

TABLEAU A-1

Unité monétaire : Ariary (MGA)

ACTIF	MONTANT BRUT	AMORTISS/ PERTES DE VALEURS	MONTANT NET	Notes annexes	MONTANT NET
	31-déc.-22				31-déc.-21
ACTIF NON COURANTS					
ECART D'ACQUISITION					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 289 829,00	(17 289 829,00)	0,00	3.2	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	553 222 431,46	(553 222 431,46)	0,00		1 078 125,00
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	76 464 200,00		76 464 200,00	15.	95 202 400,00
TOTAL ACTIF NON COURANTS	719 180 460,46	(642 716 260,46)	76 464 200,00		96 280 525,00
ACTIFS COURANTS					
STOCKS ET ENCOURS					
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES	18 019 101,59	0,00	18 019 101,59	5.	18 339 101,59
Clients et autres débiteurs	0,00	0,00	0,00		0,00
Impôts Autres créances et actifs assimilés	18 019 101,59	-	18 019 101,59		18 339 101,59
TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE	177 228 442,54	0,00	177 228 442,54	6.	176 834 522,46
Placements et autres équivalents de trésoreries	172 328 000,00	0,00	172 328 000,00		172 328 000,00
Trésorerie	4 900 442,54		4 900 442,54		4 506 522,46
TOTAL ACTIFS COURANTS	195 247 544,13	0,00	195 247 544,13		195 173 624,05
TOTAL DES ACTIFS	914 428 004,59	(642 716 260,46)	271 711 744,13		291 454 149,05

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.-22		31-déc.-21
CAPITAUX PROPRES			
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	(567 892 435,60)		(299 502 053,63)
Correction d'erreur			
	(2 640 891 713,65)		(2 372 501 331,68)
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	(114 636 259,50)		(268 390 381,97)
TOTAL CAPITAUX PROPRES	(2 755 527 973,15)	TABLEAU C	(2 640 891 713,65)
PASSIFS NON COURANTS			
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			
TOTAL PASSIFS NON COURANTS	72 204 000,00		72 204 000,00
PASSIFS COURANTS			
Dettes court terme- partie court terme de dettes long terme			
Fournisseurs et comptes rattachés	45 498 699,08	7.	38 552 903,50
Provisions et produits constatés d'avances - passifs courants	172 328 000,00	8.	172 328 000,00
Autres dettes	2 737 209 018,20	9.	2 649 260 959,20
Comptes de trésorerie	0,00		0,00
TOTAL PASSIFS COURANTS	2 955 035 717,28		2 860 141 862,70
TOTAL DE PASSIF	271 711 744,13		291 454 149,05

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 B

(unité monétaire Ariary)

COMPTE DE RESULTAT PAR NATURE

	31-déc.-22	Notes annexes	31-déc.-21
.Chiffres d'affaires			
.Production stockée			
.Production immobilisée			
I- PRODUCTION DE L'EXERCICE			
II- CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE			
. Achats consommés	(1 020 016,58)	10.	(2 170 430,07)
. Services extérieures et autres consommations	(10 336 858,92)	11.	(10 395 540,35)
	(11 356 875,50)		(12 565 970,42)
III- VALEUR AJOUTEE (I - II)	(11 356 875,50)		(12 565 970,42)
. Subvention d'exploitation			
. Impôts, taxes et versements assimilés	(2 000,00)		(2 000,00)
. Charges de personnel	(45 905 834,00)	12.	(96 279 496,54)
IV - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(57 264 709,50)		(108 847 466,96)
. Autres produits opérationnels			
. Autres charges opérationnelles	(42 092 225,00)	13.	(56 178 248,00)
. Dotation aux amortis/provisions et pertes de valeurs	(1 078 125,00)	3.	(2 060 368,75)
. Reprise sur provisions et pertes de valeurs			
V - RESULTAT OPERATIONNEL	(100 435 059,50)		(167 086 083,71)
. Produits financiers	4 857 000,00	14.	4 857 337,04
. Charges financières			(377 035,30)
VI - RESULTAT FINANCIER	4 857 000,00		4 480 301,74
VII - RESULTAT AVANT IMPOTS (V+VI)	(95 578 059,50)		(162 605 781,97)
. Impôts exigibles sur résultat	(320 000,00)	15.	(320 000,00)
. Impôts différés (variations)	(18 738 200,00)	15.	(105 464 600,00)
. TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES	4 857 000,00		4 857 337,04
. TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES	(119 493 259,50)		(273 247 719,01)
VIII - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	(114 636 259,50)		(268 390 381,97)
. Elements extraordinaires produits -(à préciser)			
. Elements extraordinaires charges -(à préciser)			
IX - RESULTAT EXTRAORDINAIRE			
X - RESULTAT NET DE L'EXERCICE	(114 636 259,50)		(268 390 381,97)

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
Solde au 31 décembre 2020		20 000 000,00	2 000 000,00		(2 394 501 331,69)	(2 372 501 331,69)
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs						0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2020						0,00
Opération en capital						0,00
Résultat net au 31 décembre 2020					(268 390 381,97)	(268 390 381,97)
Solde au 31 décembre 2021		20 000 000,00	2 000 000,00	0,00	(2 662 891 713,66)	(2 640 891 713,66)
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs					0,00	0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2021						0,00
Opération en capital						0,00
Résultat net au 31 décembre 2021					(114 636 259,50)	(114 636 259,50)
Solde au 31 décembre 2022		20 000 000,00	2 000 000,00	0,00	(2 777 527 973,16)	(2 755 527 973,16)

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

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
METHODE DIRECTE

(unité monétaire Ariary)

	31-dec.-22	31-dec.-21
FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES OPERATIONNELLES		
Encaissement reçus des clients		
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel	(4 189 000,00)	(6 883 950,00)
Intérêts et autres frais financiers payés	(274 079,92)	(362 652,35)
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		
Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires	(4 463 079,92)	(8 318 764 265,31)
Flux de trésorerie lié à des événements extraordinaires (à préciser)		
A - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES	(4 463 079,92)	(8 318 764 265,31)
FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT		
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	4857000
B - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT	4 857 000,00	4 857 000,00
FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT		
Encaissements suite à l'émission d'actions		
Dividendes et autres distributions effectués		
Encaissements provenant d'emprunts		
Remboursement d'emprunts ou d'autres dettes assimilés		
Subvention équipement reçu (Valeurs des actions transférées par l'Etat)		
C - FLUX DE TRESORERIE NET PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT		
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi-liquidités		
Profits de change		
Perte de change		(377 035,30)
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE (A+B+C)	393 920,08	(8 314 284 300,61)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice	176 834 522,46	8 491 118 823,07
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice	177 228 442,54	176 834 522,46
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE	393 920,08	(8 314 284 300,61)

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