

Bilan

arrêtés au 31 Décembre 2021

(Montant exprimés en MGA)

Actifs

Actif	Note	Valeur Brute	déc-21 Amortissements/ Pertes de valeur	Valeur Nette	déc-20 Valeur Nette
Actifs non courants	3				
- Immobilisations incorporelles		3 032 336 287,51	(3 005 623 530,60)	26 712 756,91	25 212 274,44
- Immobilisations corporelles		28 844 874 425,42	(27 809 002 476,59)	1 035 871 948,83	675 120 937,68
- Immobilisations en cours		0,00	0,00	0,00	0,00
- Immobilisations financières		4 883 586 050,00	0,00	4 883 586 050,00	0,00
Actifs non courants		36 760 796 762,93	(30 814 626 007,19)	5 946 170 755,74	700 333 212,12
Actifs courants					
- Clients et autres débiteurs	4	3 797 539 650,09	(4 562 184,27)	-3 672 444 989,31	88 306 720,85
- Autres créances et actifs assimilés	5	6 379 067 448,73	0,00	6 499 599 925,24	2 847 887 407,71
- Trésorerie et équivalent de trésorerie	6	27 898 952 835,52	0,00	27 898 952 835,52	44 516 326 707,74
Actifs courants		38 075 559 934,34	(4 562 184,27)	38 070 997 750,07	47 452 520 836,30
Total Actif		74 836 356 697,27	(30 819 188 191,46)	44 017 168 505,81	48 152 854 048,42

Capitaux propres & Passifs

Capitaux propres et Passif	Note	déc-21	déc-20
Capitaux Propres			
- Capital social		10 000 000,00	10 000 000,00
- Réserve		1 000 000,00	1 000 000,00
- Report à nouveau		25 263 420,37	25 220 915,03
- Résultat de l'exercice		13 571 679 554,74	9 668 042 505,34
Total Capitaux propres	7	13 607 942 975,11	9 704 263 420,37
Passifs non courants			
- Emprunts et dettes financiers		0,00	0,00
Total Passifs non courants		0,00	0,00
Passifs courants			
- Fournisseurs et comptes rattachés	8	3 618 449 564,45	6 032 287 910,44
- Autres dettes et assimilés	9	26 760 637 077,36	32 386 163 828,72
- Intérêts courus sur emprunts		30 138 888,89	30 138 888,89
- Découverts bancaires		0,00	0,00
Total Passifs courants		30 409 225 530,70	38 448 590 628,05
Total Capitaux propres et Passif		44 017 168 505,81	48 152 854 048,42

Compte de résultat par nature

arrêtés au 31 Décembre 2021

(Montant exprimés en MGA)

	Note	déc-21	déc-20
- Chiffres d'affaires	10	50 136 597 396,08	46 529 257 767,96
- Production stockée		0,00	0,00
- Production immobilisée		0,00	0,00
Production de l'exercice		50 136 597 396,08	46 529 257 767,96
- Achats consommés	11	(506 639 672,54)	(529 656 607,16)
- Services extérieurs et autres consommations	12	(25 225 578 148,76)	(27 752 208 527,82)
Consommation de l'exercice		(25 732 217 821,30)	(28 281 865 134,98)
Valeur ajoutée d'exploitation		24 404 379 574,78	18 247 392 632,98
- Charges de personnel	13	(5 447 300 369,84)	(5 170 444 263,10)
- Impôts et taxes	14	(1 670 043 087,39)	(1 657 784 612,18)
Excédent brut d'exploitation		17 287 036 118	11 419 163 758
- Autres produits opérationnels			
- Autres charges opérationnelles	15	(436 911 675,82)	(506 299 083,61)
- Dotations aux amortissements aux provisions et Pertes de valeurs		(420 718 974,85)	(424 957 816,52)
- Reprise sur provisions et pertes de valeur		(4 562 184,27)	
Résultat Opérationnel		16 424 843 282,61	10 487 906 857,57
- Produits financiers	16	1 778 250 443,75	2 870 693 176,48
- Charges financières	17	(366 390 097,74)	(982 372 108,88)
Résultat Financier		1 411 860 346,01	1 888 321 067,60
Résultat avant Impôts		17 836 703 628,62	12 376 227 925,17
- Impôts exigibles sur résultats		(4 265 024 073,88)	(2 708 185 419,83)
- Impôts différés (variations)		-	-
Total des produits des activités ordinaires		51 910 285 655,56	49 399 950 944,44
Total des charges des activités ordinaires		(38 338 606 100,83)	(39 731 908 439,10)
Résultat net de l'exercice ordinaire		13 571 679 554,74	9 668 042 505,34
- Eléments extraordinaires (produits)		0,00	0,00
- Eléments extraordinaires (charges)		0,00	0,00
Résultat Extraordinaire		0,00	0,00
Résultat net de l'exercice		13 571 679 554,74	9 668 042 505,34

Compte de résultat par fonction

arrêtés au 31 Décembre 2021
 (Montant exprimés en MGA)

	déc-21	déc-20
- Produits des activités ordinaires	50 136 597 396,08	46 529 257 767,96
- Coût des ventes	(25 732 217 821,30)	(28 281 865 134,98)
Marge Brute	24 404 379 574,78	18 247 392 632,98
- Autres produits opérationnels		0,00
- Coûts commerciaux	(5 447 300 369,84)	(5 170 444 263,10)
- Charges administratives	(2 095 324 246,51)	(2 082 742 428,70)
- Autres charges opérationnelles	(436 911 675,82)	(506 299 083,61)
Résultat Opérationnel	16 424 843 282,61	10 487 906 857,57
- Produits financiers	1 778 250 443,75	2 870 693 176,48
- Charges financières	(366 390 097,74)	(982 372 108,88)
Résultat avant Impôt	17 836 703 628,62	12 376 227 925,17
- Impôts exigibles sur résultats	(4 265 024 073,88)	(2 708 185 419,83)
- Impôts différés	0,00	0,00
Résultat net des activités ordinaires	13 571 679 554,74	9 668 042 505,34
- Charges extraordinaires	0,00	0,00
- Produits extraordinaires	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice	13 571 679 554,74	9 668 042 505,34

Tableau de variation des flux de trésorerie

arrêtés au 31 Décembre 2021
 (Montant exprimés en MGA)

	déc-21	déc-20
I - Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net de l'exercice	13 571 679 554,74	9 668 042 505,34
Ajustements pour :		
- Amortissements	420 718 974,85	424 957 816,52
- Pertes de valeurs (AC)	5 148 931,27	5 324 123,86
- Provisions sur Pertes de valeur	0,00	0,00
- Reprises sur Pertes de valeur	0,00	0,00
- Variation des impôts différés	0,00	0,00
- Quote part subventions d'investissement au compte de résultat	0,00	0,00
- Variation des emprunts due à la variation	0,00	0,00
- Variation Ecart d'évaluation	0,00	0,00
- Variation des stocks	0,00	0,00
- Variation des clients et autres créances	(7 235 850 785,99)	(230 974 432,19)
- Variation des fournisseurs et autres dettes	(8 039 365 097,35)	(5 411 466 199,58)
- Variation des dettes financières	0,00	0,00
- Plus-values de cession, nettes d'impôts	0,00	0,00
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	(1 277 668 422,48)	4 455 883 813,95
II- Flux de trésorerie liée aux opérations d'investissement		
- Décaissements sur acquisitions d'immobilisations	(788 119 399,74)	(38 350 660,50)
- Autres	(4 883 586 050,00)	-
- Encaissements sur cessions d'immobilisations	-	-
- Incidence des variations de périmètre de consolidation	-	-
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	(5 671 705 449,74)	(38 350 660,50)
III- Flux de trésorerie net provenant des activités de financement		
- Augmentation de capital en numéraire	(9 668 000 000,00)	(10 350 000 000,00)
- Dividendes versés aux actionnaires		
- Emission d'emprunt		
- Diminution des immobilisations financières		
- Remboursement d'emprunt		
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement ©	(9 668 000 000,00)	(10 350 000 000,00)
Variation de Trésorerie de la période (A+B+C)	(16 617 373 872,22)	(5 932 466 846,55)
- Trésorerie à l'ouverture (1)	44 516 326 707,74	50 448 793 554,29
- Trésorerie à la clôture (2)	27 898 952 835,52	44 516 326 707,74
Variation de trésorerie (2)-(1)	(16 617 373 872,22)	(5 932 466 846,55)

Tableau de variation des capitaux propres

arrêtés au 31 Décembre 2021

(Montant exprimés en MGA)

	Capital social	Primes et Réserves	Résultat de l'exercice et report à nouveau	Total
Solde au 31 Décembre 2018	10 000 000,00	1 000 000,00	9 125 048 116,04	9 136 048 116,04
- Changement de méthode comptable	0,00	0,00	0,00	0,00
- Correction d'erreurs	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres produits et charges	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opération en capital	0,00	0,00	(9 100 000 000,00)	(9 100 000 000,00)
- Résultat net Exercice 2019	0,00	0,00	10 350 172 798,99	10 350 172 798,99
Solde au 31 Décembre 2019	10 000 000,00	1 000 000,00	10 375 220 915,02	10 386 220 915,02
- Changement de méthode comptable	0,00	0,00	0,00	0,00
- Correction d'erreurs	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres produits et charges	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opération en capital	0,00	0,00	(10 350 000 000,00)	(10 350 000 000,00)
- Résultat net Exercice 2020	0,00	0,00	9 668 042 505,34	9 668 042 505,34
Solde au 31 Décembre 2020	10 000 000,00	1 000 000,00	9 693 263 420,37	9 704 263 420,37
- Changement de méthode comptable	0,00	0,00	0,00	0,00
- Correction d'erreurs	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres produits et charges	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opération en capital	0,00	0,00	(9 668 000 000,00)	(9 668 000 000,00)
- Résultat net Exercice 2021	0,00	0,00	13 571 679 554,74	13 571 679 554,74
Solde au 31 Décembre 2021	10 000 000,00	1 000 000,00	13 596 942 975,10	13 607 942 975,10