

BILAN PAYSAGE

Désignation entité : SOCIETE DE PRESSE ET D'EDITIONS DU CAMEROUN

Exercice clos le : 31-12-2022

N° d'identification : M 0777 0000 0090 B

Durée (en mois) : 12

BILAN AU 31 DECEMBRE : 2022

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	AMORT et DEPREC.	NET	NET				NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	484 924 134	477 444 202	7 479 932	3 378 372	CA	Capital	13	2 564 670 000	2 564 670 000
AE	Frais de développement et de prospection						CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13		
AF	Brevet, licences, logiciels et droits similaires		484 924 134	477 444 202	7 479 932	3 378 372	CD	Primes liées au capital social	14		
AG	Fond commercial et droit au bail						CE	Ecart de réévaluations	3e		
AH	Autres immobilisations incorporelles						CF	Réserves indisponibles	14		
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	24 420 366 104	17 530 739 766	6 889 626 338	6 300 877 588	CG	Réserves libres	14		
AJ	Terrains (1) (1) dont placement en net...../.....		105 777 000		105 777 000	105 777 000	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	2 146 483 893	2 223 887 867
AK	Bâtiments (1) dont placement net/.....		4 116 980 128	2 506 910 893	1 610 069 235	1 785 148 243	CJ	Résultat net de l'exercice (entrées + ou perte -)		146 199 308	-77 403 974
AL	Aménagements, agencements et installations		1 098 170 976	877 983 110	220 187 866	224 772 542	CL	Subventions d'investissement	15	4 999 465 611	5 186 112 116
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		17 846 815 324	12 937 442 028	4 909 373 296	4 073 133 071	CM	Provisions réglementées	15		
AN	Matériel de transport		1 252 622 676	1 208 403 735	44 218 941	112 046 732	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		9 856 818 812	9 897 266 009
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATION	3					DA	Emprunts et dettes financières diverses	16		
AQ	IMMOBILISATION FINANCIERES	4	132 243 333		132 243 333	97 469 124	DB	Dettes de location acquisition	16		
AR	Titres de participation		745 000		745 000	745 000	DC	Provisions pour risques et charges	16	991 462 460	862 258 239
AS	Autres immobilisations financières		131 498 333		131 498 333	96 724 124	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		991 462 460	862 258 239
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		25 037 533 571	18 008 183 968	7 029 349 603	6 401 725 084	DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		10 848 281 272	10 759 524 248
BA	Actif circulant HAO	5					DH	Dettes circulantes HAO	5		
BB	Stocks et encours	6	1 803 493 970		1 803 493 970	1 420 895 156	DI	Clients, avances reçues	7		
BC	Créances et emplois assimilés		12 089 021 583	373 881 691	11 715 139 892	10 943 342 841	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	6 093 687 311	5 030 690 128
BH	Fournisseurs avances versées	17					DK	Dettes fiscales et sociales	18	2 697 332 360	2 776 559 328
BI	Clients	7	11 142 060 793	373 881 691	10 768 179 102	10 542 686 111	DM	Autres dettes	19	590 542 324	12 978 425
BJ	Autres créances	8	946 960 790		946 960 790	400 656 730	DN	Provisions pour risques à court terme	19		
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		13 892 515 553	373 881 691	13 518 633 862	12 364 237 997	DP	TOTAL PASIF CIRCULANT		9 381 561 995	7 820 227 881
BQ	Titres de placement	9									
BR	Valeurs à encaisser	10					DQ	Banques, crédits d'escompte	20		
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	425 999 308		425 999 308	106 067 480	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	744 139 506	292 278 432
BT	TOTAL TRESORERIE - ACTIF		425 999 308		425 999 308	106 067 480	DT	TOTAL TRESORERIE - PASIF		744 139 506	292 278 432
BU	Ecart de conversion - Actif	12					DY	Ecart de conversion - Passif	12		
BZ	TOTAL GENERAL		39 356 048 432	18 382 065 659	20 973 982 773	18 872 030 561	DZ	TOTAL GENERAL		20 973 982 773	18 872 030 561

COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité : SOCIETE DE PRESSE ET D'EDITIONS DU CAMEROUN

Exercice clos le : 31-12-2022

N° d'identification : M 0777 0000 0090 B

Durée en mois :12

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE : 2022

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE au 31/12/N	EXERCICE au 31/12/N-
				NET	NET
TA	Vente de marchandises A	+	21		
RA	Achat de marchandises	-	22		
RB	Variation de stock de marchandises	-/+	6		
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				
TB	Vente de produits fabriqués B	+	21	6 791 965	38 773 120
TC	Travaux, services vendus C	+	21	5 873 614 114	5 351 990 703
TD	Produits accessoires D	+	21		7 874 775
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)			5 880 406 079	5 398 638 598
TE	Produits stockés (ou destokage)	-/+	6	-1 366 278	-95 891 098
TF	Production immobilisée		21		
TG	Subventions d'exploitation		21	300 000 000	300 000 000
TH	Autres produits	+	21	26 296 806	374 168 750
TI	Transfert de charges d'exploitation	+	12		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	-1 135 623 889	-711 313 616
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	353 144 359	-132 998 125
RE	Autres achats	-	22	-816 880 444	-765 276 130
RF	Variation de stock d'autres approvisionnement	-/+	6	30 820 733	-68 988 160
RG	Transports	-	23	-109 178 639	-119 769 924
RH	Services extérieurs	-	24	-844 657 468	-824 915 662
RI	Impôts et taxes	-	25	-307 758 562	-269 672 874
RJ	Autres charges	-	26	-120 155 358	-113 807 380
XC	VALEUR AJOUTEE (XR + RA + RB) + (somme TE à RJ)			3 255 047 339	2 970 174 379
RK	Charges de personnel	-	27	-2 331 081 735	-2 331 318 611
XD	EXEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		28	923 965 604	638 855 768
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	719 924 219	888 229 834
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C&28	-1 332 689 375	-1 456 704 001
XE	RESULTAT D'EXPLOITATIONS (XD + TJ + RL)			311 200 448	70 381 601
TK	Revenus financiers et assimilés		29	2 601	
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	-	28		
TM	Transfert de charges financières	-	12		
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	-13 675 732	-29 015 539
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	3C&28		
XF	RESULTATS FINANCIERS (somme TK à RN)			-13 673 131	-29 015 539
XG	DES ACTIVITES ORDINAIRES			297 527 317	41 366 062
TN	Produits et cessions d'immobilisations	+	3D	26 155 191	
TO	Autres Produits HAO	+	30		
RO	Valeurs comptables de cessions d'immobilisations	-	3D		
RP	Autres charges HAO	-	30	-14 507 750	
XH	RESULTATS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)			11 647 441	
RQ	Participation des travailleurs	-	30		
RS	Impôt sur le résultat	-		-162 975 450	-118 770 036
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			146 199 308	-77 403 974

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

REF	LIBELLES	NOTE	EXERCICE au 31/12/N	EXERCICE au 31/12/N-1
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	-186 210 952	-176 677 760
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (C+A-F=G)		732 809 273	491 070 193
FB	-Actif circulant HAO			
FC	-Variation des stocks		382 598 814	-297 877 383
FD	-Variation des créances		771 797 051	-352 983 898
FE	Variation du passif circulant		1 561 334 114	-957 068 840
	Variation du BF lié au activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....		-406 938 249	306 207 559
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	1 139 747 522	184 862 634
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	-Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation incorporelles		-4 450 000	
FG	-Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation corporelles		-1 258 607 750	-175 895 571
FH	-Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation financières		-38 419 127	-22 500 255
FI	+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		26 155 191	
FJ	+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières		3 644 918	4 000 000
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	-1 271 676 768	-194 395 826
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+Augmentation de capital par apports nouveaux			
FL	+Subventions d'investissement reçues			
FM	-Prélèvement sur le capital			
FN	-Dividendes versés			
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres(somme FK à FN)	D		
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts			
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursement des emprunts et aux 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		
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)	G	-131 929 246	-9 533 192
ZH	Trésorerie nette au 31 décembre (C+A) Contrôle trésorerie actif N+ Trésorerie passif N=	H	-318 140 198	-186 210 952

[1] à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation des créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisation) et de financement (par exemple variation des créances sur subventions d'investissements reçues).