

21. BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

Unité monétaire : Ariary

POSTES ACTIF	Note	31/12/2021		NET 2021	NET 202
		BRUT	AMORT/PROV		
ACTIF NON COURANT					
Immobilisation incorporelles	2	46 253 748,65	46 253 748,65	0,00	0,00
Logiciels informatiques		46 253 748,65	46 253 748,65	0,00	0,00
Immobilisation corporelles	2	65 596 599 041,86	14 309 682 928,20	51 286 916 113,66	52 287 712 754,50
Terrain		13 647 574 060,20	259 500 204,00	13 388 073 856,20	13 388 073 856,20
Construction		3 322 128 898,47	1 397 098 092,99	1 925 030 805,48	1 995 175 434,38
Installations techniques		48 200 991 190,35	12 231 313 470,57	35 969 677 719,78	36 898 690 643,39
Autres immobilisations		425 904 892,84	421 771 160,64	4 133 732,20	5 772 820,53
Immobilisation Financières	2	6 055 250,00	0,00	6 055 250,00	6 055 250,00
Action		6 055 250,00	0,00	6 055 250,00	6 055 250,00
TOTAL ACTIF NON COURANT		65 648 908 040,51	14 355 936 676,85	51 292 971 363,66	52 293 768 004,50
ACTIF COURANT					
Stocks et en cours		1 178 000,00		1 178 000,00	1 178 000,00
Créances et emplois assimilés		7 904 211 968,04	1 839 370 000,00	6 064 841 968,04	6 079 752 015,04
Clients et comptes rattachés	3.b	7 251 445 000,00	1 839 370 000,00	5 412 075 000,00	5 425 845 000,00
Créances sociales	4	10 499 961,50	0,00	10 499 961,50	10 499 961,50
Créances fiscales	5	641 972 618,53	0,00	641 972 618,53	642 140 942,85
Autres créances	6	294 388,01	0,00	294 388,01	1 266 110,69
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	35 431 121,74	0,00	35 431 121,74	535 064 515,93
TOTAL ACTIF COURANT		7 940 821 089,78	1 839 370 000,00	6 101 451 089,78	6 615 994 530,97
TOTAL ACTIF		73 589 729 130,29	16 195 306 676,85	57 394 422 453,44	58 909 762 535,47

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022 (SUITE)

Unité monétaire : Ariary

PASSIF	Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital et fonds de dotation		100 000 000,00	100 000 000,00
Ecart de réévaluation		33 156 420 633,18	33 156 420 633,18
Report à nouveau		6 912 280 244,68	8 605 893 357,53
Résultat de l'exercice		-1 603 052 837,07	-1 693 613 112,85
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7	38 565 648 040,79	40 168 700 877,86
PASSIF NON COURANT			
Provisions pour risques et charges	8	532 357 929,16	502 063 038,22
Produits constatés d'avance	9	5 587 500 000,00	5 587 500 000,00
Emprunts et dettes financières (BAD et AFD)	10	12 581 859 158,55	12 581 859 158,55
<i>Capital initial</i>		6 115 548 625,00	6 115 548 625,00
<i>Intérêts au taux de déblocage</i>		6 466 310 533,55	6 466 310 533,55
TOTAL PASSIF NON-COURANT		18 701 717 087,71	18 671 422 196,77
PASSIF COURANT			
Fournisseurs et comptes rattachés	11.a	36 315 000,00	324 051,34
Dettes sociales	13	34 314 843,18	29 986 502,50
Dettes fiscales	14	39 427 481,76	39 328 907,00
Autres dettes	16	17 000 000,00	0,00
TOTAL PASSIF COURANT		127 057 324,94	69 639 460,84
TOTAL PASSIF		57 394 422 453,44	58 909 762 535,47

22. COMPTE DE RESULTAT DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2022

Unité monétaire : Ariary

POSTES	Note	Exercice 2022	Exercice 2021
Chiffres D'affaires	3.a	12 915 000,00	12 600 000,00
I/ PRODUCTION DE L'EXERCICE		12 915 000,00	12 600 000,00
Achats consommés	11.b	58 671 184,43	80 016 740,09
Services extérieurs et autres consommations	11.c	204 439 297,79	245 062 524,53
II/ CONSOMMATION DE L'EXERCICE		263 110 482,22	325 079 264,62
III/ VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION		(250 195 482,22)	(312 479 264,62)
Charges de personnel	12	237 581 333,92	270 474 884,64
Impôts, taxes et versements assimilés		306 869,00	311 382,00
IV/ EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		(488 083 685,14)	(583 265 531,26)
Autres produits opérationnels		13 930 002,62	2 170 247,84
Autres charges opérationnelles	15	114 337 018,14	116 899 797,71
Dotations aux amortissements, provisions et pertes de valeur		1 021 045 475,54	1 024 559 921,96
Reprise sur provision et perte de valeur		0,00	0,00
V/ RESULTAT OPERATIONNEL		(1 609 536 176,20)	(1 722 555 003,09)
Produits financiers		6 867 914,13	29 324 890,24
Charges financières		0,00	0,00
VII/ RESULTAT FINANCIER		6 867 914,13	29 324 890,24
VIII/ RESULTAT AVANT IMPOTS		(1 602 668 262,07)	(1 693 230 112,85)
Impôts exigibles sur résultat	16	384 575,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		33 712 916,75	44 095 138,08
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		1 636 765 753,82	1 737 708 250,93
VIII/ RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		(1 603 052 837,07)	(1 693 613 112,85)
		0,00	
Eléments extraordinaires (produits)		0,00	0,00
Eléments extraordinaires (charges)		0,00	0,00
IX/ RESULTAT EXTRA-ORDINAIRE		0,00	0,00
X/ RESULTAT NET DE L'EXERCICE		(1 603 052 837,07)	(1 693 613 112,85)

23. TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2022

(Méthode indirecte)

Unité monétaire : Ariary

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES</u>		
Résultat net de l'exercice	(1 603 052 837,07)	(1 693 613 112,85)
Ajustement pour :		
Amortissements et provisions	1 031 091 531,78	1 041 785 053,05
Reprises sur provisions	0,00	0,00
Variation des impôts différés	0,00	0,00
Variation des stocks	0,00	0,00
Variation des clients et autres créances	14 910 047,00	(34 884 930,58)
Variation des fournisseurs et autres dettes	57 417 864,10	(4 276 050,50)
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
Charge des exercices antérieurs	0,00	16 515 210,78
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	(499 633 394,19)	(674 473 830,10)
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS</u>		
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations	0,00	0,00
Encaissement sur cession d'immobilisation	0,00	0,00
Incidence des variations de périmètre de consolidations	0,00	0,00
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissements (B)	0,00	0,00
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT :</u>		
Dividendes versés aux actionnaires	0,00	0,00
Opérations sur les capitaux propres	0,00	0,00
Emission d'emprunts	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)	0,00	0,00
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE (A+B+C)	(499 633 394,19)	(674 473 830,10)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice	535 064 515,93	1 209 538 346,03
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice	35 431 121,74	535 064 515,93
Incidence des variations de cours des devises		
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE	(499 633 394,19)	(674 473 830,10)

24. ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU 31 DECEMBRE 2022

Unité monétaire : Ariary

Rubriques	Capital social	Primes & réserves	Ecart de réévaluation	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Total
Solde au 31 décembre 2019	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	10 718 187 285,56	(2 128 809 138,81)	41 845 798 779,93
						0,00
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs				16 515 210,78		16 515 210,78
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2019				(2 128 809 138,81)	2 128 809 138,81	0,00
Opérations en capital						0,00
Résultat net exercice 2020					(1 693 613 112,85)	(1 693 613 112,85)
Solde au 31 décembre 2020	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	8 605 893 357,53	(1 693 613 112,85)	40 168 700 877,86
						0,00
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs						0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2020				(1 693 613 112,85)	1 693 613 112,85	0,00
Opérations en capital						0,00
Résultat net exercice 2021					(1 603 052 837,07)	(1 603 052 837,07)
Solde au 31 décembre 2021	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	6 912 280 244,68	(1 603 052 837,07)	38 565 648 040,79

25. HORS BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

HORS BILAN ACTIF

ELEMENT	MONTANT	Unité monétaire
Loyers et redevances de 1999 à 2003 non versés par l'ex-Administrateur Général, RASOLOARIVONY Adel Radama	1 274	Million d'Ariary
Indemnisation réclamée par le bailleur sur le contrat de location gérance par SUCOMA	69 459 326	USD

HORS BILAN PASSIF

ELEMENT	MONTANT	Unité monétaire
Reprise par la SIRANALA du personnel de la SUCOMA en cas de résiliation du contrat de location gérance (Effectif :561)	2 750	Million d'Ariary
Indemnisation demandée par le locataire gérant SUCOMA	Pm	