

ETATS FINANCIERS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2022

BILAN ARRÊTÉ AU 31 DÉCEMBRE 2022

(Unité monétaire : ARIARY)

A C T I F	Not e	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021
		Montant Brut	Amorts/Perte val.	Montant Net	Montant Net
ACTIFS NON COURANTS :					
. Écart d'acquisition (ou goodwill)		0,00	0,00	0,00	0,00
. Immobilisations incorporelles :					
- Frais de développement immobilisables, logiciels informatiques et assimilés, concessions & droits similaires, brevets, licences, marques		20722749,80	20722749,80	0,00	0,00
- Autres immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00	0,00
. Immobilisations corporelles :					
- Terrains		164129790,87		164129790,87	164129790,87
- Constructions		3754756587,10	1565761484,13	2188995102,97	2371135110,93
- Installations techniques		0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres immobilisations corporelles		1154443366,88	1105672374,91	48770991,97	28800576,90
. Immobilisations mises en concession		0,00	0,00	0,00	0,00
. Immobilisations en cours		0,00	0,00	0,00	0,00
. Immobilisations financières :					
- Titres mis en équivalence		1342074000,00	2500000,00	1339574000,00	1185359000,00
- Autres participations et créances rattachées		0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres titres immobilisés		0,00	0,00	0,00	0,00
- Prêts et autres immobilisations financières		86917016,00	0,00	86917016,00	86917016,00
. Impôts différés actifs - non courants				0,00	0,00
TOTAL ACTIFS NON COURANTS	01	6523043510,65	2694656608,84	3828386901,81	3836341494,70
ACTIFS COURANTS :					
. Stocks et en cours :	2.1				
- Matières premières		0,00	0,00	0,00	0,00
- En cours de production		41142237256,35	0,00	41142237256,35	30384739169,66
- Produits finis		69578495,00	0,00	69578495,00	69578495,00
- Marchandises		0,00	0,00	0,00	0,00
- A l'étranger		0,00	0,00	0,00	0,00
. Créances et emplois assimilés :					
- Clients et autres débiteurs	2.2	7871736848,56	376212860,55	7495523988,01	8044969069,58
- Autres créances et actifs assimilés	2.3	17687792843,61	0,00	17687792843,61	17606625141,05
. Trésorerie et équivalents de trésorerie :	2.4				
- Placements et autres équivalents de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00
- Trésorerie (fonds en caisse et dépôts à vue)		427287896,70		427287896,70	55773561,33
TOTAL ACTIFS COURANTS	2	67198633340,22	376212860,55	66822420479,67	56161685436,62
TOTAL DES ACTIFS		73721676850,87	3070869469,39	70650807381,48	59998026931,32

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Note	EXERCICE 2022 Montant Net	EXERCICE 2021 Montant Net
CAPITAUX PROPRES :			
- Capital émis		1 720 000 000,00	1 720 000 000,00
- Réserve légale		172 000 000,00	172 000 000,00
- Réserves pour investissement		200 240 000,00	200 240 000,00
- Écarts d'évaluation		0,00	0,00
- Écart d'équivalence		0,00	0,00
- Résultat net de l'exercice		908 640 641,44	685 692 062,16
- Autres capitaux propres - report à nouveau		5 328 494 942,01	4 685 802 879,85
TOTAL CAPITAUX PROPRES		8 329 375 583,45	7 463 734 942,01
PASSIFS NON COURANTS :			
- Subventions d'équipement		16 191 399 530,64	8 248 516 181,12
- Fonds de réinvestissement		0,00	0,00
- Impôts différés		0,00	0,00
- Emprunts et dettes financières		13 226 490 237,05	13 508 032 483,72
- Provisions et produits constatés d'avance			0,00
TOTAL PASSIFS NON COURANTS		29 417 889 767,69	21 756 548 664,84
PASSIFS COURANTS :			
- Dettes court terme - partie CT de dettes LT		0,00	0,00
- Fournisseurs et comptes rattachés		32 878 355 522,88	30 618 022 600,46
- Provis° & produits cons. d'av. - passifs courants		24 999 999,40	124 999 999,40
- Autres dettes		0,00	0,00
- Comptes de trésorerie (découverts bancaires)		186 508,06	34 720 724,61
TOTAL PASSIFS COURANTS		32 903 542 030,34	30 777 743 324,47
TOTAL DES PASSIFS		70 650 807 381,48	59 998 026 931,32

COMPTE DE RESULTAT PAR NATURE DE L'EXERCICE 2022
Période allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2022

(Unité monétaire : ARIARY)

	Note	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
Chiffre d'affaires		5 202 987 201,29	7 143 554 102,91
Production stockée		2 814 614 737,17	(2 505 901 362,66)
Production immobilisée		0,00	0,00
I - PRODUCTION DE L'EXERCICE		8 017 601 938,46	4 637 652 740,25
Achats consommés		(6 439 549 015,44)	(545 458 576,96)
Services extérieurs et autres consommations		(380 172 870,32)	(251 253 402,44)
II - CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE		(6 819 721 885,76)	(796 711 979,40)
III - VALEUR AJOUTÉE D'EXPLOITATION (I - II)		1 197 880 052,70	3 840 940 760,85
Subventions d'exploitation		0,00	0,00
Charges de personnel		(1 242 827 942,33)	(1 408 761 843,50)
Impôts, taxes et versements assimilés		(10 848 000,00)	(10 874 000,00)
IV - EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		(55 795 889,63)	2 421 304 917,35
Autres produits opérationnels		267 399 083,63	282 213 864,32
Autres charges opérationnelles		(134 477 256,60)	(186 263 666,39)
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur		(195 766 854,56)	(193 591 341,93)
Reprises sur provisions et pertes de valeur		1 210 099 024,69	93 963 775,77
V - RÉSULTAT OPÉRATIONNEL		1 091 458 107,53	2 417 627 549,12
Produits financiers		154 576 847,19	107 325 339,32
Charges financières		(105 927 680,42)	(1 663 393 459,58)
VI - RÉSULTAT FINANCIER		48 649 166,77	(1 556 068 120,26)
VII RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (V + VI)		1 140 107 274,30	861 559 428,86
Impôts exigibles sur résultats		(231 466 632,86)	(175 867 366,70)
Impôts différés (Variations)		0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITÉS ORDINAIRES		9 649 676 893,97	5 121 155 719,66
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITÉS ORDINAIRES		(8 741 036 252,53)	(4 435 463 657,50)
VIII RÉSULTAT NET DES ACTIVITÉS ORDINAIRES		908 640 641,44	685 692 062,16
Éléments extraordinaires (Produits)		0,00	0,00
Éléments extraordinaires (Charges)		0,00	0,00
IX - RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE		0,00	0,00
X - RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (VIII + IX)		908 640 641,44	685 692 062,16

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE DE L'EXERCICE 2022
Méthode indirecte

(Unité monétaire : ARIARY)

	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
Flux de trésorerie liés à l'activité :		
Résultat net de l'exercice	908 640 641,44	685 692 062,16
Ajustements pour :		
. Amortissements et provisions	195 766 854,56	193 591 341,93
. Variation des impôts différés	0,00	0,00
. Variation des stocks	(2 814 614 737,17)	2 505 901 362,66
. Variation des clients et autres créances	468 277 379,01	3 116 153 019,99
. Variation des fournisseurs et autres dettes	2 260 332 922,42	(6 038 760 970,27)
. Plus ou moins values de cession, nettes d'impôts	0,00	0,00
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	1 018 403 060,26	462 576 816,47
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement :		
Décaissements sur acquisition d'immobilisations	(33 597 261,67)	(5 066 990,00)
Variation des fournisseurs d'immobilisations	0,00	0,00
Variation des immobilisations financières	(154 215 000,00)	(36 927 000,00)
Encaissements sur cessions d'immobilisations	0,00	0,00
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	(187 812 261,67)	(41 993 990,00)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement :		
Dividendes versés aux actionnaires	(43 000 000,00)	(39 560 000,00)
Augmentation de capital en numéraire	0,00	0,00
Variations Subvention d'équipement	0,00	(138 500 000,00)
Variations de fonds de réinvestissement	0,00	0,00
Variations des provisions et produits constatés d'avance	(100 000 000,00)	0,00
Émission d'emprunt et Cautionnements reçus	0,00	0,00
Remboursements d'emprunts	(281 542 246,67)	(232 570 470,49)
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)	(424 542 246,67)	(410 630 470,49)
Variation de trésorerie de la période (A + B + C)	406 048 551,92	9 952 355,98
Trésorerie d'ouverture	21 052 836,72	11 100 480,74
Trésorerie de clôture	427 101 388,64	21 052 836,72
Incidence des variations de cours des devises		0,00
Variation de trésorerie	406 048 551,92	9 952 355,98

ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'EXERCICE 2022

(Unité monétaire : ARIARY)

Note	Capital social	Primes et réserves	Écart d'évaluation	Résultat et Report à nouveau	Total
Solde au 31 décembre 2020 :	1 720 000 000,00	372 240 000,00	0,00	4 725 362 879,85	6 817 602 879,85
Changement de méthode comptable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correction d'erreurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividende 2020	0,00	(39 560 000,00)	0,00	0,00	(39 560 000,00)
Affectation du résultat 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice 2021	0,00	0,00	0,00	685 692 062,16	685 692 062,16
Solde au 31 décembre 2021 :	1 720 000 000,00	332 680 000,00	0,00	5 411 054 942,01	7 463 734 942,01
Changement de méthode comptable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correction d'erreurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividende 2021	0,00	(43 000 000,00)	0,00	0,00	(43 000 000,00)
Affectation du résultat 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice 2022	0,00	0,00	0,00	908 640 641,44	908 640 641,44
Solde au 31 décembre 2022 :	1 720 000 000,00	289 680 000,00	0,00	6 319 695 583,45	8 329 375 583,45