

Bilans
arrêtés aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)

	Note	2019		2018
		Brut	Amortissements/ Perte de valeur.	Net
Actifs				
Actifs non courants				
Immobilisations incorporelles	3	-	-	-
Immobilisations corporelles	4	192.696.078,35	(10.256.503,26)	182.439.575,09
Immobilisations en cours		-	-	-
Immobilisations financières		-	-	-
Total Actifs Non Courants		<u>192.696.078,35</u>	<u>(10.256.503,26)</u>	<u>182.439.575,09</u>
Actifs courants				
Stocks et en cours		-	-	-
Créances et emplois assimilés	5	-	-	-
Clients et autres débiteurs	5.1	57.240.501,00	-	57.240.501,00
Autres créances et actifs assimilés	5.2	497.041.506,10	-	497.041.506,10
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6	-	-	-
Placements et autres équivalents de trésorerie		-	-	15.000.000,00
Trésorerie (fonds en caisse et dépôts à vue)		131.429.952,93	-	131.429.952,93
Total Actifs Courants		<u>685.711.960,03</u>	<u>-</u>	<u>685.711.960,03</u>
Total Actifs		<u>878.408.038,38</u>	<u>(10.256.503,26)</u>	<u>868.151.535,12</u>
				<u>851.062.948,75</u>

Bilans
arrêtés aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)

Capitaux propres et Passifs	Note	2019	2018
Capitaux propres			
Capital		1.000.000.000,00	1.000.000.000,00
Primes et réserves		-	-
Report à nouveau		(560.395.707,91)	(487.583.345,85)
Résultat net		<u>(52.100.030,92)</u>	<u>(72.812.361,53)</u>
Total Capitaux propres	7	<u>387.504.261,17</u>	<u>439.604.292,62</u>
Passifs non courants			
Emprunts et dettes financières	8	<u>9.227.839,00</u>	<u>9.227.839,00</u>
Total Passifs Non Courants		<u>9.227.839,00</u>	<u>9.227.839,00</u>
Passifs courants			
Dettes court terme - partie court terme de dettes long terme		-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	9	377.512.792,46	329.866.583,96
Autres dettes	10	<u>93.906.642,49</u>	<u>72.364.233,17</u>
Total Passifs Courants		<u>471.419.434,95</u>	<u>402.230.817,13</u>
Total Capitaux propres et Passifs		<u>868.151.535,12</u>	<u>851.062.948,75</u>

Comptes de Résultat par nature
arrêtés aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)

	Note	2019	2018
Chiffre d'affaires	11	656.714.655,99	403.006.733,33
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
I - Production de l'exercice		656.714.655,99	403.006.733,33
Achats consommés	12	(233.972.747,72)	(94.357.352,36)
Services extérieurs et autres consommations	13	(277.040.877,32)	(215.916.737,95)
II - Consommation de l'exercice		(511.013.625,04)	(310.274.090,31)
III - Valeur ajoutée d'exploitation (I-II)		145.701.030,95	92.732.643,02
Charges de personnel	14	(127.394.104,06)	(125.182.012,12)
Impôts, taxes et versements assimilés		(307.668,67)	(105.000,00)
IV - Excédent brut d'exploitation		17.999.258,22	(32.554.369,10)
Autres produits opérationnels		13,00	2.666.666,67
Autres charges opérationnelles	15	(28.999.225,60)	(4.297.370,00)
Dotations aux amortissements aux provisions et aux pertes de valeur		(38.756.503,26)	(36.500.000,00)
Reprise sur provisions et pertes de valeur		-	-
V - Résultat opérationnel (A)		(49.756.457,64)	(70.685.072,43)
Produits financiers	16	1.260.000,00	92,66
Charges financières		-	(16,76)
VI - Résultat Financier		1.260.000,00	75,90
VII - Résultat avant impôt (V + VI)		(48.496.457,64)	(70.684.996,53)
Impôt exigible sur résultat	17	(3.603.573,28)	(2.127.365,00)
Impôts différés (Variations)		-	-
Total des produits des activités ordinaires (B)		657.974.668,99	405.673.492,66
Total des charges des activités ordinaires (C)		(710.074.699,91)	(478.485.854,19)
VIII - Résultat des activités ordinaires		(52.100.030,92)	(72.812.361,53)
Eléments extraordinaires (produits)		-	-
Eléments extraordinaires (charges)		-	-
IX - Résultat extraordinaire		-	-
X - Résultat net de l'exercice (VIII + IX)		(52.100.030,92)	(72.812.361,53)

Comptes de Résultat par fonction
arrêtés aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)

	Note	2019	2018
Produits des activités ordinaires	11	656.714.655,99	403.006.733,33
Coûts des ventes	12	(233.972.747,72)	(94.357.352,36)
I - Marge brute		422.741.908,27	308.649.380,97
Autres produits opérationnels		13,00	2.666.666,67
Coûts commerciaux		-	-
Charges administratives	13 - 14	(443.499.153,31)	(377.703.750,07)
Autres charges opérationnelles	15	(28.999.225,60)	(4.297.370,00)
II - Résultat opérationnel		(49.756.457,64)	(70.685.072,43)
Produits financiers	16	1.260.000,00	92,66
Charges financières		-	(16,76)
III - Résultat avant impôt		(48.496.457,64)	(70.684.996,53)
Impôt exigible sur résultat	17	(3.603.573,28)	(2.127.365,00)
Impôts différés (Variations)		-	-
IV - Résultat des activités ordinaires		(52.100.030,92)	(72.812.361,53)
Eléments extraordinaires (produits)		-	-
Eléments extraordinaires (charges)		-	-
V - Résultat net de l'exercice		(52.100.030,92)	(72.812.361,53)

Tableaux de flux de trésorerie
arrêtés aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)
(Méthode indirecte)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net de l'exercice	(52.100.030,92)	(72.812.361,53)
Ajustement pour:		
Amortissements et provisions	38.756.503,26	36.500.000,00
Variations des impôts différés	-	-
Reprise sur provisions	-	-
Variation des stocks	-	-
Variations des clients et autres créances	1.301.915,55	(12.060.073,54)
Variation des fournisseurs et autres dettes	129.188.617,29	202.279.444,10
Plus ou moins-values de cession, nettes d'impôts	25.000.000,00	(2.666.666,67)
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	<u>142.147.005,18</u>	<u>151.240.342,36</u>
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations	(142.440.078,35)	(127.256.000,00)
Encaissements sur cessions d'immobilisations	-	-
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	<u>(142.440.078,35)</u>	<u>(127.256.000,00)</u>
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes versés aux actionnaires	-	-
Augmentation de capital en numéraire et régularisation RAN	-	-
Emission d'emprunt	-	-
Remboursement d'emprunt	-	-
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)	<u>-</u>	<u>-</u>
Variation de la trésorerie de la période A+B+C	<u>(293.073,17)</u>	<u>23.984.342,36</u>
Trésorerie d'ouverture	131.723.026,10	107.738.683,74
Trésorerie de clôture	131.429.952,93	131.723.026,10
Variation de trésorerie	<u>(293.073,17)</u>	<u>23.984.342,36</u>

Tableau de variation des capitaux propres
arrêté aux 31 Décembre
(Montants exprimés en MGA)

	Capital social	Primes & réserves	Résultat et Report à Nouveau	Total
Solde au 31 Décembre 2017	1.000.000.000,00	-	(487.583.345,85)	512.416.654,15
Changement de méthode comptable	-	-	-	-
Correction d'erreurs	-	-	-	-
Autres produits & charges	-	-	-	-
Affectation du résultat 2017	-	-	-	-
Opérations en capital	-	-	-	-
Résultat net exercice 2018	-	-	(72.812.361,53)	(72.812.361,53)
Solde au 31 Décembre 2018	1.000.000.000,00	-	(560.395.707,38)	439.604.292,62
Changement de méthode comptable	-	-	-	-
Correction d'erreurs	-	-	(0,53)	(0,53)
Autres produits & charges	-	-	-	-
Affectation du résultat 2018	-	-	-	-
Opérations en capital	-	-	-	-
Résultat net exercice 2019	-	-	(52.100.030,92)	(52.100.030,92)
Solde au 31 Décembre 2019	1.000.000.000,00	-	(612.495.738,83)	387.504.261,17