

2.1. Bilan arrêté au 31 décembre 2022

2.1.1. Bilan actif :

Unité monétaire : Ariary

ACTIF	INDEX	MONTANT AU 31/12/2022	MONTANT AU 31/12/2021
ACTIFS NON COURANTS			
Immobilisations incorporelles	4.a	231 787 237,07	231 787 237,07
<i>Amortissement</i>		(186 575 177,81)	(171 577 010,69)
Immobilisations corporelles	4.a	67 860 396 558,95	65 113 981 950,07
<i>Amortissement</i>		(44 248 903 005,37)	(40 186 938 904,15)
Immobilisations en cours	4.b	4 915 974 479,33	3 102 227 029,94
<i>Perte de valeur sur immobilisations en cours</i>		(408 319 354,88)	(408 319 354,88)
Immeuble de placement	4.c	4 156 367 393,00	4 156 367 393,00
Immobilisations financières	4.d	9 714 550 833,12	9 964 550 833,12
<i>Perte de valeur sur immobilisations financières</i>		(6 644 884 450,21)	(6 644 884 450,21)
TOTAL ACTIFS NON COURANTS	4	35 390 394 513,20	35 157 194 723,27
ACTIFS COURANTS			
Stocks et en cours	3.c	1 163 467 750,00	808 743 429,00
<i>Provisions</i>		(324 549 947,60)	(324 549 947,60)
Créances et emplois assimilés	2.b	35 825 230 858,09	23 032 096 030,60
<i>Provisions</i>		(6 088 565 413,13)	(4 308 436 885,97)
Autres créances et actifs assimilés		3 068 231 379,40	4 308 164 572,69
<i>Créances sociales</i>	6.b	283 190 755,43	617 602 432,69
<i>Organismes sociaux débiteurs</i>	6.c	12 919 898,00	11 926 598,00
<i>Etat, impôts et taxes débiteurs</i>	9.a	2 565 858 957,77	2 855 569 011,56
<i>Autres créances</i>	8.a	807 539 654,17	1 181 617 770,20
<i>Perte de valeur sur autres créances</i>		(601 277 885,97)	(358 551 239,76)
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5.a	19 916 963 541,17	19 714 997 097,85
<i>Placements</i>		2 750 000 000,00	4 000 000 000,00
<i>Trésorerie (fonds en caisse et dépôts à vue)</i>		17 166 963 541,17	15 714 997 097,85
TOTAL ACTIFS COURANTS		53 560 778 167,93	43 231 014 296,57
TOTAL DES ACTIFS		88 951 172 681,13	78 388 209 019,84

2.1.2. Bilan Passif :

Unité monétaire : Ariary

PASSIF	Note	MONTANT AU 31/12/2022	MONTANT AU 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital émis		2 311 400 000,00	2 311 400 000,00
Résultat de la période		2 107 928 114,28	1 335 598 335,40
Réserves légales		849 973 710,21	783 193 793,44
Autres capitaux propres – report à nouveau		22 026 438 778,17	21 274 623 034,54
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7	27 295 740 602,66	25 704 815 163,78
PASSIFS NON-COURANTS			
Subventions d'équipements			
Provisions pour risques et charge	12.b	2 418 000 000,00	2 464 000 000,00
Emprunts et dettes financières	5.b	4 138 032 691,90	4 555 049 548,02
Autres passifs non courant	13	15 323 475 330,41	8 762 955 708,80
PASSIFS NON-COURANTS		21 879 508 022,31	15 782 005 256,82
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés		11 450 707 031,96	11 456 992 853,00
<i>Fournisseurs</i>	3.b	1 812 056 681,27	1 366 438 128,75
<i>Redevances SPAT</i>		9 638 650 350,69	10 090 554 724,25
Autres dettes		28 325 217 024,20	25 444 395 746,24
<i>Droits de port et péages</i>	8.c	12 915 593 160,52	13 326 763 157,30
<i>Dettes sociales</i>	6.e	2 443 406 875,73	2 164 424 175,71
<i>Organismes sociaux créditeurs</i>	6.d	680 980 679,65	742 822 999,21
<i>Etat, impôts et taxes créditeurs</i>	9.b	11 984 997 560,05	8 943 373 346,14
<i>Dettes diverses</i>	8.b	300 238 748,25	267 012 067,88
TOTAL PASSIFS COURANTS		39 775 924 056,16	36 901 388 599,24
TOTAL DES PASSIFS		88 951 172 681,13	78 388 209 019,84

2.2. Compte de résultat du 01 janvier au 31 décembre 2022

(Par nature)

Unité monétaire : Ariary

RUBRIQUE	Note	MONTANT AU 31/12/2022	MONTANT AU 31/12/2021
Chiffre d'affaires	2.a	49 631 999 548,00	40 311 408 556,94
Production immobilisée		(97 349 373,96)	(50 428 895,00)
I – Production de l'exercice		49 534 650 174,04	40 260 979 661,94
Achats consommés	3.a	4 111 471 184,78	2 528 743 604,38
Services extérieurs et autres consommations		13 549 595 085,27	11 207 062 600,21
II - Consommation de l'exercice		17 661 066 270,05	13 735 806 204,59
III - VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION (I - II)		31 873 583 903,99	26 525 173 457,35
Charges de personnel (A)	6.a	15 769 137 037,83	15 251 365 082,49
Impôts, taxes et versements assimilés	9.c	1 208 522 209,33	352 706 496,00
IV - EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		14 895 924 656,83	10 921 101 878,86
Autres produits opérationnels	11	400 513 039,12	387 616 168,24
Autres charges opérationnelles		1 926 552 161,98	2 687 190 983,60
Dotations aux amortissements, aux provisions et pertes de valeur	12.b	7 938 104 224,11	5 960 797 580,96
Reprise sur provisions et pertes de valeurs		810 862 358,35	30 218 983,00
V - RESULTAT OPERATIONNEL		6 242 643 668,21	2 690 948 465,54
Produits financiers	5.b	197 588 773,53	168 763 571,98
Charges financières	5.c	465 662 311,89	446 760 502,12
VI - RESULTAT FINANCIER		(268 073 538,36)	(277 996 930,14)
VII - RESULTAT AVANT IMPOTS (V + VI)		5 974 570 129,85	2 412 951 535,40
Impôts sur les revenus	10	889 057 000,00	525 468 800,00
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		51 106 614 345,04	40 847 578 385,16
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		46 021 101 215,19	38 960 095 649,76
VIII - RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		5 085 513 129,85	1 887 482 735,40
Eléments extraordinaires (produits) – à préciser	14		
Eléments extraordinaires (charges) – à préciser		2 977 585 015,57	551 884 400,00
IX - RESULTAT EXTRAORDINAIRE		(2 977 585 015,57)	(551 884 400,00)
X - RESULTAT NET DE L'EXERCICE		2 107 928 114,28	1 335 598 335,40

2.3. Tableau des flux de trésorerie

Unité monétaire : Ariary

RUBRIQUE	MONTANT AU 31/12/2022	MONTANT AU 31/12/2021
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net de l'exercice	2 107 928 114,28	1 335 598 335,40
Ajustements pour :		
- Amortissements et provisions	6 053 817 441,71	5 960 797 580,96
- Variation des stocks	(354 724 321,00)	52 923 408,00
- Variation des clients et autres créances	(11 553 201 634,20)	4 365 102 195,01
- Variation des fournisseurs et autres dettes	2 874 535 456,92	2 349 520 196,66
- Régularisation des immobilisations	1 124 674 676,81	0
- Correction d'erreur	(317 002 675,40)	
- Variations des passifs non courants	6 560 519 621,61	
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)	6 496 546 680,73	14 063 941 716,03
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Décassements sur acquisition d'immobilisations	(6 000 951 835,08)	(5 438 749 063,14)
Encaissements sur cessions d'immobilisations	73 388 453,79	67 890 830,00
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)	(5 927 563 381,29)	(5 370 858 233,14)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes versés aux actionnaires	(200 000 000,00)	(43 992 715,95)
Augmentation de capital en numéraire		
Emission d'emprunt	1 250 000 000,00	3 750 000 000,00
Emission de Prêt	250 000 000,00	(2 269 500 000,00)
Remboursement d'emprunt	(1 667 016 856,12)	(890 754 248,99)
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)	(367 016 856,12)	545 753 035,06
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)	201 966 443,32	9 238 836 517,95
Trésorerie d'ouverture	19 714 997 097,85	10 476 160 579,90
Trésorerie de clôture	19 916 963 541,17	19 714 997 097,85
Incidence des variations de cours des devises		
Variation de trésorerie	201 966 443,32	9 238 836 517,95

2.4. Tableau de variation des capitaux propres

Unité monétaire : Ariary

RUBRIQUE	Note	Capital social	PRIME & RESERVES	Résultat de la période	Report à nouveau/Résultat en attente	Total
Solde au 31 décembre 2020		2 311 400 000,00	739 201 077,56	879 854 318,48	20 482 754 150,05	24 413 209 546,09
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs						0,00
Autres produits & charges						0,00
Résultat en attente d'affectation			43 992 715,92	(879 854 318,94)	791 868 886,63	(43 992 716,39)
Affectation du résultat de l'exercice 2020						0,00
Résultat net au 31 décembre 2021				1 335 598 335,40		1 335 598 335,40
Solde au 31 décembre 2021	7	2 311 400 000,00	783 193 793,48	1 335 598 334,94	21 274 623 036,68	25 704 815 165,10
Changement de méthode comptable						0,00
Correction d'erreurs					(317 002 675,40)	(317 002 675,40)
Autres produits & charges						0,00
Résultat en attente d'affectation			66 779 916,77	(1 335 598 335,40)	1 068 818 418,63	(200 000 000,00)
Affectation du résultat de l'exercice 2021				2 107 928 114,28		2 107 928 114,28
Résultat net au 31 décembre 2022				2 107 928 113,82		2 107 928 113,82
Solde au 31 décembre 2022	7	2 311 400 000,00	849 973 710,25	2 107 928 113,82	22 026 438 779,91	27 295 740 603,98