

# 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
<b>Actifs non courants</b>	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
<b>Actifs non courants</b>		<b>36 760 796 762,93</b>	<b>(30 814 626 007,19)</b>	<b>5 946 170 755,74</b>	<b>700 333 212,12</b>
<b>Actifs courants</b>					
- 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
<b>Actifs courants</b>		<b>38 075 559 934,34</b>	<b>(4 562 184,27)</b>	<b>38 070 997 750,07</b>	<b>47 452 520 836,30</b>
<b>Total Actif</b>		<b>74 836 356 697,27</b>	<b>(30 819 188 191,46)</b>	<b>44 017 168 505,81</b>	<b>48 152 854 048,42</b>

## Capitaux propres &amp; Passifs

<b>Capitaux propres et Passif</b>	<b>Note</b>	<b>déc-21</b>	<b>déc-20</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
- 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
<b>Total Capitaux propres</b>	<b>7</b>	<b>13 607 942 975,11</b>	<b>9 704 263 420,37</b>
<b>Passifs non courants</b>			
- Emprunts et dettes financiers		0,00	0,00
<b>Total Passifs non courants</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passifs courants</b>			
- 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
<b>Total Passifs courants</b>		<b>30 409 225 530,70</b>	<b>38 448 590 628,05</b>
<b>Total Capitaux propres et Passif</b>		<b>44 017 168 505,81</b>	<b>48 152 854 048,42</b>

# 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
<b>Production de l'exercice</b>		<b>50 136 597 396,08</b>	<b>46 529 257 767,96</b>
- 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)
<b>Consommation de l'exercice</b>		<b>(25 732 217 821,30)</b>	<b>(28 281 865 134,98)</b>
<b>Valeur ajoutée d'exploitation</b>		<b>24 404 379 574,78</b>	<b>18 247 392 632,98</b>
- 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)
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>17 287 036 118</b>	<b>11 419 163 758</b>
- 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)	
<b>Résultat Opérationnel</b>		<b>16 424 843 282,61</b>	<b>10 487 906 857,57</b>
- Produits financiers	16	1 778 250 443,75	2 870 693 176,48
- Charges financières	17	(366 390 097,74)	(982 372 108,88)
<b>Résultat Financier</b>		<b>1 411 860 346,01</b>	<b>1 888 321 067,60</b>
<b>Résultat avant Impôts</b>		<b>17 836 703 628,62</b>	<b>12 376 227 925,17</b>
- Impôts exigibles sur résultats		(4 265 024 073,88)	(2 708 185 419,83)
- Impôts différés (variations)		-	-
<b>Total des produits des activités ordinaires</b>		<b>51 910 285 655,56</b>	<b>49 399 950 944,44</b>
<b>Total des charges des activités ordinaires</b>		<b>(38 338 606 100,83)</b>	<b>(39 731 908 439,10)</b>
<b>Résultat net de l'exercice ordinaire</b>		<b>13 571 679 554,74</b>	<b>9 668 042 505,34</b>
- Eléments extraordinaires (produits)		0,00	0,00
- Eléments extraordinaires (charges)		0,00	0,00
<b>Résultat Extraordinaire</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Résultat net de l'exercice</b>		<b>13 571 679 554,74</b>	<b>9 668 042 505,34</b>

## 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)
<b>Marge Brute</b>	<b>24 404 379 574,78</b>	<b>18 247 392 632,98</b>
- 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)
<b>Résultat Opérationnel</b>	<b>16 424 843 282,61</b>	<b>10 487 906 857,57</b>
- Produits financiers	1 778 250 443,75	2 870 693 176,48
- Charges financières	(366 390 097,74)	(982 372 108,88)
<b>Résultat avant Impôt</b>	<b>17 836 703 628,62</b>	<b>12 376 227 925,17</b>
- Impôts exigibles sur résultats	(4 265 024 073,88)	(2 708 185 419,83)
- Impôts différés	0,00	0,00
<b>Résultat net des activités ordinaires</b>	<b>13 571 679 554,74</b>	<b>9 668 042 505,34</b>
- Charges extraordinaires	0,00	0,00
- Produits extraordinaires	0,00	0,00
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>13 571 679 554,74</b>	<b>9 668 042 505,34</b>

## Tableau de variation des flux de trésorerie

arrêtés au 31 Décembre 2021  
 (Montant exprimés en MGA)

	déc-21	déc-20
<b>I - Flux de trésorerie liés à l'activité</b>		
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
<b>II- Flux de trésorerie liée aux opérations d'investissement</b>		
- 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)
<b>III- Flux de trésorerie net provenant des activités de financement</b>		
- 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)
<b>Variation de Trésorerie de la période (A+B+C)</b>	<b>(16 617 373 872,22)</b>	<b>(5 932 466 846,55)</b>
- 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
<b>Variation de trésorerie (2)-(1)</b>	<b>(16 617 373 872,22)</b>	<b>(5 932 466 846,55)</b>

## Tableau de variation des capitaux propres

arrêtés au 31 Décembre 2021

(Montant exprimés en MGA)

	<b>Capital social</b>	<b>Primes et Réserves</b>	<b>Résultat de l'exercice et report à nouveau</b>	<b>Total</b>
<b>Solde au 31 Décembre 2018</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>9 125 048 116,04</b>	<b>9 136 048 116,04</b>
- 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
<b>Solde au 31 Décembre 2019</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>10 375 220 915,02</b>	<b>10 386 220 915,02</b>
- 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
<b>Solde au 31 Décembre 2020</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>9 693 263 420,37</b>	<b>9 704 263 420,37</b>
- 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
<b>Solde au 31 Décembre 2021</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>13 596 942 975,10</b>	<b>13 607 942 975,10</b>