

**(Avant Audit)**

**NIF : 3 000 053 543**

**SOCIETE NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A**

**ETATS FINANCIERS**

**Exercice clos le 31 Décembre 2020**

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antaninandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 54:

**BILAN ACTIF**  
**31 décembre 2020**

Unité monétaire : Ariary

Tableau I

ACTIF	Note	31 décembre 2020			31 décembre 2019
		Montant brut	Amort. Prov.	Montant net	Montant net
<b>ACTIFS NON COURANTS</b>					
Immobilisations incorporelles		7 040 000,00	6 562 739,73	477 260,27	737 260,27
Immobilisations corporelles	3	1 136 956 389,00	743 928 133,28	393 028 255,72	327 009 063,60
Immobilisations en-cours		-	-	-	50 310 838,24
Immobilisations financières		-	-	-	-
Impôts différés - Actif		-	-	-	-
<b>TOTAL ACTIFS NON COURANTS</b>		<b>1 143 996 389,00</b>	<b>750 490 873,01</b>	<b>393 505 515,99</b>	<b>378 057 162,11</b>
<b>ACTIFS COURANTS</b>					
<b>Stocks et en cours</b>		-	-	-	-
Matières premières		-	-	-	-
Marchandises		-	-	-	-
<b>Créances et emplois assimilés</b>		<b>204 272 755,52</b>	-	<b>204 272 755,52</b>	<b>211 689 036,05</b>
Clients et autres débiteurs		-	-	-	-
Autres créances et actifs assimilés	4	186 849 200,00	-	186 849 200,00	185 954 200,00
Etats et organismes sociaux	5	16 938 540,18	-	16 938 540,18	25 278 301,80
Charges constatées d'avance		485 015,34	-	485 015,34	456 534,25
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie</b>	6	<b>23 167 694,00</b>	-	<b>23 167 694,00</b>	<b>171 238 600,79</b>
Dépôts à vue		-	-	-	-
Banque		23 142 694,00	-	23 142 694,00	169 217 500,79
Caisse		25 000,00	-	25 000,00	2 021 100,00
<b>TOTAL ACTIFS COURANTS</b>		<b>227 440 449,52</b>	-	<b>227 440 449,52</b>	<b>382 927 636,84</b>
<b>TOTAL DES ACTIFS</b>		<b>1 371 436 838,52</b>	<b>750 490 873,01</b>	<b>620 945 965,51</b>	<b>760 984 798,95</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antaninandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 54:

**BILAN CAPITAUX PROPRES ET PASSIF**  
**31 décembre 2020**

Unité monétaire : Ariary

Tableau II

<b>CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS</b>	<b>Note</b>	<b>31 décembre 2020</b>	<b>31 décembre 2019</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social		11 000 000,00	11 000 000,00
Réserves légales		1 100 000,00	1 100 000,00
Autres réserves		15 556 697,20	15 556 697,20
Résultat net		(143 749 637,22)	9 119 278,04
Résultat en instance d'affectation		-	-
Report à nouveau		648 525 808,55	639 406 530,51
Correction d'erreur		-	-
<b>Part des minoritaires (1)</b>			
<b>TOTAL I</b>		<b>532 432 868,53</b>	<b>676 182 505,75</b>
<b>PASSIFS NON COURANTS</b>			
Subventions d'équipements		-	-
Emprunts et dettes financières à long terme		-	-
Provision et produits const. d'av./ int. courus		-	-
Impôts différés - Passif		-	-
<b>TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PASSIFS COURANTS</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	7	13 809 424,06	10 773 901,71
Etats et Organismes sociaux	8	57 223 896,62	61 288 886,46
Autres dettes	9	15 810 686,37	12 739 505,03
Provisions et produit constatés d'avance - passifs courants			
Comptes de trésorerie (découverts bancaires)		1 669 089,93	-
<b>TOTAL PASSIFS COURANTS</b>		<b>88 513 096,98</b>	<b>84 802 293,20</b>
<b>TOTAL DES PASSIFS</b>		<b>620 945 965,51</b>	<b>760 984 798,95</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananinandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

**COMPTE DE RESULTAT (par nature)  
Période du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020**

Unité monétaire : Ariary

Tableau III

	Note	31 décembre 2020	31 décembre 2019
Prestations de services	10	220 150 000,00	660 466 666,67
Ventes de marchandises		-	-
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Revenus associatifs		-	-
Subventions de fonctionnement		-	-
<b>1 - PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>		<b>220 150 000,00</b>	<b>660 466 666,67</b>
Achats consommés	11	28 266 619,22	47 569 014,16
Services extérieurs et autres consommations	12	86 417 858,23	228 643 572,71
<b>2 - CONSOMMATION DE L'EXERCICE</b>		<b>114 684 477,45</b>	<b>276 212 586,87</b>
<b>3 - VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION</b>		<b>105 465 522,55</b>	<b>384 254 079,80</b>
Charges de personnel	13	176 211 261,15	241 365 585,87
Impôts, taxes et versement assimilés	14	4 516 600,00	13 087 000,00
<b>4 - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>		<b>(75 262 338,60)</b>	<b>129 801 493,93</b>
Autres produits opérationnels		59 497,49	864 148,40
Autres charges opérationnelles	15	54 916 111,40	101 225 024,91
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur		27 452 752,92	23 287 889,91
Reprise sur provision et perte de valeur		12 739 505,03	9 202 077,62
<b>5 - RESULTAT OPERATIONNEL</b>		<b>(144 832 200,40)</b>	<b>15 354 805,13</b>
Produits financiers	16	2 503 313,18	12 159 730,15
Charges financières		-	-
<b>6 - RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 503 313,18</b>	<b>12 159 730,15</b>
<b>7 - RESULTAT AVANT IMPOT</b>		<b>(142 328 887,22)</b>	<b>27 514 535,28</b>
Impôts exigibles sur résultat	17	1 420 750,00	18 395 257,24
Impôts différés (variations)		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>		<b>235 452 315,70</b>	<b>682 692 622,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>		<b>379 201 952,92</b>	<b>673 573 344,80</b>
<b>8 - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>		<b>(143 749 637,22)</b>	<b>9 119 278,04</b>
Elément extraordinaires (produits)		-	-
Elément extraordinaires (charges)		-	-
<b>9 - RESULTAT EXTRAORDINAIRE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10 - RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>		<b>(143 749 637,22)</b>	<b>9 119 278,04</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

**COMPTE DE RESULTAT (par fonction)**  
**Période du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020**

Unité monétaire : Ariary

Tableau IV

	Note	31 décembre 2020	31 décembre 2019
Produits des activités ordinaires		220 150 000,00	660 466 666,67
Coût des ventes		28 266 619,22	47 569 014,16
<b>MARGE BRUTE / COMMERCIALE</b>		<b>191 883 380,78</b>	<b>612 897 652,51</b>
Autres produits opérationnels		59 497,49	864 148,40
Coûts commerciaux		-	-
Charges administratives		267 145 719,38	483 096 158,58
Autres charges opérationnelles		54 916 111,40	101 225 024,91
<b>RESULTAT OPERATIONNEL</b>		<b>(130 118 952,51)</b>	<b>29 440 617,42</b>
Fournir le détail des charges par nature (frais de personnel, dotations aux amortissements)			
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur		27 452 752,92	23 287 889,91
Produits financiers		2 503 313,18	12 159 730,15
Charges financières		-	-
Reprise sur provision et perte de valeur		12 739 505,03	9 202 077,62
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>		<b>(142 328 887,22)</b>	<b>27 514 535,28</b>
Impôts exigibles sur les résultats		1 420 750,00	18 395 257,24
Impôts différés			
<b>RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>		<b>(143 749 637,22)</b>	<b>9 119 278,04</b>
Produits extraordinaires (à préciser)		-	-
Charges extraordinaires (à préciser)		-	-
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>		<b>(143 749 637,22)</b>	<b>9 119 278,04</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE  
POUR L'EXERCICE CLOS LE:  
31 décembre 2020**

Unité monétaire : Ariary

Tableau V

	<b>31 décembre 2020</b>	<b>31 décembre 2019</b>
<b>Flux de trésorerie liés a l'activité</b>		
Résultat net de l'exercice	(143 749 637,22)	9 119 278,04
Ajustements pour :		
- Amortissements et provisions	27 452 752,92	23 287 889,91
- Variations d'impôts différés		
- Variation des stocks		
- Variation des clients et autres créances	7 416 280,53	21 026 349,46
- Variation des fournisseurs et autres dettes	6 106 703,69	(26 855 082,97)
- Variation des dettes envers l'Etat et Organismes sociaux	(4 064 989,84)	(4 815 747,10)
- Plus ou moins values de cessions, nettes d'impôts		
- Variation des produits constatés d'avance		
- Corrections d'Erreur	-	-
<b>Flux de trésorerie générés par l'activité (A)</b>	<b>(106 838 889,92)</b>	<b>21 762 687,34</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</b>		
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations	(42 901 106,80)	(187 997 298,24)
Encaissements sur cessions d'immobilisations		
Réductions d'immobilisations financières	-	-
Incidence des variations de périmètre de consolidation (1)		
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)</b>	<b>(42 901 106,80)</b>	<b>(187 997 298,24)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Dividendes versés aux actionnaires		
Augmentation de capital en numéraire		
Emission d'emprunt	-	-
Remboursement d'emprunt		
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variation de trésorerie de la période (A+B+C)</b>	<b>(149 739 996,72)</b>	<b>(166 234 610,90)</b>
Trésorerie d'ouverture	171 238 600,79	337 473 211,69
Trésorerie de clôture	21 498 604,07	171 238 600,79
Incidences des variations des cours de devises		
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>(149 739 996,72)</b>	<b>(166 234 610,90)</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

**NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT SA**

Société Anonyme au Capital de Ariary 11.000.000,00

Siège social : Lot II A 42 Ter Antananandro

101 - Antananarivo

RCS d'Antananarivo : 2009B00559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 543

**ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2020

Unité monétaire:Ariary

Tableau VI

ACTIF	Note	Capital	Primes et réserves	Résultat en instance d'affectation	Résultat	Report à nouveau	Total
<b>SOLDE AU 31 DECEMBRE 2017</b>		<b>11 000 000,00</b>	<b>16 656 697,20</b>	-	<b>52 139 547,46</b>	<b>526 512 403,95</b>	<b>606 308 648,61</b>
Changement de méthodes comptables							
Correction d'erreurs						-	-
Autres produits et charges							-
Résultat en instance d'affectation					(52 139 547,46)	52 139 547,46	-
Affectation de résultat antérieur							
Opérations en capital							
Résultat net de l'exercice					60 754 579,10		60 754 579,10
<b>SOLDE AU 31 DECEMBRE 2018</b>		<b>11 000 000,00</b>	<b>16 656 697,20</b>	-	<b>60 754 579,10</b>	<b>578 651 951,41</b>	<b>667 063 227,71</b>
Changement de méthodes comptables							
Correction d'erreurs						-	-
Autres produits et charges							-
Résultat en instance d'affectation					(60 754 579,10)	60 754 579,10	-
Affectation de résultat antérieur							
Opérations en capital							
Résultat net de l'exercice					9 119 278,04		9 119 278,04
<b>SOLDE AU 31 DECEMBRE 2019</b>		<b>11 000 000,00</b>	<b>16 656 697,20</b>	-	<b>9 119 278,04</b>	<b>639 406 530,51</b>	<b>676 182 505,75</b>
Changement de méthodes comptables							
Correction d'erreurs						-	-
Autres produits et charges							-
Résultat en instance d'affectation					(9 119 278,04)	9 119 278,04	-
Affectation de résultat antérieur							
Opérations en capital							
Résultat net de l'exercice					(143 749 637,22)		(143 749 637,22)
<b>SOLDE AU 31 DECEMBRE 2020</b>		<b>11 000 000,00</b>	<b>16 656 697,20</b>	-	<b>(143 749 637,22)</b>	<b>648 525 808,55</b>	<b>532 432 868,53</b>

Les notes annexes numérotées de 1 à 17 font partie intégrante des états financiers

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

## NOTES ANNEXES - BILAN

### 3. IMMOBILISATIONS:

#### 3-1. Immobilisations incorporelles:

Le tableau des mouvements des immobilisations incorporelles se présente comme suit au 31 décembre 2020

	BRUT	Acquisition	Sortie	BRUT
	31/12/2019	2020	2020	31/12/2020
ETUDES ET RECHERCHES	6 000 000,00	-	-	6 000 000,00
Frais instal et activation INTERNET	1 040 000,00	-	-	1 040 000,00
	<b>7 040 000,00</b>	-	-	<b>7 040 000,00</b>

Les mouvements des amortissements des immobilisations incorporelles se présentent comme suit pour l'exercice 2020:

	Antérieur	Amortissement	Sortie	Cumulé
ETUDES ET RECHERCHES	6 000 000,00	-	-	6 000 000,00
Frais instal et activation INTERNET	302 739,73	260 000,00	-	562 739,73
	<b>6 302 739,73</b>	<b>260 000,00</b>	-	<b>6 562 739,73</b>

#### 3-2. Immobilisations corporelles:

Cette rubrique se détail comme suit:

Libellé	2020			2019
	BRUT	AMORTISSEMENT	NET	NET
Terrains	272 198 560,00	-	272 198 560,00	272 198 560,00
Construction Bungalow	62 888 429,24	4 824 317,86	58 064 111,38	-
Bâtiments	384 251 840,00	379 639 662,20	4 612 177,80	11 558 375,30
Aménagement et installation	200 662 252,33	190 037 819,87	10 624 432,46	-
Matériels de Transport	37 400 000,00	34 555 506,85	2 844 493,15	3 564 493,15
Matériel et outillage	13 990 365,60	13 990 365,60	-	-
Matériel et mobilier de bureau	63 651 612,42	51 617 375,32	12 034 237,10	14 783 594,57
Matériel informatique	70 164 715,36	57 337 470,99	12 827 244,37	21 034 934,00
Matériel et mobilier de logement	31 748 614,05	11 925 614,57	19 822 999,48	3 869 106,57
	<b>1 136 956 389,00</b>	<b>743 928 133,25</b>	<b>393 028 255,75</b>	<b>327 009 063,60</b>

Le tableau des mouvements des immobilisations corporelles se présente comme suit au 31 décembre 2020

Libellé	BRUT	Acquisition	Sortie	BRUT
	31/12/2019	2020	2020	31/12/2020
Terrains	272 198 560,00	-	-	272 198 560,00
Construction Bungalow	-	62 888 429,24	-	62 888 429,24
Bâtiments	384 251 840,00	-	-	384 251 840,00
Aménagement et installation	189 089 796,53	11 572 455,80	-	200 662 252,33
Matériels de Transport	37 400 000,00	-	-	37 400 000,00
Matériel et outillage	13 990 365,60	-	-	13 990 365,60
Matériel et mobilier de bureau	63 651 612,42	-	-	63 651 612,42
Matériel informatique	70 164 715,36	-	-	70 164 715,36
Matériel et mobilier de logement	12 997 554,05	18 751 060,00	-	31 748 614,05
	<b>1 043 744 443,96</b>	<b>93 211 945,04</b>	-	<b>1 136 956 389,00</b>

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

Les mouvements des amortissements des immobilisations corporelles se présentent comme suit pour l'exercice 2020:

Libellé	Antérieur	Amortissement	Sortie	Cumulé
Construction Bungalow	-	4 824 317,86	-	4 824 317,86
Bâtiments	372 693 464,70	6 946 197,50	-	379 639 662,20
Aménagement et installation	189 089 796,53	948 023,34	-	190 037 819,87
Matériels de Transport	33 835 506,85	720 000,00	-	34 555 506,85
Matériel et outillage	13 990 365,60	-	-	13 990 365,60
Matériel et mobilier de bureau	48 868 017,85	2 749 357,47	-	51 617 375,32
Matériel informatique	49 129 781,33	8 207 689,66	-	57 337 470,99
Matériel et mobilier de logement	9 128 447,48	2 797 167,09	-	11 925 614,57
	<b>716 735 380,33</b>	<b>27 192 752,92</b>	-	<b>743 928 133,25</b>

### 3-3. Immobilisations Terrains:

Les mouvements des acquisitions de terrains se présentent comme suit:

Libellé	2018	2019	TOTAL
PONT KAMORO-ACQUIS Terrain 5757-BU	15 000 000,00		15 000 000,00
ITOPIANA-Acquis Terrain 3967-BC		114 600 000,00	114 600 000,00
LOVOBE-Acquis Terrain 3274-CT		142 598 560,00	142 598 560,00
<b>Total</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>257 198 560,00</b>	<b>272 198 560,00</b>

### 4. AUTRES CREANCES ET ACTIFS ASSIMILES

Cette rubrique se détaille comme suit:

	2020	2019
Avance au Personnel	895 000,00	-
Ministère du Tourisme	185 954 200,00	185 954 200,00
Produits à recevoir	-	-
	<b>186 849 200,00</b>	<b>185 954 200,00</b>

### 5. ETATS ET ORGANISMES SOCIAUX

Cette rubrique se détaille comme suit aux 31 décembre 2019 et 2020

	2020	2019
Acompte IR	8 398 140,77	24 558 301,80
ETAT : TVA A PAYER	3 613 807,85	720 000,00
ETAT : TVA DEDUCTIBLES	184 297,00	720 000,00
	<b>16 938 540,18</b>	<b>25 278 301,80</b>

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

## 6. TRESORERIE

Cette rubrique se détaille comme suit aux 31 décembre 2019 et 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Dépôt à vue	-	-
Banque	23 142 694,00	169 217 500,79
Caisse siège social	25 000,00	244 100,00
Caisse mission	-	1 777 000,00
	<u>23 167 694,00</u>	<u>171 238 600,79</u>
	-	-

## 7. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fournisseurs locaux	4 604 782,06	1 723 800,00
Fournisseurs d'Immobilisation	-	-
Fournisseurs - Facture à recevoir	9 204 642,00	9 050 101,71
	<u>13 809 424,06</u>	<u>10 773 901,71</u>
	-	-

## 8. ETATS ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Etat - impôts sur les résultats	-	18 395 257,24
Impôts - TVA collectée	11 000 000,00	-
Etat: IRSA	596 400,00	2 003 700,00
CNaPS	10 833 196,62	4 245 943,06
IRCM à payer	30 810 000,00	19 370 000,00
Créditeurs divers: TVA à payer	-	10 640 787,23
Charges à payer	3 447 000,00	6 633 198,93
	<u>57 223 896,62</u>	<u>61 288 886,46</u>
	-	-

## 9. PERSONNEL: AUTRES DETTES

Ce compte concerne les provisions suivantes pour un montant de 15 810 686,37 Ar

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Provision pour congé	15 810 686,37	12 739 505,03
Total	<u>15 810 686,37</u>	<u>12 739 505,03</u>
	-	-

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

## 10. CHIFFRES D'AFFAIRES

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
LOYER SMMH	220 000 000,00	660 000 000,00
PRESTATION SITE MIT	150 000,00	466 666,67
Total	<u>220 150 000,00</u>	<u>660 466 666,67</u>

-

-

## 11. ACHATS CONSOMMES

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CONSOMMABLES INFORMATIQUE-Encre	235 000,00	1 536 000,00
PRODUITS D'ENTRETIEN	202 100,00	404 998,00
Fournitures de bureau	905 044,00	1 814 652,00
Fournitures consommables	272 800,00	192 000,00
Achat de matériels et équipements	-	2 725 925,00
Eau et énergie	1 395 875,22	934 889,16
CARBURANTS, LUBRIFIANTS, COMBUSTIBL	24 950 000,00	39 097 000,00
GAZ	215 000,00	626 000,00
FOURNIT ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	90 800,00	237 550,00
	<u>28 266 619,22</u>	<u>47 569 014,16</u>

-

-

## 12. SERVICES EXTERIEURS ET AUTRES CONSOMMATIONS

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
LOCATION MATERIEL (Transport et autres)	770 000,00	4 689 000,00
Entretien et réparation	6 347 976,67	4 069 250,00
Primes d'assurance	564 747,82	735 376,49
Documentation	240 800,00	928 400,00
Honoraire	9 952 550,00	37 166 200,00
Voyage, mission et déplacement nation	17 175 790,00	46 482 800,00
Mission extérieure	15 517 790,00	51 524 439,00
Annonces et insertions	8 919 736,00	32 732 403,00
Services bancaires et assimilés	2 083 607,87	4 575 531,22
Frais télécommunication	23 811 099,87	30 102 727,00
Autres (RECEPTIONS)	1 033 760,00	15 637 446,00
COTISATIONS DIVERS	-	-
	<u>86 417 858,23</u>	<u>228 643 572,71</u>

-

-

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

## **13. CHARGES DU PERSONNEL**

Cette rubrique se détaille comme suit:

	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
Rémunération du personnel	112 869 924,46	157 549 580,47
PERSONNEL: CONGE	15 810 686,37	12 739 505,03
Primes et gratifications	26 686 982,42	30 973 071,72
Charges patronales	13 903 588,90	16 558 828,65
Frais médicaux	6 240 079,00	14 476 600,00
Autres charges de personnel	700 000,00	9 068 000,00
	<b><u>176 211 261,15</u></b>	<b><u>241 365 585,87</u></b>

## **14. IMPOTS ET TAXES**

Cette rubrique se détaille comme suit aux 31 décembre 2019 et 2020

	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
IRCM	2 400 000,00	3 600 000,00
Autres impôts	1 642 000,00	9 012 400,00
Impôts foncier sur les propriétés bâties	474 600,00	474 600,00
	<b><u>4 516 600,00</u></b>	<b><u>13 087 000,00</u></b>

## **15. CHARGES OPERATIONNELLES**

Cette rubrique se détaille comme suit aux 31 décembre 2019 et 2020

	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
Amendes et pénalités	-	-
Dons et libéralités	50 000,00	1 785 000,00
Jetons de présence et indemnité des ad	54 860 000,00	99 440 000,00
Autres charges de gestion courante	6 111,40	24,91
	<b><u>54 916 111,40</u></b>	<b><u>101 225 024,91</u></b>

## **16. PRODUITS FINANCIERS**

Cette rubrique se détaille comme suit aux 31 décembre 2019 et 2020

	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
Revenus des Placements	2 503 313,18	12 159 730,15
	<b><u>2 503 313,18</u></b>	<b><u>12 159 730,15</u></b>

# NATIONAL TOURISM DEVELOPMENT S.A.

Notes annexes Au 31/12/2020

## 17. IMPOTS SUR LE RESULTAT

Cette rubrique se détaille comme suit:

**IMPOT SUR LE REVENU DE L'EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2020**

<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>	<b>(142 328 887,22)</b>
<b>A REINTEGRER :</b>	<b>31 833 037,20</b>
<u>CHARGES EXTERNES :</u>	11 081 999,67
- Divers Achats (consommés/fournitures et équipements)	-
- Divers achats non-stockés (JIRAMA-Carburant)	-
- Services extérieurs et Honoraires divers	515 000,00
- RECEPTIONS DIVERSES	-
- Déplacements Internes	4 639 000,00
- DIVERSES CHARGES DE COMMUNICATIONS	5 927 999,67
- DIVERS CHARGES EXTERNES	-
<u>CHARGES DE PERSONNEL :</u>	12 233,66
- AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	12 233,66
<u>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE :</u>	50 000,00
- DONS ET LIBERALITES	50 000,00
- PENALITES ET AMENDES	-
<u>AMORTISSEMENT VEHICULES DE TOURISME</u>	4 878 117,50
- CHARGE D'AMORTISSEMENT	4 878 117,50
<u>PROVISION POUR CONGE 2019</u>	15 810 686,37
<b>A DEDUIRE :</b>	<b>12 739 505,03</b>
<u>REPRISE SUR PROVISION CONGE 2018</u>	12 739 505,03
<b>RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DE DEFICIT ANTERIEUR</b>	<b>(123 235 355,05)</b>
<b>RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DE DEFICIT ANTERIEUR</b>	<b>(123 235 355,05)</b>
<b>(A) - IMPOTS SUR LE REVENU CORRESPONDANT</b>	<b>-</b>
<b>MINIMUM DE PERCEPTION</b>	
CHIFFRE D'AFFAIRES DE DROIT COMMUN (1) :	220 150 000,00
CHIFFRE D'AFFAIRES DE MARCHE PUBLIC (2) :	-
CHIFFRE D'AFFAIRES TOTAL : (1) + (2)	220 150 000,00
<b>(B) MINIMUM DE PERCEPTION : (1) * 5‰ + 320.000</b>	<b>1 420 750,00</b>
<b>I.R. BRUT DE L'EXERCICE : Maximum entre (A) et (B)</b>	<b>1 420 750,00</b>
IR déjà décompté	6 163 044,56
<b>I.R. restant à acquitter</b>	<b>(4 742 294,56)</b>
Acomptes d'IR payés	8 398 140,77
<b>I.R. à payer</b>	<b>-</b>
<b>ACOMPTE D'I.R. RESTANT</b>	<b>13 140 435,33</b>