'AGO qui justifie la variation des réserves et du report à nouveau

Uy le etc
ap

Cabinet Ibrahima DIACK
Expert-Comptable

NOTE 17 : FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Exercice clos le : 12/31/2021

Durée en mois 12

Désignation entité :

0

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs (hors groupe)	719,213,214	60,119,811	659,093,403	1096%			
Fournisseurs sous-traitants							
Fournisseurs réserve de propriété							
Fournisseurs retenues de garantie							
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)							
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe							
Fournisseurs acquisition courantes immobilisation							
Fournisseurs, factures non parvenues (hors groupe)							
Fournisseurs, factures non parvenues (groupe)							
TOTAL FOURNISSEURS	719,213,214	60,119,811	659,093,403	1096%			
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)							
Fournisseurs, avances et acomptes (groupe)							
Autres fournisseurs débiteurs							
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS							

Commentaire :

- Commenter toutes variations significatives
- Indiquer pour les dettes du groupe, le nom de la société du groupe et le % de titres détenues
- Commenter toutes les dettes anciennes

[Signature]
[Stamp: Jean-Michel Prékina DUCHE]
[Stamp: Expert Comptable]

NOTE 18 : DETTES FISCALES ET SOCIALES

Désignation entité :

Exercice clos le : 12/31/2021

0

Durée en mois : 12

Numéro d'identification : 002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Personnel congés à payer							
Autre personnel							
Autres personnel							
Caisse de sécurité sociale							
Caisse de retraite							
Mutuelle de santé							
Assurance retraite							
Autres charges sociales à payer							
Autres organismes sociaux							
TOTAL FOURNISSEURS							
Etat, impôts sur les bénéfices	177,972,112	89,150,955	88,821,157	100%			
Etat, impôts et taxes							
Etat, TVA							
Etat, impôts retenus à la source							
Autres dettes Etat							
TOTAL FOURNISSEURS	177,972,112	89,150,955	88,821,157	100%			
TOTAL FOURNISSEURS DETTES	177,972,112	89,150,955	88,821,157	100%			

Commentaire :

- Commenter toutes variations significatives
- Commenter toutes les dettes anciennes

[Signature]
[Stamp: Collectif des Députés]
[Stamp: Exercice clos le 31/12/2021]

NOTE 19 : AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Désignation entité :

0

Exercice clos le : 12/31/2021

Durée en mois

12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Organismes sociaux							
Apporteurs, opérations sur le capital							
Associés, compte courant							
Associés, dividendes à payer							
Groupe, comptes courants							
Autres dettes associés							
TOTAL DETTES ASSOCIES							
Créditeurs divers		3,809,938	(3,809,938)	-100%			
Obligataires							
Rémunérations d'administrateurs							
Compte du factor							
Versements restant à effectuer sur titres de placements non libérés							
Intermédiaires-opérations faites pour comptes de tiers							
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA							
Produits constatés d'avance							
Autres créateur divers							
TOTAL CREDITEURS DIVERS		3,809,938	(3,809,938)	-100%			
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales							
Comptes de liaison charges et produits							
Comptes de liaison des sociétés en participation							
TOTAL COMPTES DE LIAISON							
TOTAL AUTRES DETTES							
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)							

Commentaire :

- Commenter toutes variations significatives
- Indiquer le taux de rémunération si compte courant rémunéré
- Commenter les dettes anciennes
- Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement.

Cabinet Ibrahima DIARRA
Expert-Comptable
[Signature]

NOTE 20 : BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET TRESORERIE

Désignation entité :

0

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
Escomptes de crédit de campagne			
Escomptes de crédit ordinaires			
TOTAL BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE			
Banques locales			
Banques autres états régions			
Autres banques			
Banques intérêts courus			
Crédits de trésorerie	110,983,954	110,418,630	1%
TOTAL BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE	110,983,954	110,418,630	1%
TOTAL			1%

Commentaire :

- Commenter toute variation significative
- Indiquer le nom de l'organisme les conditions de crédit, le taux d'intérêt, la durée du crédit.

Ce montant correspond aux facilités de trésorerie accordées par ORABANK

NB : Banques et intérêts courus figure dans cette rubrique en négatif si le compte principal attaché est créditeur.

Uy
Op

NOTE 21 : CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Désignation entité :

0

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Ventes dans l'Etat partie			
Ventes dans les autres Etats parties de la région			
Ventes hors région	5,799,583,962	4,674,665,561	24%
Ventes Groupe			
Ventes sur internet			
Rabais, remises, ristournes accordés			
TOTAL VENTES MARCHANDISES	5,799,583,962	4,674,665,561	24%
Ventes dans l'Etat partie			
Ventes dans les autres Etats parties de la région			
Ventes hors région			
Ventes Groupe			
Ventes sur internet			
Rabais, remises, ristournes accordés			
TOTAL VENTES PRODUITS FABRIQUES			
Ventes dans l'Etat partie			
Ventes dans les autres Etats parties de la région			
Ventes hors région			
Ventes Groupe			
Ventes sur internet			
Rabais, remises, ristournes accordés			
TOTAL VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS			
Produits accessoires			
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	5,799,583,962	4,674,665,561	24%
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Autres produits		17,188,974	-100%
TOTAL AUTRES PRODUITS		17,188,974	-100%
TOTAL	5,799,583,962	4,691,854,535	24%

Commentaire :

- Justifier toute variation significative
- Détailler, produits intermédiaires, produits résiduels, produits accessoires, autres produits si significatifs.

Cabinet Barthélemy & Associés
Expertises Comptables
15 rue de la République
92000 Nanterre
Tél : 01 41 39 00 00
Fax : 01 41 39 00 01
Email : cabinet@barthelemy.com

NOTE 22 : ACHATS

Désignation entité :

Exercice clos le :

12/31/2021

0

Durée en mois :

12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Ventes dans l'Etat partie			
Ventes dans les autres Etats parties de la région			
Ventes hors région			
Ventes Groupe			
Frais sur achats (en cas d'option)			
Rabais, remises, ristournes accordés			
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES			
Ventes dans l'Etat partie	4,324,004,824	3,168,710,049	36%
Ventes dans les autres Etats parties de la région			
Ventes hors région			
Ventes Groupe			
Frais sur achats (en cas d'option)			
Rabais, remises, ristournes accordés			
TOTAL ACHATS MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LEES	4,324,004,824	3,168,710,049	36%
Matières consommables			
Matières combustibles			
Produits d'entretien			
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin			
Eau			
Electricité	59,493,500	103,524,435	-43%
Autres énergies			
Fournitures d'entretien			
Fourniture de bureau	774,186	812,750	-5%
Petit matériel et outillages			
Achats d'études, prestations de services, de travaux matériel et équipements	-	27,980,651	-100%
Achats d'emballages			
Frais sur achats (en cas d'option)			
Remise, rabais, remises et ristournes			
TOTAL AUTRES ACHATS			

Commentaire :

- Commenter toute variation significative

NOTE 23 : TRANSPORTS

Désignation entité :

0

Exercice clos le :

12/31/2021

Durée en mois :

12

Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Transports sur ventes	148,111,840	96,395,470	54%
Transports pour le compte de tiers			
Transport du personnel			
Transport de plis			
Voyages et déplacements			
Transport entre établissement ou chantier			
Transport administratif			
Rabais remises et ristournes obtenus			
TOTAL DES TRANSPORTS	148,111,840	96,395,470	54%

Commentaire :

- Commenter toute variation significative

by Ap
Cabinet Iteama BLAISE
E-Comptable

NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS

Désignation entité :

Exercice clos le :

12/31/2021

0

Durée en mois :

12

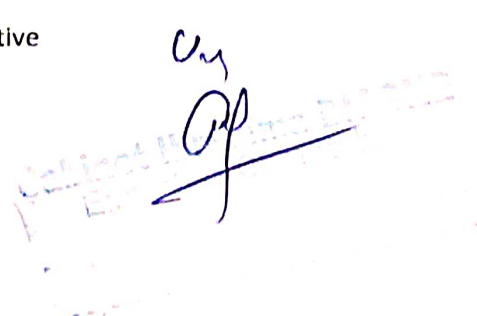
Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Sous-traitance générale			
Locations et charges locatives	27,217,172	17,952,828	52%
Redevances de location acquisition			
Entretien, réparations et maintenance	126,612,230	105,852,363	20%
Primes d'assurance	3,489,563	4,642,090	-25%
Etudes, recherches et documentation			
Publicité, publications, relations publiques	41,228,169	33,155,950	24%
Frais de télécommunications	3,351,682	3,642,523	-8%
Frais bancaires	18,912,500	-	#DIV/0!
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	7,760,888	7,804,188	-1%
Frais de formation du personnel			
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires			
Cotisations			
Redevances versées au concédant (concession service public)			
Rémunération de personnel extérieur à l'entité			
Autres charges externes	54,285,538	25,936,519	109%
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	282,867,742	198,985,461	42%

Commentaire :

- Commenter toute variation significative



NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL

Désignation entité :

Exercice clos le :

12/31/2021

0

Durée en mois :

12

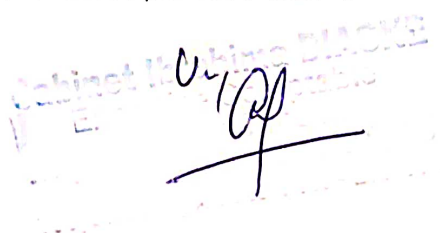
Numéro d'identification :

002697938

LIBELLES	ANNEE 2021	ANNEE 2020	VARIATION EN %
Rémunérations directes versées au personnel	332,765,251	278,378,004	20%
Indemnités forfaitaires versées au personnel			
Charges sociales			
Rémunérations et charges sociales de l'exploitant individuel			
Rémunération transférée de personnel extérieur			
Autres charges sociales			
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	332,765,251	278,378,004	20%

Commentaire :

- Commenter toute variation significative
- Indiquer la nature et la durée du contrat du personnel extérieur



NOTE 29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Désignation entité :

0

Numéro d'identification :

002697938

Exercice clos le :

12/31/2021

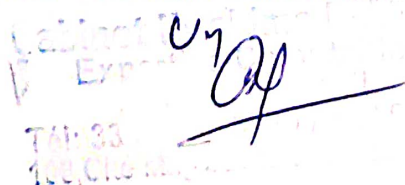
Durée en mois :

12

LIBELLES	ANNÉE 2021	ANNÉE 2020	VARIATION EN %
Intérêts des emprunts	17,282,812	14,087,813	23%
Intérêts dans loyers de location acquisition			
Escomptes accordés			
Autres intérêts			
Escomptes des effets de commerce			
Pertes de change financière	5,905,745	104,818,466	-94%
Pertes sur cessions de titres de placement			
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			
Pertes sur risques financiers			
Charges pour dépréciations et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)			
SOUS TOTAL FRAIS FINANCIERS	23,188,557	118,906,279	-80%
Intérêts de prêts et créances diverses			
Revenus de participations			
Escomptes obtenus			
Revenus de placement			
Intérêts dans loyers de location-financement			
Gains de change			
Gains sur cessions de titres de placement			
Gains sur risques financiers			
Reprises de charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)			
SOUS TOTAL REVENUS FINANCIERS			
TOTAL			

Commentaire :

- Commenter toute variation significative
- En cas de paiement à terme, indiquer le montant des intérêts non comptabilisés



NOTE 31 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Désignation entité :

Exercice clos le : 12/31/2021

0

Durée en mois : 12

Numéro d'identification :

002697938

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICES CONCERNES ⁽¹⁾	ANNEE 2021	ANNEE 2020	ANNEE 2019	ANNEE 2018	ANNEE 2017
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ⁽²⁾						
Capital social		238,000,000	238,000,000			
Actions ordinaires						
Actions à dividendes prioritaires (ADP) 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		5,799,583,962	4,674,665,561			
Resultat des activités ordinaires (RAO) hors dotations et reprises (exploitation et financières)		1,292,442,827	677,747,268			
Participation des travailleurs aux bénéfices			0			
Impôt sur le résultat		177,972,112	-89,801,704			
Résultat net ⁽⁴⁾		1,114,470,715	508,876,325			
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES						
Résultat distribué ⁽⁵⁾			336,000,000			
Dividende attribué à chaque action						
PERSONNEL ET POLITIQUES SALARIALE						
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice ⁽⁶⁾						
Effectif moyen de personnel extérieur						
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice ⁽⁷⁾		332,765,251	278,378,004			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice ⁽⁸⁾ {Sécurité sociale, œuvres sociales}						
Personnel extérieur facturé à l'entreprise ⁽⁹⁾						

(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

U7
