

21. BILAN AU31 DECEMBRE 2024

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024 (SUITE)

Unité monétaire : Ariary

POSTES ACTIF	Note	Montant au 31/12/2024			Montant net 2023
		BRUT	AMORT/PROV	NET 2024	
ACTIF NON COURANT					
Immobilisation incorporelles		46 253 748,65	46 253 748,65	0,00	0,00
Logiciels informatiques		46 253 748,65	46 253 748,65	0,00	0,00
Immobilisation corporelles		65 460 929 451,53	16 210 953 741,81	49 249 975 709,72	50 266 379 045,62
Terrain		13 647 574 060,20	259 500 204,00	13 388 073 856,20	13 388 073 856,20
Construction		3 322 128 898,47	1 576 074 930,63	1 746 053 967,84	1 835 542 386,66
Installations techniques		48 200 991 190,35	14 085 143 304,73	34 115 847 885,62	35 042 762 802,70
Autres immobilisations		290 235 302,51	290 235 302,45	0,06	0,06
Immobilisation Financières		6 055 250,00	0,00	6 055 250,00	6 055 250,00
Action		6 055 250,00	0,00	6 055 250,00	6 055 250,00
TOTAL ACTIF NON COURANT	8	65 513 238 450,18	16 257 207 490,46	49 256 030 959,72	50 272 434 295,62
ACTIF COURANT					
Stocks et en cours		1 178 000,00	0,00	1 178 000,00	1 178 000,00
Créances et emplois assimilés		747 144 084,29	87 870 000,00	659 274 084,29	6 065 603 919,22
Clients et comptes rattachés	9	93 760 000,00	87 870 000,00	5 890 000,00	5 411 575 000,00
Créances sociales	10	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00
Créances fiscales	11	642 655 634,28	0,00	642 655 634,28	643 234 984,27
Autres créances	12	228 450,01	0,00	228 450,01	293 934,95
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	5 301 814,99	0,00	5 301 814,99	1 624 449,67
TOTAL ACTIF COURANT		753 623 899,28	87 870 000,00	665 753 899,28	6 068 406 368,89
TOTAL ACTIF		66 266 862 349,46	16 345 077 490,46	49 921 784 859,00	56 340 840 664,51

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024 (SUITE)

Unité monétaire : Ariary

PASSIF	Note	Montant au 31/12/2024	Montant au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital et fonds de dotation		100 000 000,00	100 000 000,00
Ecart de réévaluation		33 156 420 633,18	33 156 420 633,18
Report à nouveau		4 279 257 664,46	5 309 227 446,11
Résultat de l'exercice		-1 302 650 881,94	-1 211 784 781,65
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13	36 233 027 415,70	37 353 863 297,64
PASSIF NON COURANT			
Provisions pour risques et charges	14	518 321 734,16	518 321 734,16
Produits constatés d'avance	15	0,00	5 587 500 000,00
Emprunts et dettes financières (BAD et AFD)	16	12 581 859 158,55	12 581 859 158,55
<i>Capital initial</i>		6 115 548 625,00	6 115 548 625,00
<i>Intérêts au taux de déblocage</i>		6 466 310 533,55	6 466 310 533,55
TOTAL PASSIF NON-COURANT		13 100 180 892,71	18 687 680 892,71
PASSIF COURANT			
Fournisseurs et comptes rattachés	2	46 477 445,88	35 449 445,88
Dettes sociales	3	228 334 628,24	86 195 921,25
Dettes fiscales	5	109 764 476,48	67 151 107,03
Autres dettes	6	204 000 000,00	110 500 000,00
TOTAL PASSIF COURANT		588 576 550,59	299 296 474,16
TOTAL PASSIF		49 921 784 859,00	56 340 840 664,51

22. COMPTE DE RESULTAT DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

Unité monétaire : Ariary

POSTES	Note	Exercice 2024	Exercice 2023
Chiffres D'affaires	9	17 550 000,00	17 830 000,00
I/ PRODUCTION DE L'EXERCICE		17 550 000,00	17 830 000,00
Achats consommés	2	2 323 780,00	16 604 296,00
Services extérieurs et autres consommations	2	31 192 084,89	40 827 866,65
II/ CONSOMMATION DE L'EXERCICE		33 515 864,89	57 432 162,65
III/ VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION		(15 965 864,89)	(39 602 162,65)
Charges de personnel	4	215 006 181,16	235 686 414,96
Impôts, taxes et versements assimilés		0,00	0,00
IV/ EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		(230 972 046,04)	(275 288 577,61)
Autres produits opérationnels	7	58 800 000,00	199 350 014,00
Autres charges opérationnelles	7	1 864 900 000,00	114 900 000,00
Dotations aux amortissements, provisions et pertes de valeur	8	1 016 403 335,90	1 020 537 068,04
Reprise sur provision et perte de valeur		1 751 500 000,00	0,00
V/ RESULTAT OPERATIONNEL		(1 301 975 381,94)	(1 211 375 631,65)
Produits financiers		0,00	0,00
Charges financières		0,00	0,00
VI/ RESULTAT FINANCIER		0,00	0,00
VII/ RESULTAT AVANT IMPOTS		(1 301 975 381,94)	(1 211 375 631,65)
Impôts exigibles sur résultat	17	675 500,00	409 150,00
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		1 827 850 000,00	217 180 014,00
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		3 130 500 881,94	1 428 964 795,65
VIII/ RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		(1 302 650 881,94)	(1 211 784 781,65)
Eléments extraordinaires (produits)		0,00	0,00
Eléments extraordinaires (charges)		0,00	0,00
IX/ RESULTAT EXTRA-ORDINAIRE		0,00	0,00
X/ RESULTAT NET DE L'EXERCICE		(1 302 650 881,94)	(1 211 784 781,65)

23. TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

(Méthode indirecte)

Unité monétaire : Ariary

Rubriques	Exercice 2024	Exercice 2023
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES		
Résultat net de l'exercice	(1 302 650 881,94)	(1 211 784 781,65)
Ajustement pour :		
Amortissements et provisions	1 016 403 335,90	1 020 537 068,04
Reprises sur provisions	0,00	0,00
Variation des impôts différés	0,00	0,00
Variation des stocks	0,00	0,00
Variation des clients et autres créances	5 406 329 834,93	(761 912,68)
Variation des fournisseurs et autres dettes	289 280 076,43	158 202 954,22
Produits constatés d'avance	-5 405 685 000,00	0,00
Charge/produits des exercices antérieurs	0,00	0,00
Plus ou moins-value des cessions, nettes d'impôts	(58 000 000,00)	(197 300 000,00)
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	(54 322 634,68)	(231 106 672,07)
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS		
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations	0,00	0,00
Encaissement sur cession d'immobilisation	58 000 000,00	197 300 000,00
Incidence des variations de périmètre de consolidations	0,00	0,00
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissements (B)	58 000 000,00	197 300 000,00
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT :		
Dividendes versés aux actionnaires	0,00	0,00
Emission d'emprunts	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)	0,00	0,00
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE (A+B+C)	3 677 365,32	(33 806 672,07)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice	1 624 449,67	35 431 121,74
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice	5 301 814,99	1 624 449,67
Incidence des variations de cours des devises		
VARIATION DE TRESORERIE DE LA PERIODE	3 677 365,32	(33 806 672,07)

24. ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU 31 DECEMBRE 2024

Unité monétaire : Ariary

Rubriques	Capital social	Primes & réserves	Ecart de réévaluation	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Total
Solde au 31 décembre 2022	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	6 912 280 283,18	-1 603 052 837,07	38 565 648 079,29
						0,00
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs						0,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2022				-1 603 052 837,07	1 603 052 837,07	0,00
Opérations en capital						0,00
Résultat net exercice 2023					-1 211 784 781,65	-1 211 784 781,65
Solde au 31 décembre 2023	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	5 309 227 446,11	-1 211 784 781,65	37 353 863 297,64
						0,00
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs				181 815 000,00		181 815 000,00
Autres produits et charges						0,00
Affectation du résultat 2023				-1 211 784 781,65	1 211 784 781,65	0,00
Opérations en capital						
Résultat net exercice 2024					-1 302 650 881,94	-1 302 650 881,94
Solde au 31 décembre 2024	100 000 000,00	0,00	33 156 420 633,18	4 279 257 664,46	-1 302 650 881,94	36 233 027 415,70