

ETATS 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 54

BILAN ACTIF
31 décembre 2021

Unité monétaire : Ariary

Tableau I

ACTIF	Note	31 décembre 2021			31 décembre 2020
		Montant brut	Amort. Prov.	Montant net	Montant net
ACTIFS NON COURANTS					
Immobilisations incorporelles		7 040 000,00	6 822 739,73	217 260,27	477 260,27
Immobilisations corporelles	3	1 136 956 389,00	767 642 517,89	369 313 871,11	393 028 255,72
Immobilisations en-cours		-	-	-	-
Immobilisations financières		-	-	-	-
Impôts différés - Actif		-	-	-	-
TOTAL ACTIFS NON COURANTS		1 143 996 389,00	774 465 257,62	369 531 131,38	393 505 515,99
ACTIFS COURANTS					
Stocks et en cours		-	-	-	-
Matières premières		-	-	-	-
Marchandises		-	-	-	-
Créances et emplois assimilés		204 465 176,12	-	204 465 176,12	204 272 755,52
Clients et autres débiteurs		-	-	-	-
Autres créances et actifs assimilés	4	186 849 200,00	-	186 849 200,00	186 849 200,00
Etats et organismes sociaux	5	17 615 976,12	-	17 615 976,12	16 938 540,18
Charges constatées d'avance		-	-	-	485 015,34
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6	408 295,88	-	408 295,88	23 167 694,00
Dépôts à vue		-	-	-	-
Banque		216 295,88	-	216 295,88	23 142 694,00
Caisse		192 000,00	-	192 000,00	25 000,00
TOTAL ACTIFS COURANTS		204 873 472,00	-	204 873 472,00	227 440 449,52
TOTAL DES ACTIFS		1 348 869 861,00	774 465 257,62	574 404 603,38	620 945 965,51

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 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 2021

Unité monétaire : Ariary

Tableau II

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Note	31 décembre 2021	31 décembre 2020
CAPITAUX PROPRES			
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		(113 771 365,41)	(143 749 637,22)
Résultat en instance d'affectation		-	-
Report à nouveau		504 776 171,33	648 525 808,55
Correction d'erreur		-	-
Part des minoritaires (1)			
TOTAL I		418 661 503,12	532 432 868,53
PASSIFS NON COURANTS			
Subventions d'équipements		-	-
Emprunts et dettes financières à long terme		-	-
Provision et produits const. d'av./ int. courus		-	-
Impôts différés - Passif		-	-
TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS		-	-
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	7	24 246 658,09	13 809 424,06
Etats et Organismes sociaux	8	73 970 857,74	57 223 896,62
Autres dettes	9	57 380 100,00	15 810 686,37
Provisions et produit constatés d'avance - passifs courants			
Comptes de trésorerie (découverts bancaires)	6	145 484,43	1 669 089,93
TOTAL PASSIFS COURANTS		155 743 100,26	88 513 096,98
TOTAL DES PASSIFS		574 404 603,38	620 945 965,51

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 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 54

COMPTE DE RESULTAT (par nature)
Période du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Unité monétaire : Ariary

Tableau III

	Note	31 décembre 2021	31 décembre 2020
Prestations de services	10	-	220 150 000,00
Ventes de marchandises		-	-
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Revenus associatifs		-	-
Subventions de fonctionnement		-	-
1 - PRODUCTION DE L'EXERCICE		-	220 150 000,00
Achats consommés	11	3 778 435,29	28 266 619,22
Services extérieurs et autres consommations	12	25 748 354,06	86 417 858,23
2 - CONSOMMATION DE L'EXERCICE		29 526 789,35	114 684 477,45
3 - VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION		(29 526 789,35)	105 465 522,55
Charges de personnel	13	79 298 632,10	176 211 261,15
Impôts, taxes et versement assimilés	14	498 600,00	4 516 600,00
4 - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		(109 324 021,45)	(75 262 338,60)
Autres produits opérationnels	15	3 841 416,62	59 497,49
Autres charges opérationnelles	16	174,10	54 916 111,40
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur		23 974 384,61	27 452 752,92
Reprise sur provision et perte de valeur	17	15 810 686,37	12 739 505,03
5 - RESULTAT OPERATIONNEL		(113 646 477,17)	(144 832 200,40)
Produits financiers	18	195 111,76	2 503 313,18
Charges financières		-	-
6 - RESULTAT FINANCIER		195 111,76	2 503 313,18
7 - RESULTAT AVANT IMPOT		(113 451 365,41)	(142 328 887,22)
Impôts exigibles sur résultat	19	320 000,00	1 420 750,00
Impôts différés (variations)		-	-
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		19 847 214,75	235 452 315,70
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		133 618 580,16	379 201 952,92
8 - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		(113 771 365,41)	(143 749 637,22)
Elément extraordinaires (produits)		-	-
Elément extraordinaires (charges)		-	-
9 - RESULTAT EXTRAORDINAIRE		-	-
10 - RESULTAT NET DE L'EXERCICE		(113 771 365,41)	(143 749 637,22)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 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 2021 au 31 décembre 2021

Tableau IV

Unité monétaire : Ariary

	31 décembre 2021	31 décembre 2020
Produits des activités ordinaires	-	220 150 000,00
Coût des ventes	3 778 435,29	28 266 619,22
MARGE BRUTE / COMMERCIALE	(3 778 435,29)	191 883 380,78
Autres produits opérationnels	3 841 416,62	59 497,49
Coûts commerciaux	-	-
Charges administratives	105 545 586,16	267 145 719,38
Autres charges opérationnelles	174,10	54 916 111,40
RESULTAT OPERATIONNEL	(105 482 778,93)	(130 118 952,51)
Fournir le détail des charges par nature (frais de personnel, dotations aux amortissements)		
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur	23 974 384,61	27 452 752,92
Produits financiers	195 111,76	2 503 313,18
Charges financières	-	-
Reprise sur provision et perte de valeur	15 810 686,37	12 739 505,03
RESULTAT AVANT IMPOT	(113 451 365,41)	(142 328 887,22)
Impôts exigibles sur les résultats	320 000,00	1 420 750,00
Impôts différés	-	-
RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	(113 771 365,41)	(143 749 637,22)
Produits extraordinaires (à préciser)	-	-
Charges extraordinaires (à préciser)	-	-
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	(113 771 365,41)	(143 749 637,22)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 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 2021**

Tableau V

Unité monétaire : Ariary

	31 décembre 2021	31 décembre 2020
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net de l'exercice	(113 771 365,41)	(143 749 637,22)
Ajustements pour :		
- Amortissements et provisions	23 974 384,61	27 452 752,92
- Variations d'impôts différés		
- Variation des stocks		
- Variation des clients et autres créances	(192 420,60)	7 416 280,53
- Variation des fournisseurs et autres dettes	52 006 647,66	6 106 703,69
- Variation des dettes envers l'Etat et Organismes sociaux	16 746 961,12	(4 064 989,84)
- Plus ou moins values de cessions, nettes d'impôts		
- Variation des produits constatés d'avance		
- Corrections d'Erreur	-	-
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	(21 235 792,62)	(106 838 889,92)
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Décassements sur acquisitions d'immobilisations		(42 901 106,80)
Encaissements sur cessions d'immobilisations		
Réductions d'immobilisations financières	-	-
Incidence des variations de périmètre de consolidation (1)		
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	-	(42 901 106,80)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes versés aux actionnaires		
Augmentation de capital en numéraire		
Emission d'emprunt	-	-
Remboursement d'emprunt		
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)	-	-
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)	(21 235 792,62)	(149 739 996,72)
Trésorerie d'ouverture	21 498 604,07	171 238 600,79
Trésorerie de clôture	262 811,45	21 498 604,07
Incidences des variations des cours de devises		
Variation de trésorerie	(21 235 792,62)	(149 739 996,72)

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 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 Antananandri
 101 - Antananarivo
 RCS d'Antananarivo : 2009800559 - Stat. : 55101.11.1972.0.10005 - NIF : 3 000 053 54

ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021

Unité monétaire: Ariary

Tableau VI

ACTIF	Capital	Primes et réserves	Résultat en instance d'affectation	Résultat	Report à nouveau	Total
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2018	11 000 000,00	16 656 697,20	-	60 754 579,10	578 651 951,41	667 063 227,71
Changement de méthodes comptables						
Correction d'erreurs						
Autres produits et charges				(60 754 579,10)	60 754 579,10	
Résultat en instance d'affectation						
Affectation de résultat antérieur						
Opérations en capital				9 119 278,04		9 119 278,04
Résultat net de l'exercice						
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2019	11 000 000,00	16 656 697,20	-	9 119 278,04	639 406 530,51	676 182 505,75
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				(143 749 637,22)		(143 749 637,22)
Résultat net de l'exercice						
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2020	11 000 000,00	16 656 697,20	-	(143 749 637,22)	648 525 808,55	532 432 868,53
Changement de méthodes comptables						
Correction d'erreurs						
Autres produits et charges						
Résultat en instance d'affectation						
Affectation de résultat antérieur						
Opérations en capital				143 749 637,22	(143 749 637,22)	
Résultat net de l'exercice						
SOLDE AU 31 DECEMBRE 2021	11 000 000,00	16 656 697,20	-	(113 771 365,41)	504 776 171,33	418 661 503,12

Les notes annexes numérotées de 1 à 19 font partie intégrante des états financiers