

ETATS FINANCIERS

NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antaninandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

BILAN ACTIF
31 décembre 2022

Unité monétaire : Ariary

Tableau I

ACTIF	Note	31 décembre 2022			31 décembre 2021
		Montant brut	Amort. Prov.	Montant net	Montant net
ACTIFS NON COURANTS					
Immobilisations incorporelles		7 040 000,00	7 040 000,00	-	217 260,27
Immobilisations corporelles	3	1 069 926 397,83	718 513 190,87	351 413 206,96	369 313 871,11
Immobilisations en-cours		38 383 578,40		38 383 578,40	-
Immobilisations financières		-		-	-
Impôts différés - Actif		-		-	-
TOTAL ACTIFS NON COURANTS		1 115 349 976,23	725 553 190,87	389 796 785,36	369 531 131,38
ACTIFS COURANTS					
Stocks et en cours		-	-	-	-
Matières premières		-		-	-
Marchandises		-		-	-
Créances et emplois assimilés		261 280 143,10	-	261 280 143,10	204 465 176,12
Clients et autres débiteurs		66 000 000,00		66 000 000,00	-
Autres créances et actifs assimilés	4	185 954 200,00		185 954 200,00	186 849 200,00
Etats et organismes sociaux	5	9 325 943,10		9 325 943,10	17 615 976,12
Charges constatées d'avance		-		-	-
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6	26 916 170,00	-	26 916 170,00	408 295,88
Dépôts à vue		-		-	-
Banque		26 482 470,00		26 482 470,00	216 295,88
Caisse		433 700,00		433 700,00	192 000,00
TOTAL ACTIFS COURANTS		288 196 313,10	-	288 196 313,10	204 873 472,00
TOTAL DES ACTIFS		1 403 546 289,33	725 553 190,87	677 993 098,46	574 404 603,38

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers

NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

BILAN CAPITAUX PROPRES ET PASSIF**31 décembre 2022**

Unité monétaire : Ariary

Tableau II

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Note	31 décembre 2022	31 décembre 2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social		11 000 000,00	11 000 000,00
Réserves légales		1 100 000,00	1 100 000,00
Autres réserves		15 556 697,20	15 556 697,20
Résultat net		189 011 435,58	(113 771 365,41)
Résultat en instance d'affectation		-	-
Report à nouveau		391 004 805,92	504 776 171,33
Correction d'erreur		-	-
Part des minoritaires (1)			
TOTAL I		607 672 938,70	418 661 503,12
PASSIFS NON COURANTS			
Subventions d'équipements		-	-
Emprunts et dettes financières à long terme		-	-
Provision et produits const. d'av./ int. courus		-	-
Impôts différés - Passif		-	-
TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS		-	-
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	7	10 349 430,00	24 246 658,09
Etats et Organismes sociaux	8	29 937 438,38	73 970 857,74
Autres dettes	9	30 033 291,38	57 380 100,00
Provisions et produit constatés d'avance - passifs courants			
Comptes de trésorerie (découverts bancaires)	6	-	145 484,43
TOTAL PASSIFS COURANTS		70 320 159,76	155 743 100,26
TOTAL DES PASSIFS		677 993 098,46	574 404 603,38

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers

NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antaninandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

COMPTE DE RESULTAT (par nature)
Période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022

Unité monétaire : Ariary

Tableau III

	Note	31 décembre 2022	31 décembre 2021
Prestations de services	10	473 000 000,00	-
Ventes de marchandises		-	-
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Revenus associatifs		-	-
Subventions de fonctionnement		-	-
1 - PRODUCTION DE L'EXERCICE		473 000 000,00	-
Achats consommés	11	20 396 458,70	3 778 435,29
Services extérieurs et autres consommations	12	49 668 738,41	25 748 354,06
2 - CONSOMMATION DE L'EXERCICE		70 065 197,11	29 526 789,35
3 - VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION		402 934 802,89	(29 526 789,35)
Charges de personnel	13	172 130 866,47	79 298 632,10
Impôts, taxes et versement assimilés	14	4 102 900,00	498 600,00
4 - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		226 701 036,42	(109 324 021,45)
Autres produits opérationnels	15	714 179,17	3 841 416,62
Autres charges opérationnelles	16	17 273 090,36	174,10
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur		18 117 924,42	23 974 384,61
Reprise sur provision et perte de valeur	17	474 600,00	15 810 686,37
5 - RESULTAT OPERATIONNEL		192 498 800,81	(113 646 477,17)
Produits financiers	18	7 127,00	195 111,76
Charges financières		-	-
6 - RESULTAT FINANCIER		7 127,00	195 111,76
7 - RESULTAT AVANT IMPOT		192 505 927,81	(113 451 365,41)
Impôts exigibles sur résultat	19	3 494 492,23	320 000,00
Impôts différés (variations)		-	-
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		474 195 906,17	19 847 214,75
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		285 184 470,59	133 618 580,16
8 - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		189 011 435,58	(113 771 365,41)
Elément extraordinaires (produits)		-	-
Elément extraordinaires (charges)		-	-
9 - RESULTAT EXTRAORDINAIRE		-	-
10 - RESULTAT NET DE L'EXERCICE		189 011 435,58	(113 771 365,41)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers

NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antaninandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

COMPTE DE RESULTAT (par fonction)**Période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

Unité monétaire : Ariary

Tableau IV

	31 décembre 2022	31 décembre 2021
Produits des activités ordinaires	473 000 000,00	-
Coût des ventes	20 396 458,70	3 778 435,29
MARGE BRUTE / COMMERCIALE	452 603 541,30	(3 778 435,29)
Autres produits opérationnels	714 179,17	3 841 416,62
Coûts commerciaux	-	-
Charges administratives	225 902 504,88	105 545 586,16
Autres charges opérationnelles	17 273 090,36	174,10
RESULTAT OPERATIONNEL	210 142 125,23	(105 482 778,93)
Fournir le détail des charges par nature (frais de personnel, dotations aux amortissements)		
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur	18 117 924,42	23 974 384,61
Produits financiers	7 127,00	195 111,76
Charges financières	-	-
Reprise sur provision et perte de valeur	474 600,00	15 810 686,37
RESULTAT AVANT IMPOT	192 505 927,81	(113 451 365,41)
Impôts exigibles sur les résultats	3 494 492,23	320 000,00
Impôts différés		
RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	189 011 435,58	(113 771 365,41)
Produits extraordinaires (à préciser)	-	-
Charges extraordinaires (à préciser)	-	-
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	189 011 435,58	(113 771 365,41)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers

NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananandio

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
POUR L'EXERCICE CLOS LE:
31 décembre 2022**

Unité monétaire : Ariary

Tableau V

	31 décembre 2022	31 décembre 2021
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net de l'exercice	189 011 435,58	(113 771 365,41)
Ajustements pour :		
- Amortissements et provisions	18 117 924,42	23 974 384,61
- Variations d'impôts différés		
- Variation des stocks		
- Variation des clients et autres créances	(56 814 966,98)	(192 420,60)
- Variation des fournisseurs et autres dettes	(41 244 036,71)	52 006 647,66
- Variation des dettes envers l'Etat et Organismes sociaux	(44 033 419,36)	16 746 961,12
- Plus ou moins values de cessions, nettes d'impôts		
- Variation des produits constatés d'avance		
- Corrections d'Erreur	-	-
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	65 036 936,95	(21 235 792,62)
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Décassements sur acquisitions d'immobilisations	(38 383 578,40)	
Encaissements sur cessions d'immobilisations		
Réductions d'immobilisations financières	-	-
Incidence des variations de périmètre de consolidation (1)		
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	(38 383 578,40)	-
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes versés aux actionnaires		
Augmentation de capital en numéraire		
Emission d'emprunt	-	-
Remboursement d'emprunt		
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)	-	-
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)	26 653 358,55	(21 235 792,62)
Trésorerie d'ouverture	262 811,45	21 498 604,07
Trésorerie de clôture	26 916 170,00	262 811,45
Incidences des variations des cours de devises		
Variation de trésorerie	26 653 358,55	(21 235 792,62)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers

ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022

Unité monétaire: Ariary

Tableau VI

ACTIF	Capital	Primes et réserves	Résultat en instance d'affectation	Résultat	Report à nouveau	Total
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2019	11 000 000,00	16 656 697,20	-	9 119 278,04	639 406 530,51	676 182 505,75
Changement de méthodes comptables						
Correction d'erreurs						-
Autres produits et charges						-
Résultat en instance d'affectation				(9 119 278,04)	9 119 278,04	-
Affectation de résultat antérieur						
Opérations en capital				(143 749 637,22)		(143 749 637,22)
Résultat net de l'exercice				(143 749 637,22)		
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2020	11 000 000,00	16 656 697,20	-	(143 749 637,22)	648 525 808,55	532 432 868,53
Changement de méthodes comptables						
Correction d'erreurs						-
Autres produits et charges						-
Résultat en instance d'affectation				143 749 637,22	(143 749 637,22)	-
Affectation de résultat antérieur						
Opérations en capital				(113 771 365,41)		(113 771 365,41)
Résultat net de l'exercice				(113 771 365,41)		
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2021	11 000 000,00	16 656 697,20	-	(113 771 365,41)	504 776 171,33	418 661 503,12
Changement de méthodes comptables						
Correction d'erreurs						-
Autres produits et charges						-
Résultat en instance d'affectation				113 771 365,41	(113 771 365,41)	-
Affectation de résultat antérieur						
Opérations en capital				189 011 435,58		189 011 435,58
Résultat net de l'exercice				189 011 435,58		
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2022	11 000 000,00	16 656 697,20	-	189 011 435,58	391 004 805,92	607 672 938,70

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers