

TABLEAU A-1

Unité monétaire : Ariary (MGA)

ACTIF	MONTANT BRUT	AMORTISS/ PERTES DE VALEURS	MONTANT NET	Notes annexes	MONTANT NET
	31-déc.-21				31-déc.-20
<b>ACTIF NON COURANTS</b>					
<i>ECART D'ACQUISITION</i>					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 289 829,00	(17 289 829,00)	0,00	3.2	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	553 222 431,46	(552 144 306,46)	1 078 125,00		3 138 493,75
IMMOBILISATIONS EN COURS	72 204 000,00	(72 204 000,00)	0,00		0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00		0,00		0,00
AUTRES IMMOBILISATIONS MISES EN AFFECTATION			0,00		0,00
IMPOTS DIFFERES	95 202 400,00		95 202 400,00	15.	200 667 000,00
<b>TOTAL ACTIF NON COURANTS</b>	<b>737 918 660,46</b>	<b>(641 638 135,46)</b>	<b>96 280 525,00</b>		<b>203 805 493,75</b>
<b>ACTIFS COURANTS</b>					
<i>STOCKS ET ENCOURS</i>					
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES	18 339 101,59	0,00	18 339 101,59	5.	1 664 899 101,59
Clients et autres débiteurs	0,00	0,00	0,00		0,00
Impôts Autres créances et actifs assimilés	18 339 101,59	-	18 339 101,59		1 664 899 101,59
TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE	176 834 522,46	0,00	176 834 522,46	6.	8 491 118 823,07
Placements et autres équivalents de trésoreries	172 328 000,00	0,00	172 328 000,00		8 483 846 000,00
Trésorerie	4 506 522,46		4 506 522,46		7 272 823,07
<b>TOTAL ACTIFS COURANTS</b>	<b>195 173 624,05</b>	<b>0,00</b>	<b>195 173 624,05</b>		<b>10 156 017 924,66</b>
<b>TOTAL DES ACTIFS</b>	<b>933 092 284,51</b>	<b>(641 638 135,46)</b>	<b>291 454 149,05</b>		<b>10 359 823 418,41</b>

LES NOTES ANNEXES 1 à 16 FONT PARTIES INTEGRANTES DE ETATS FINANCIERS

TABLEAU A-2

Unité monétaire : Ariary (MGA)

PASSIF	MONTANT		Notes annexes	MONTANT	
	31-déc.-21			31-déc.-20	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>					
Capital émis	20 000 000,00			20 000 000,00	
Réserve légale	2 000 000,00			2 000 000,00	
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 094 999 278,05)			(2 094 999 278,05)	
Résultat en instance	(299 502 053,63)			0,00	
Correction d'erreur					
	(2 372 501 331,68)			(2 072 999 278,05)	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>(268 390 381,97)</b>			<b>(299 502 053,63)</b>	
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(2 640 891 713,65)</b>	<b>TABLEAU C</b>		<b>(2 372 501 331,68)</b>	
<b>PASSIFS NON COURANTS</b>					
Produits différés : subventions d'investissement	72 204 000,00	4.		72 204 000,00	
Impôts différés					
Emprunts et dettes financières					
Provisions et produits constatés d'avances					
<b>TOTAL PASSIFS NON COURANTS</b>	<b>72 204 000,00</b>			<b>72 204 000,00</b>	
<b>PASSIFS COURANTS</b>					
Dettes court terme- partie court terme de dettes long terme					
Fournisseurs et comptes rattachés	38 552 903,50	7.		33 231 535,43	
Provisions et produits constatés d'avances - passifs courants	172 328 000,00	8.		8 483 846 000,00	
Autres dettes	2 649 260 959,20	9.		4 143 043 214,66	
Comptes de trésorerie	0,00			0,00	
<b>TOTAL PASSIFS COURANTS</b>	<b>2 860 141 862,70</b>			<b>12 660 120 750,09</b>	
<b>TOTAL DE PASSIF</b>	<b>291 454 149,05</b>			<b>10 359 823 418,41</b>	

LES NOTES ANNEXES 1 à 16 FONT PARTIES INTEGRANTES DE ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT PAR NATURE

	31-déc.-21	Notes annexes	31-déc.-20
. Chiffres d'affaires			
. Production stockée			
. Production immobilisée			
<b>I- PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>			
<b>II- CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE</b>			
. Achats consommés	(2 170 430,07)	10.	(8 886 287,24)
. Services extérieures et autres consommations	(10 395 540,35)	11.	(29 027 022,98)
	<b>(12 565 970,42)</b>		<b>(37 913 310,22)</b>
<b>III- VALEUR AJOUTEE (I - II)</b>	<b>(12 565 970,42)</b>		<b>(37 913 310,22)</b>
. Subvention d'exploitation			
. Impôts, taxes et versements assimilés	(2 000,00)		
. Charges de personnel	(96 279 496,54)	12.	(210 301 602,77)
<b>IV - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(108 847 466,96)</b>		<b>(248 214 912,99)</b>
. Autres produits opérationnels			
. Autres charges opérationnelles	(56 178 248,00)	13.	(61 248 312,00)
. Dotation aux amortis/provisions et pertes de valeurs	(2 060 368,75)	3.	(2 087 450,00)
. Reprise sur provisions et pertes de valeurs			
<b>V - RESULTAT OPERATIONNEL</b>	<b>(167 086 083,71)</b>		<b>(311 550 674,99)</b>
. Produits financiers	4 857 337,04	14.	4 040 821,36
. Charges financières	(377 035,30)		
<b>VI - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>4 480 301,74</b>		<b>4 040 821,36</b>
<b>VII - RESULTAT AVANT IMPOTS (V+VI)</b>	<b>(162 605 781,97)</b>		<b>(307 509 853,63)</b>
. Impôts exigibles sur résultat	(320 000,00)	15.	(320 000,00)
. Impôts différés (variations)	(105 464 600,00)	15.	8 327 800,00
<b>. TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>4 857 337,04</b>		<b>4 040 821,36</b>
<b>. TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>(273 247 719,01)</b>		<b>(303 542 874,99)</b>
<b>VIII - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>(268 390 381,97)</b>		<b>(299 502 053,63)</b>
. Elements extraordinaires produits -(à préciser)			
. Elements extraordinaires charges -(à préciser)			
<b>IX - RESULTAT EXTRAORDINAIRE</b>			
<b>X - RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>(268 390 381,97)</b>		<b>(299 502 053,63)</b>

LES NOTES ANNEXES 1 à 16 FONT PARTIES INTEGRANTES DE ETATS FINANCIERS

ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(unité monétaire Ariary)

	Note	Capital social	Primes & Réserves	Ecart d'évaluation	Résultat & Report à nouveau	Total
<i>Solde au 31 décembre 2019</i>		20 000 000,00	2 000 000,00		(2 094 999 278,06)	(2 072 999 278,06)
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs						0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2019						0,00
Opération en capital						0,00
Résultat net au 31 décembre 2019					(299 502 053,63)	(299 502 053,63)
<i>Solde au 31 décembre 2020</i>		20 000 000,00	2 000 000,00	0,00	(2 394 501 331,69)	(2 372 501 331,69)
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs					0,00	0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2019						0,00
Opération en capital						0,00
Résultat net au 31 décembre 2020					(268 390 381,97)	(268 390 381,97)
<i>Solde au 31 décembre 2021</i>		20 000 000,00	2 000 000,00	0,00	(2 662 891 713,66)	(2 640 891 713,66)

LES NOTES ANNEXES 1 à 16 FONT PARTIES INTEGRANTES DE ETATS FINANCIERS

FONDS DE PORTAGE ET DE PRIVATISATION  
3ème étage de l'immeuble MFB  
AMPEFILOHA  
ANTANANARIVO

TABLEAU D

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE  
METHODE DIRECTE

(unité monétaire Ariary)

	31-déc.-21	31-déc.-20
<b>FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES OPERATIONNELLES</b>		
Encaissement reçus des clients		
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel	(6 883 950,00)	(81 699 087,40)
Intérêts et autres frais financiers payés	(362 652,35)	(971 525,87)
Intérêts et autres frais financiers reçus	337,04	
Variation de la VMP	(8 311 518 000,00)	
Sommes versées à l'Etat		
Sommes reçues de l'Etat		
Impôts sur les résultats payés		
<b>Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires</b>	<b>(8 318 764 265,31)</b>	<b>(82 670 613,27)</b>
Flux de trésorerie lié à des événements extraordinaires (à préciser)		
<b>A - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES</b>	<b>(8 318 764 265,31)</b>	<b>(82 670 613,27)</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>		
Décaissement sur acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Encaissement sur cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières		
Encaissement sur cession d'immobilisation financière		
Variation de la VMP		
Encaissement Intérêts sur placements financiers		
Dividendes et quote part de résultats reçus	4 857 000,00	3 238 000,00
<b>B - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 857 000,00</b>	<b>3 238 000,00</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>		
Encaissements suite à l'émissions d'actions		
Dividendes at autres distributions effectués		
Encaissements provenant d'emprunts		
Remboursement d'emprunts ou d'autres dettes assimilés		
<b>Subvention équipement reçu (Valeurs des actions transférées par l'Etat)</b>		
<b>C - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>		
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi-liquidités		
Profits de change		802 821,36
Perte de change	(377 035,30)	
<b>VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE (A+B+C)</b>	<b>(8 314 284 300,61)</b>	<b>(78 629 791,91)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice	8 491 118 823,07	8 569 748 614,98
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice	176 834 522,46	8 491 118 823,07
<b>VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE</b>	<b>(8 314 284 300,61)</b>	<b>(78 629 791,91)</b>

LES NOTES ANNEXES 1 à 16 FONT PARTIES INTEGRANTES DE ETATS FINANCIERS