

REPUBLIQUE DU SENEGAL

MINISTERE DE L'ECONOMIE, DES FINANCES ET DU PLAN

DIRECTION DES IMPOTS ET DES DOMAINES

CENTRE DE DEPOT DE :

**ETATS FINANCIERS NORMALISES DU SYSTEME
COMPTABLE OUEST AFRICAIN (SYSCOA)**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

DESIGNATION DE L'ENTREPRISE

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

SIGLE USUEL :

ADRESSE COMPLETE : Zone Industrielle Sébikhotane

N° D'IDENTIFICATION FISCALE : 002697938 2V3

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	

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

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Dénomination sociale de l'entreprise : GRAVITA SENEGAL SAU

Sigle usuel :

Adresse : Zone Industrielle Sébikhotane

N° d'identification fiscale : 002697938 2V3

Exercice clos le : 31/12/2020

Durée (en mois) : 12

ZA EXERCICE COMPTABLE : DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES 31/12/2020

ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE : 31/12/2019 DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS 12

ZD Greffe N° Register du commerce N° répertoire des entreprises

ZE N° de caisse sociale N° Code Importateur Code activité principale

ZF GRAVITA SENEGAL SAU Désignation de l'entreprise Sigle

ZG N° de téléphone N° de télécopie Code Boîte postale Ville

ZH Zone Industrielle Sébikhotane Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)

ZI Industrie de traitement du plomb % capac. prod. util.

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

Premasukh Sevda

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

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 adresse du ou des commissaires aux comptes

Non assujettie Non 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)

Premasukh Sevda

Nom du signataire des états financiers

MANAGER

Qualité du signataire des états financiers

Date de signature

Signature

Domiciliations bancaires

Banque	Numéro de compte
Banque atlantic	82510150004
Bank of Africa	2600000002
ORA Bank	42660800201
United Bank of Africa	3,01301E+14

Dénomination sociale de l'entreprise : GRAVITA SENEGAL SAU

Sigle usuel :

Adresse : Zone Industrielle Sébikhotane

N° d'identification fiscale : 002697938 2V3

Exercice clos le : 31/12/2020

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 7	ZS	Entreprise sous contrôle privé étranger ☒
ZO	Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue	0 1		
ZP	Première année d'exercice dans le pays	2 0 0 9		

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise (2)	Code nomenclature d'activité (1)	Chiffre d'affaires HT (CAHT) ou Valeur Ajoutée (VA)(3)	% activité dans le CA HT ou la VA
		4 674 665 561	100,00%
Divers			
TOTAL		4 674 665 561	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 (ou utiliser de préférence la V.A.)

Dénomination sociale de l'entreprise : GRAVITA SENEGAL SAU

Sigle usuel :

Adresse : Zone Industrielle Sébikhotane

N° d'identification fiscale : 002697938 2V3

Exercice clos le : 31/12/2020

Durée (en mois) : 12

DIRIGEANTS (1)

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

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

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

Nom	Prénoms	Nationalité	Capital	
			Montant (millions FCFA)	%
	GRAVITA NEDERLAND	HOLLANDAISE		100,00%
TOTAL			0	100,00%

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, ville, Pays)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation	Nationalité	Capital	
		Montant (millions FCFA)	%
TOTAL		0	0,00%

BILAN Système Normal au 31/12/2020									
ACTIF	Note	31/12/2020		EXERCICE 2019 31/12/2018 NET	PASSIF	Note	EXERCICE 2019 31/12/2020 NET	EXERCICE 2018 31/12/2018 NET	
		BRUT	AMORTI/PROV						NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	32 454 731	32 454 731	-	Capital	13	238 000 000	238 000 000	
e développement et de prospection		-	-	-	Apporteurs capital non appelé	13	-	-	
s, Licences, logiciels et droit similaire		-	-	-	Primes liées au capital	3e	-	-	
ommercial et droit au bail		-	-	-	Ecart de Réévaluation	14	-	-	
immobilisations incorporelles		32 454 731	32 454 731	-	Réserves Indisponibles		47 600 000	47 600 000	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	918 001 492	527 738 070	390 263 422	Réserves Libres		-	-	
IS		11 433 000	-	11 433 000	Report à nouveau	14	524 167 826	415 959 392	
nts		109 799 142	95 011 346	14 787 796	Résultat Net de l'exercice		508 876 325	444 208 434	
iments, aménagement et Installations		-	-	-	Subventions d'Investissement	15	-	-	
il mobilier et actifs biologiques		713 913 041	384 492 034	329 421 007	Provision Réglementées	15	-	-	
il de transport		82 856 310	48 234 690	34 621 620	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		1 318 644 151	1 145 767 826	
s et acomptes versées sur immobilisations		-	-	-	Emprunts et Dettes Financières	16	-	-	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	27 890 008	-	27 890 008	Dettes de location acquisition		-	-	
le Participation		-	-	-	Provisions financières pour Risques et Charges	16	-	-	
Immobilisations Financières		27 890 008	-	27 890 008	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		-	-	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		978 346 231	560 192 801	418 153 430	Dettes circulantes HAO	5	1 318 644 151	1 145 767 826	
CIRCULANT HAO	5	-	-	-	Clients Avances Reçues	7	-	-	
5 ET ENCOURS	6	765 428 322	-	765 428 322	Fournisseurs d'Exploitation	17	60 119 811	36 538 668	
LES ET EMPLOIS ASSIMILES		336 397 055	-	336 397 055	Dettes Sociales et Fiscales	18	89 150 955	74 771 777	
eurs avances versées	17	-	-	-	Autres Dettes	19	3 809 938	2 970 015	
créances	7	189 088 336	-	189 088 336	Provision pour risques à court termes	19	-	-	
8	8	147 308 719	-	147 308 719	TOTAL PASSIF CIRCULANT		153 080 704	114 280 460	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 101 825 377	-	1 101 825 377	Banques, Crédits d'escompte		-	-	
placement		-	-	-	Banques, établissements financiers et crédit de trésorerie		110 418 630	90 105 332	
à encaisser		-	-	-	TOTAL TRESORERIE PASSIF		110 418 630	90 105 332	
, chèques postaux, caisses et assimilés	11	62 164 678	-	62 164 678	Ecart de conversion passif	12	-	-	
TOTAL TRESORERIE ACTIF		62 164 678	-	62 164 678	TOTAL GENERAL		130 418 630	130 418 630	
conversion actif	12	-	-	-			-	-	
TOTAL GENERAL		2 142 336 286	560 192 801	1 582 143 465			582 143 485	1 350 153 618	

Fajal Baran.

Abraham DIAGNE
 Expertise Comptable
 Audit et Conseil
 08 Cite Magistats VDN - Dakar
 33 827 333 77 542 97

COMPTE DE RESULTAT système Normal : EXERCICE DU 1ER JANVIER AU 30/12/2020

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE	
			31-12-N	31-12-N-1
			NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A + 21	-	-
RA	Achats de marchandises	- 22	-	-
RB	- Variation de stocks	+/- 6	-	-
XA	MARGE COMMERCIALE		-	-
TB	Ventes de produits fabriqués	B + 21	4 674 665 561	3 955 934 120
TC	Travaux, services vendus	C + 21	-	-
TD	Produits accessoires	D + 21	-	-
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)		4 674 665 561	3 955 934 120
TE	Production stockée (ou destockage)	+/- 6	344 094 326	373 091 752
TF	Production immobilisée	+ 21	-	-
TG	Subvention d'exploitation	+ 21	-	-
TH	Autres produits	+ 21	17 188 974	-
TI	Transferts de charges d'exploitation	+ 12	-	-
RC	Achats de matières premières et autres fournitures liées	- 22	3 168 710 049	3 011 225 265
RD	- Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	+/- 6	323 681 158	29 168 892
RE	Autres achats	- 22	132 317 836	99 334 496
RF	- Variation de stocks d'autres approvisionnements	+/- 6	-	-
RG	Transports	- 23	96 395 470	136 249 367
RH	Services extérieurs	- 24	198 986 461	188 070 087
RI	Impôts et taxes	- 25	-	-
RJ	Autres charges	- 26	-	-
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+A+RB)+ (somme TE à RJ)		1 075 031 551	864 977 765
RK	Charges de personnel	- 27	278 378 004	251 679 754
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		796 653 547	613 298 011
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	+ 28	-	-
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	- C&2	79 069 239	60 460 124
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+RL)		717 584 308	552 837 887
TK	Revenus financiers et assimilés	+ 29	-	-
TL	Reprise de provisions et dépréciations financières	+ 28	-	-
TM	Transferts de charges financières	+ 12	-	-
RM	Frais financiers et charges assimilées	- 29	118 906 279	33 850 185
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	- C&2	-	-
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RM)		- 118 906 279	- 33 850 185
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)		598 678 029	518 987 702
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+ 3D	-	-
TO	Autres produits HAO	+ 30	-	-
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	- 3D	-	-
RP	Autres charges HAO	- 30	-	-
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)		-	-
RQ	Participation des travailleurs	- 30	-	-
RS	Impôts sur le résultat	-	89 801 704	74 771 777
XI	RESULTAT NET (XG + XH +RQ + RS)		508 876 325	444 215 925

Cabinet Ibrahima Dagne
Expertise Comptable
Audit et Conseil
Magistrate D.N. - Dakar
77 542 05 09
77 13 33

Régis Barro

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le : 31/12/2020
Durée : 12

ETAT DES FLUX DE TRESORERIES

Réf	LIBELLES	Note	Exercice N	Exercice N-1
ZA	Trésorerie nette au 1er Janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	- 20 617 337	- 60 673 892
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'autofinancement Global (CAFG)		587 945 564	504 676 049
FB	- Actif circulant HAO		-	-
FC	- Variation des stocks		- 20 413 168	343 922 860
FD	- Variation des créances et emplois assimilés		324 998 125	- 398 582 352
FE	- Variation du passif circulant		38 800 244	- 123 754 424
	Variation du BFG liés aux opérations opérationnelles (FB+FC+FD+FE)		265 784 713	69 094 932
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (Somme FA à FE)	B	322 160 851	435 581 117
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisition d'immobilisation incorporelles		-	
FG	- Décaissements liés aux acquisition d'immobilisation corporelles		- 29 229 135	- 85 542 249
FH	- Décaissements liés aux acquisition d'immobilisation financières		-	
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles			
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisation financière		15 431 669	26 017 688
ZC	Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissement (somme FI à FJ)	C	- 13 797 466	- 59 524 561
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentation de capital par appports nouveaux			
FL	+ Subventions d'investissement reçues			
FM	- Prélèvements sur le capital			
FN	- Distribution versées		- 336 000 000	- 336 000 000
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D	- 336 000 000	- 336 000 000
	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 des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	-	-
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F	- 336 000 000	- 336 000 000
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G	- 27 636 615	40 056 556
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G +A)	H	- 48 253 952	- 20 617 336
	Contrôle : Trésorerie actif N -Trésorerie passif N		- 48 253 952	- 20 617 337

Rajat Barm

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X	
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATION BRUTE	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		X
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS: AMORTISSEMENTS	X	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS: PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSON		X
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		X
NOTE 3F	TABEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	X	
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO		X
NOTE 6	STOCKS ET ENCOURS	X	
NOTE 7	CLIENTS	X	
NOTE 8	AUTRES CREANCES		X
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		X
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		X
NOTE 11	DISPONIBILITES	X	
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		X
NOTE 13	CAPITAL: VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS	X	
NOTE 14	PRIMES ET RESEVES	X	
NOTE 15 A	SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		X
NOTE 15 B	AUTRES FONDS PROPRES		X
NOTE 16 A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		X
NOTE 16 B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)		X
NOTE 16 B bi	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)		X
NOTE 16 C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS		X
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	X	
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES		X
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME		X
NOTE 20	BANQUES CREDIT D'ESCOMPTE DE TRESORERIE		X
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	X	
NOTE 22	ACHATS		X
NOTE 23	TRANSPORTS	X	
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS	X	
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES	X	
NOTE 26	AUTRES CHARGES		X
NOTE 27A	CHARGES DE PERSONNEL	X	
NOTE 27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR	X	
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN		X
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	X	
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO		X
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DE	X	
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE	X	
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION	X	
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS	X	
NOTE 35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR		X
NOTE 36	TABLES DES CODES		X
A : Applicable N/A : Non applicable			

NOTE 1 : DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

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

Commentaire : Aucune sureté n'est accordée

Cabinet Ibrahima DIAGNE
 Expertise Comptable
 Audit et Conseil
 108 Cite Magenta YDN - Dakar
 Tel: 33 827 13 32 77 542 4 09

NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Désignation Entité: **GRAVITA SENEGAL SAU**
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: **31/12/2020**
Durée (en mois) **12**

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

Cabinet **Brahima DIAGNE**
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108 Cite Mignote VDN - Dakar
Tel.: 33 82 71 33 33 - 77 542 97 09

NOTE 3A: IMMOBILISATION BRUTE

désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		A		AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
		MONTANT BRUT A 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	Virement de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	licences, logiciels et droit similaires	32 454 731	0	0	0	0	0	32 454 731	
	commercial et droit au bail	32 454 731	0	0	0	0	0	32 454 731	
		0	0	0	0	0	0	0	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	888 772 357	29 229 135	-	-	-	-	918 001 492	
	Installations	11 433 000	0	0	0	0	0	11 433 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	agencements et Installations	109 038 823	760 319	0	0	0	0	109 799 142	
	mobiliers et actifs biologiques	0	0	0	0	0	0	0	
	de transport	701 419 716	12 493 325	0	0	0	0	713 913 041	
		66 880 818	15 975 492	0	0	0	0	82 856 310	
	S ET ACOMPTES VERSES SUR								
IMMOBILISATIONS	Immobilisations Incorporelles							0	
	Immobilisations corporelles							0	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	43 321 677	-	-	-	15 431 669	-	27 890 008	
	participation							0	
	mobilisations financières	43 321 677	0	0	0	15 431 669		27 890 008	
GÉNÉRAL		964 548 765	29 229 135	0	0	15 431 669	0	978 346 231	

rentaires

Cabinet *Gravita* **DIAGNE**
Expert-Comptable
Auditeur et Conseil
108, Cite Administrative VDN - Dakar
Tel: 23 827 13 32 77 542 4 09

NOTE 3C: IMMOBILISATIONS: AMORTISSEMENTS

Entité: GRAVITA SENEGAL SAU

A: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020

Durée (en mois) 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		A	B	C	D = A + B - C
		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 CLOTURE DE L'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
recherche et de développement		0	0	0	0
licences, logiciels				0	0
immobilisations incorporelles		32 454 731			0
(1)		32 454 731	0	0	32 454 731
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
installations et agencements		91 677 543	3 333 803		95 011 346
mobiliers et actifs biologiques		319 284 682	65 207 352		0
matériel de transport		37 706 606	10 528 084		384 492 034
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		448 668 831	79 069 239	0	48 234 690
Total des dotations de l'exercice		481 123 562	79 069 239	0	527 738 070
				0	560 192 801

Remarques:

Les immobilisations sont amorties suivant la durée d'utilité usuelle

pour le bâtiment

pour les agencements et installations

pour le matériel

pour le matériel de transport

Cabinet Ibrahima DIAGNE

Expert-Comptable

Auditeur et Conseil

108, Rue Magistral VDN - Dakar

Tel : 33 82 13 32 77 542 09

NOTE 4: IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Entité: GRAVITA SENEGAL
A: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

	Année 2020	2019	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à + d'un an et à deux ans au +	Créances à + de deux ans
participation						
créances						
personnel						
sur l'état						
immobilisés						
cautionnements	27 890 008	43 321 677	-36%			
courus						
BRUT	27 890 008	43 321 677	-36%			
titres de participation						
autres immobilisations						
NET DE DEPRECIATION						

Montant:

des dépôts versés à: Caisse des dépôts et Consignation (dont une partie a été récupérée), SENELEC pour l'électricité

liste des filiales et participations :

Localisation	Valeur d'acq	% Détenu	Montant des capitaux pr	Résultat dernier exercice
Localisation sociale				

Signature:

DIAGNE
Cabinet Ibrahima Diagne
Expert-Comptable
Expertise Conseil
Auditeur
Administrateur VDN - Dakar
108 Cité M... 13 32 17 542 97 09
Tel : 33 8 71 13 32

NOTE 6 : STOCKS ET ENCOURS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année 2020	Année 2019	Variation de stock en valeur absolue	Variation en %
Marchandises				
Matières premières et fournitures liées	376 573 889	61 425 974	315 147 915	513%
Autres approvisionnements	117 290 721	108 757 478	8 533 243	8%
Produits en cours				
Services en cours				
Produits finis	85 633 925	439 507 218	-353 873 293	-81%
Produits intermédiaires	185 929 787	176 150 820	9 778 967	6%
Stock emballages				
TOTAL STOCKS ET ENCOURS	765 428 322	785 841 490	-20 413 168	-3%
Dépréciations des stocks				
TOTAL NET DE DEPRECIATION				

Commentaire:

Conformément à la procédure décrite dans le manuel des procédures, l'inventaire a été effectué le 31-12-2020. La méthode de valorisation retenue est le coût moyen pondéré sur la durée moyenne de stockage.

Cabinet Ibrahima DIAGNE

Expertise Comptable

Audit et Conseil

108, Cite Magis VDN - Dakar

Tel : 33 827 13 33 77 542 00 09

NOTE 7 : CLIENTS

Désignation Entité: **GRAVITA SENEGAL SAU**
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: **31/12/2020**
Durée (en mois) **12**

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à T d'un an et à deux ans	Créances à + de deux ans
Clients (hors réserves de propriété et groupe)	189 088 336	1 967 508	9510,55%			
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété groupe)						
Clients et effets à recevoir avec réserves de propriété						
Clients et 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	189 088 336	1 967 508	9510,55%			
Dépréciations des comptes clients						
TOTAL NET DE DEPRECIATION						
Clients avances reçues hors groupe						
Clients avances reçues groupe						
Autres clients créditeurs						
TOTAL CLIENTS CREDITEURS						

Commentaire:

Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expertise Comptable
Auditeur
108, Cite Magistrate VDN - Dakar
Tel : 33 827 13 33 / 77 542 9 09

NOTE 11 : DISPONIBILITES

Désignation Entité: **GRAVITA SENEGAL SAU**
NINEA: 002697938 2V3

cice clos le: **31/12/2020**
Durée (en mois) **12**

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Banques locales	61 271 820	49 366 536	
Banques autres états région			
Banques, dépôt à terme			
Autres banques			
Banques intérêts courus			
Chèques postaux			
Autres établissements financiers			
Etablissement financier intérêts courus			
Instruments de trésorerie			
Caisse	8 216 175	7 473 647	
Caisse électronique mobile			
Régies d'avance et accreditifs			
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	69 487 995	56 840 183	22%
Dépréciations	0	0	
TOTAL NET DE DEPRECIATION	69 487 995	56 840 183	22%

Commentaire :

Le 31 décembre 2020, le rapprochement du compte bancaire de décembre a été effectué

Cabinet d'audit et conseil
Exercice Complet
108.Cité Magistats VDN - Dakar
Tel : 33 827 13 32 17 54 30 00

NOTE 13 : CAPITAL: VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS

Désignation entité:
Numéro d'identification:

Exercice clos le 31-12-2020
Durée (en mois) 12

CAPITAL	Valeur nominale des actions ou part				Cessions ou remboursements en
	Nationalité	Nature des actions ou parts (ordinaires ou préférées)	Nombre	Montant total	
GRAVITA NETHERLAND	NEDERLAND	ORDINAIRES	23 800	238 000 000	
Apporteurs, capital non appelé			23 800	238 000 000	0
TOTAL					

Commentaire:

GRAVITA NETHERLAND est le détenteur de l'intégralité du capital

Uy le CAC
Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108.Cite Magistrats VDN Dakar
Tel : 33 827 13 32 77 542 09

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en valeur absolue
Prime d'apport			
Prime d'émission			
Prime de fusion			
Prime de conversion			
Autres primes			
TOTAL PRIMES			
Réserves légales	47 600 000	47 600 000	0%
Réserves statutaires			
Réserves de plus-values nettes à long terme			
Réserves d'attribution gratuite d'actions			
Autres réserves réglementées			
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	47 600 000	47 600 000	
Réserves libres			
Report à nouveau	415 959 392	79 859 471	421%

Commentaire:

Cabinet Ibrahima DIOGNE
 Expert-Comptable
 Administrateur et Conseil
 108, Cité Magistrats VDN - Dakar
 Tel : 33 827 13 32 - 77 54 11 39

NOTE 17 : FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Désignation Entité: **GRAVITA SENEGAL SAU**
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: **31/12/2021**
Durée (en mois) **12**

Libellés	2020	2019	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à + d'un an et à deux ans au +
Fournisseurs dettes en compte (hors groupe)	60 119 811	36 538 668	65%	60 119 811	
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)					
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe					
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)					
Fournisseurs factures non parvenues groupe					
TOTAL FOURNISSEURS	60 119 811	36 538 668	65%	60 119 811	
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)					
Fournisseurs avances et acomptes groupe					
Autres fournisseurs débiteurs					
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS					

Commentaire:

Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108.Cite Magistrats WDN - Dakar
Tel 33 827 13 32 77 542 97 09

NOTE 21 : CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Ventes dans la région			
Ventes hors région			
Ventes groupe			
Ventes sur internet			
TOTAL: VENTES MARCHANDISE			
Ventes dans la région			
Ventes hors région	4 674 665 561	3 955 934 120	18%
Remise et retour produits finis			
TOTAL: VENTES DE PRODUITS FABRIQUE	4 674 665 561	3 955 934 120	18%
Vente dans la région			
Vente hors région			
Ventes groupe			
Ventes sur internet			
TOTAL: VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS			
Produits accessoires			
TOTAL : CHIFFRES D'AFFAIRES	4 674 665 561	3 955 934 120	
Production immobilisée			
Gains de change sur créances commerciales			
Indemnités assurances			
TOTAL: AUTRES PRODUITS			
TOTAL PRODUITS	4 674 665 561	3 955 934 120	

Commentaire:

Cabinet Ibrahima DIAGNE
 Expertise Comptable
 Audit et Conseil
 108.Cité Magistrate VON - Dakar
 Tel: 33 827 13 32 77 442 09

NOTE 23 :TRANSPORTS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Transports sur ventes	96 395 470	136 249 367	-29%
Transports pour le compte de tiers			
Transport du personnel			
Transport de plis			
Autres transport			
TOTAL	96 395 470	136 249 367	-29,25%

Commentaire:

Ce compte comprend l'ensemble des frais rattachés au transport des produits finis
Contrairement à 2019 et pour fait d'épidémie à coronavirus,
Les ventes en Europe ont été négligeables par rapport à celles d'Asie
Cela explique la nouvelle baisse du transport

Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108, Cite Magistrats VDN - Dakar
Tel : 33 827 13 32 77 547 09

NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Locations appartements	17 952 828	15 380 000	17%
Locations véhicules et parking			
Locations machines			
Entretien , réparations biens immobiliers	12 937 738	9 324 373	39%
Entretien , réparations biens mobiliers	28 078 722	16 756 193	68%
Maintenances machines	64 835 903	60 677 238	7%
Services d'hygiène			
Primes d'assurance	4 642 090	3 489 201	33%
Documentation et annonce insertions			
Frais de télécommunications	3 642 523	3 270 134	11%
Frais bancaires			
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	7 804 188	6 091 835	28%
Frais d'acte, contentieux, missions, déplacements	25 686 519	46 966 549	-45%
Certificat de salubrité			
Droit d'entrée port			
Autres redevances			
Cotisation syndicale patronale			
Autres charges externes			
TOTAL	165 580 511	161 955 523	2%

Commentaire:

La performance du matériel a considérablement diminué ldu fait de leur vétusté,
 Cette vétusté explique l'augmentation continue des couts de maintenance,

Cabinet Ibrahima DIAGNE
 Expertise Comptable
 Audit et Conseil
 108.Cite Magistral VDN - Dakar
 Tel : 33 827 13 33 77 542 4 09

NOTE 25 : IMPOTS ET TAXES

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Droits d'enregistrement augmentation capital			0%
Pénalités et amendes fiscales			
Autres impôts et taxes			
TOTAL	0	0	

Commentaire:

Aucun impôt et taxe admissible à cette rubrique n'est dû, conformément au régime fiscal applicable.

Cabinet Yvohima DIAGNE
Expert-Comptable
Audi et Conseil
108 Cite Magistrats VDN - Dakar
Tel 33 821 13 32 77 542 9 - 09

NOTE 27A: CHARGES DE PERSONNEL

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	278 378 004	251 679 754	11%
Indemnités logement			
Primes de transport			
Autres primes			
Charges sociales			
Médecine du travail et pharmacie			
Equipements du personnel			
Autres charges sociales			
TOTAL	278 378 004	223 107 773	25%

Commentaire:

Abel Ibrahim DIAGNE
Expertise Comptable
Audit et Conseil
N° 827 13 32 77 542 9 09
Dakar

NOTE 27B: EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE				EFFECTIFS				MASSE SALARIALE								TOTAL	
				NATIONAUX		AUTRES ETATS DE L'UEMOA		HORS UEMOA		NATIONAUX		AUTRES ETATS DE L'UEMOA		HORS UEMOA		TOTAL	
				H	F	H	F	H	F	H	F	H	F	H	F		
ALIFICATIONS				1													
ADRES SUPERIEURS								1								2	
TECHNICIENS SUPERIEURS ET MOYENS								18								18	
TECHNICIENS, AGENTS DE MATRISE ET OUVRIERS QUALIFIES																0	
EMPLOYES, MANOEUVRES, OUVRIERS ET APPRENTIS				18												18	
TOTAL (I)				19				19								38	
MANANTS				19				19								38	
SONNIERS																	

PERSONNEL EXTERIEUR										FACTURATION A L'ENTREPRISE	
ADRES SUPERIEURS											
TECHNICIENS SUPERIEURS ET MOYENS											
TECHNICIENS, AGENTS DE MAITRISE ET OUVRIERS QUALIFIES											
EMPLOYES, MANOEUVRES, OUVRIERS ET APPRENTIS											
TOTAL (II)											
MANANTS											
SONNIERS											
TOTAL (I + II)											

Cabinet Ibrahima DIAGNE
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108 Cite Magistrats VDN Dakar
Tel 33 827 13 32 77 542 0099

NOTE 29: CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le 31-12-2020
Durée (en mois) 12

Libellés	Année n	Année n-1	Variation en %
Interets des emprunts	14 087 813	11 250 310	
Intérêts dans loyers de location acquisition			
Escomptes accordés			
Autres intérêts			
Escomptes des effets de commerce			
Pertes de change	104 818 466	22 599 875	
Pertes sur cessions de titres de placement			
Malis provenant d'attribution gratuite à CT			
Pertes sur risques financiers			
Charges pour dépréciations et provisions à CT			
SOUS TOTAL: FRAIS FINANCIERS	118 906 279	33 850 185	
Intérêts de prêts et créances diverses			
Revenus de participations			
Revenus de placement			
Gains de change			
Escomptes obtenu			
Reprises de charges pour dépréciation et provisions			
SOUS TOTAL: REVENUS FINANCIERS	0	0	

Commentaire:

Ces couts sont rattaches aus exportations et aux facilités de trésorerie accordées par ORABANK


Cabinet Ibrahim DIAGNE
 Expertise Comptable
 Audit et Conseil
 108.Cite Magistrats VDN - Dakar
 Tel : 33 827 13 32 77 542 09

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

EXERCICES CONCERNES (1)		N	N-1	N-2	N-3	N-4
NATURE DES INDICATIONS						
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)						
Capital social		238 000 000	238 000 000	238 000 000	238 000 000	238 000 000
Actions ordinaires		238 000 000	238 000 000	238 000 000	238 000 000	238 000 000
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		4 674 665 561	3 955 934 120	4 361 056 946	4 397 373 758	3 413 261 010
Résultat des activités ordinaires (RAO) hors dotations et reprises (exploitation et financière)		598 678 029	579 447 826	792 437 527	869 468 573	194 619 291
Participation des travailleurs aux bénéfices						
Impôts sur le résultat		-89 801 704	74 771 777	118 605 869	130 420 287	21 404 412
Résultat net (4)		508 876 325	444 208 434	672 099 922	739 048 286	207 568 759
RESULTAT PAR ACTION						
Résultat distribué (5)						
Dividende attribué à chaque action						
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE						
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)		38	32	20		
Effectif moyen de personnel extérieur						
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)						
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice						
Personnel extérieur facturé à l'entité						

Cabinet Ibrahim DIAGNE
 Expert-Comptable
 108, Cité Magistrats VDN - Dakar
 Tel : 33 827 13 32 77 542 4 09

NOTE 34: FICHE DE SYNTHÈSE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Désignation Entité: GRAVITA SENEGAL SAU
NINEA: 002697938 2V3

Exercice clos le: 31/12/2020
Durée (en mois) 12

(EN MILLIERS DE FRANCS)	2019	2018	Variation en %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
CHIFFRES D'AFFAIRES	4 674 665 561	3 955 934 120	18%
MARGE COMMERCIALE		-	
VALEUR AJOUTEE	1 075 031 551	864 977 765	24%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	796 653 547	613 298 011	30%
RESULTAT D'EXPLOITATION	717 584 308	552 837 887	30%
RESULTAT FINANCIER	- 118 906 279	- 33 850 185	
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	598 678 029	518 987 702	15%
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES		- 7 491	
RESULTAT NET	508 876 325	444 208 434	15%
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
EBE	796 653 547	613 298 011	
+ Valeurs comptables des cessions d'immobilisation (compte 654)	-	-	
- Produits des cessions courantes d'immobilisation (compte 754)	-	-	
= EBE hors flux de cessions courantes d'immobilisations	796 653 547	613 298 011	
+ transferts de charges d'exploitation	-	5 818	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	796 653 547	613 303 829	
+ Revenus financiers	-	-	
+ Gains de change	-	-	
+ Transferts de charges financières	-	-	
+ Produits HAO	-	-	
- Frais financiers	14 087 813	- 11 250 310	
- Pertes de change	104 818 466	- 22 599 875	
- Participation	-	-	
- Impôts sur les résultats	- 89 801 704	- 74 771 777	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G)	825 758 122	504 676 049	64%
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice		- 336 000 000	-100%
= AUTOFINANCEMENT	825 758 122	168 676 049	390%
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique= Résultat d'expl(a)/Capitaux propres + dettes financières*	63%	53%	9
Rentabilité financière= Résultat net / capitaux propres	44%	43%	2
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
Capitaux propres et ressources assimilées	1 318 644 151	1 145 767 826	15%
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)		-	#DIV/0!
= Ressources stables	1 318 644 151	1 145 767 826	15%
- Actif immobilisé (b)	418 153 430	483 425 203	-14%
= FONDS DE ROULEMENT (1)	900 490 721	662 342 623	36%
+ Actif circulant d'exploitation (b)	1 101 825 377	797 240 420	38%
- Passif circulant d'exploitation (b)	- 153 080 704	- 114 280 460	34%
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	948 744 673	682 959 960	39%
+ Actif circulant HAO (b)		- 62 164 678	
- Passif circulant HAO (b)			
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)			
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4)= (2) = (3)	948 744 673	682 959 960	39%
TRESORERIE NETTE (5)= (1) - (4)	- 48 253 952	- 20 617 337	
CONTRÔLE: TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE-ACTIF) - (TRESORERIE-PASSIF)		- 20 617 337	
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
+ Flux de trésorerie des activités opérationnelles	322 160 851	435 581 117	-26%
- Flux de trésorerie des activités d'investissements	- 59 524 561	- 59 524 561	
+ Flux de trésorerie des activités de financement	- 336 000 000	- 680 000 000	
= VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	- 73 363 710	- 303 943 444	-76%
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie-passif)	110 418 630	90 105 332	
- Trésorerie-actif	- 62 164 678	- 69 487 995	-11%
= ENDETTEMENT FINANCIER NET	48 253 952	20 617 337	134%

Résultat d'exploitation après impôts théorique sur le bénéfice. Le taux d'impôt théorique retenu par la société est de 15%.

Cabinet *Abima DIA*
Expertise Comptable
Audit et Conseil
108, Cite Magistral VDN - Dakar
33 827 13 32 77 542 97 09