

**REPUBLIQUE DE GUINEE
 MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES
 DIRECTION NATIONALE DES IMPOTS**

CENTRE DE DEPOT DE : SERVICE DES MOYENNES ENTREPRISES

**ETATS FINANCIERS NORMALISES
 SYSTEME COMPTABLE (SYSCOHADA)**

EXERCICE CLOS LE : 31 décembre 2019

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE : MT SOLUTION - SARL

SIGLE USUEL : MTS GUINEE SARL

ADRESSE COMPLETE : Almamy Commune de Kaloum

N° IDENTIFICATION FISCALE : 369750369

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Fiche d'identification et renseignements divers	<input type="checkbox"/>
Bilan	<input type="checkbox"/>
Compte de résultat	<input type="checkbox"/>
Tableau des flux de trésorerie	<input type="checkbox"/>
Notes annexes	<input type="checkbox"/>
Nombre de pages déposées par exemplaire :.....	
Nombre d'exemplaires déposés :.....	

Date de dépôt
Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt
Signature de l'agent et cachet du service

FICHE R1

Dénomination sociale de l'entité :										MT SOLUTION - SARL																										
Adresse :										Almamy Commune de Kaloum																										
N° d'identification fiscal :					369750369					Exercice clos le :					31/12/2019					Durée(en mois):					12											
ZA		EXERCICE COMPTABLE										DU :		01/01/2019					AU :		31/12/2019															
ZB		EXERCICE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES:										2019																								
ZC		EXERCISE PRECEDENT CLOS LE:										31/12/2018		DUREE EXERCISE PRECEDENT EN MOIS:					12																	
ZD		GC-KAL/060.134A/2015					Grefe					n°Registre du commerce					N°Répertoire des entreprises																			
ZE		828211899					N° de caisse sociale					N°Code Importateur					Code activité principale																			
ZF		MT SOLUTION - SARL										MTS GUINEE SARL																								
		Désignation de l'entité										sigle																								
ZG		6 22 623 133					N°de téléphone					email					Code					Boite postale					CONAKRY					Ville				
ZH		Almamy Commune de Kaloum										Adresse géographique complète (immeuble,rue,quartier,ville,pays)																								
ZI		MAINTENANCE & TRAVAUX										Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entité																								
Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires																																				
GESNY AFRICA																																				
Nom du professionnel salarié de l'entité ou																																				
Nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL																																				
DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGREES ayant établi les états financiers																																				
Visa de l'Expert Comptable ou du Comptable agréé																																				
										<input type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>																					
										Non					Oui																					
États financiers approuvés par l'Assemblée Générale(cocher la case)																																				
CEDRIC ANDRE										Nom du signataire des états financiers										Domiciliations bancaires :																
GERANT										Qualité du signataire des états financiers					Banque					Numéro de compte																
Date de signature															SKYE BANK																					
															SGBG																					
Signature																																				

FICHE R2

Désignation entité : **MT SOLUTION - SARL**
 Numéro d'identification : **369750369**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2019
12

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2

ZK Forme juridique (1) :	2	Contrôle de l'entité (cocher la case)	
ZL Régime fiscal (1) :	1	ZQ entité sous contrôle public	<input type="checkbox"/>
ZM Pays du siège social (1) :	15	ZR entité sous contrôle privé national	<input type="checkbox"/>
ZN Nombre d'établissements dans le pays :	1	ZS entité sous contrôle privé étranger	<input type="checkbox"/>
ZO Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue :			
ZP Première année d'exercice dans le pays :	2 016		

ACTIVITE DE L'entité

Désignation de l'activité (²)	Code nomenclature d'activité (¹)	Chiffre d'affaires HT (CA HT) ou Valeur Ajoutée (VA) (³)	%activité dans le CA HT ou la VA
TRAVAUX & MAINTENANCE	0 3 0 0 0 2	4 798 872 000	100,00%
			0,00%
			0,00%
			0,00%
			0,00%
			0,00%
			0,00%
Divers			
	TOTAL	4 798 872 000	

(¹) NOTE 34

(²) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C.A.HT, ou de la valeur ajoutée (V.A).

(³) Rayer la mention inutile (utiliser de préférence la V.A).

FICHE R4

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) : 12

FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES ⁽¹⁾

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES		X
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATION BRUTE	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		X
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS : AMORTISSEMENTS	X	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS : PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION		X
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		X
NOTE 3F	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	X	
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO		X
NOTE 6	STOCKS ET EN-COURS		X
NOTE 7	CLIENTS PRODUITS A RECEVOIR	X	
NOTE 8	AUTRES CREANCES	X	
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		X
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		X
NOTE 11	DISPONIBILITES	X	
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSION		X
NOTE 13	CAPITAL : VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS	X	
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES	X	
NOTE 15A	SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		X
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES		X
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		X
NOTE 16B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)		X
NOTE 16B bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)		X
NOTE 16C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS		X
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	X	
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES	X	
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME	X	
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	X	
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	X	
NOTE 22	ACHATS	X	
NOTE 23	TRANSPORTS	X	
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS	X	
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES	X	
NOTE 26	AUTRES CHARGES	X	
NOTE 27A	CHARGES DE PERSONNEL	X	
NOTE 27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR	X	
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN		X
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	X	
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO		X
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES	X	
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE		X
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION		X
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS	X	
NOTE 35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR		X
NOTE 36	TABLES DES CODES	X	

(1) les Notes non documentées ne doivent pas être jointes aux états financiers. Leur contenu peut être amélioré par les entités

A : Applicable

N/A : Non applicable.

Par exemple pour une entité qui n'a pas de stocks et en-cours, elle doit cocher à l'intersection (ligne NOTE 6' & 'colonne N/A')

SECTION 2 : MODELE 2 (BILAN ACTIF)

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée (en mois) 12

BILAN AU 31/12/2019

REF	ACTIF	Note	EXERCICE au 31/12/2019			EXERCICE AU
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	31/12/2018
						NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	0	0	0	0
AE	Frais de développement et de prospection		0	0	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		0	0	0	0
AG	Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		0	0	0	0
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	644 632 690	137 676 803	506 955 887	89 586 380
AJ	Terrains (1) (1) dont Placement en Net..... 0 / 0		0	0	0	0
AK	Bâtiments (1) dont Placement en Net.... - / -		0	0	0	0
AL	Aménagements, agencements et installations		182 058 077	21 055 047	161 003 030	4 199 513
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		89 470 010	38 427 999	51 042 011	9 720 805
AN	Matériel de transport		373 104 603	78 193 757	294 910 846	75 666 063
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	3	0	0	0	0
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	500 000	0	500 000	0
AR	Titres de participation		0	0	0	0
AS	Autres immobilisations financières		500 000	0	500 000	0
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		645 132 690	137 676 803	507 455 887	89 586 380
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	0	0	0	0
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	0	0	0	0
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		1 088 486 349	0	1 088 486 349	531 248 686
BH	Fournisseurs avances versées	17	0	0	0	0
BI	Clients	7	1 013 968 115	0	1 013 968 115	518 798 686
BJ	Autres créances	8	74 518 234	0	74 518 234	12 450 000
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 088 486 349	0	1 088 486 349	531 248 686
BQ	Titres de placement	9	0	0	0	0
BR	Valeurs à encaisser	10	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	16 707 189	0	16 707 189	11 908 499
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		16 707 189	0	16 707 189	11 908 499
BU	Écart de conversion-Actif	12	0		0	0
BZ	TOTAL GENERAL		1 750 326 228	137 676 803	1 612 649 425	632 743 565

SECTION 2 : MODELE 2 (BILAN PASSIF)

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le

31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée (en mois)

12

BILAN AU 31/12/2019

REF	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12/2019	EXERCICE AU 31/12/2018
			NET	NET
CA	Capital	13	10 000 000	10 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	0	0
CD	Primes liées au capital social	14	0	0
CE	Ecart de réévaluation	3e	0	0
CF	Réserves indisponibles	14	0	0
CG	Réserves libres	14	0	0
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	55 894 137	34 984 027
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	14	5 872 711	20 910 109
CL	Subventions d'investissement	15	0	0
CM	Provisions réglementées	15	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		71 766 848	65 894 137
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	0	0
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions financières pour risques et charges	16	0	0
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		0	0
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		71 766 848	65 894 137
DH	Dettes circulantes HAO	5	0	0
DI	Clients, avances reçues	7	0	0
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	663 634 688	27 000 000
DK	Dettes fiscales et sociales	18	180 028 786	137 071 663
DM	Autres dettes	19	697 219 103	399 800 089
DN	Provisions pour risques à court terme	19	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		1 540 882 577	563 871 752
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	2 977 677
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF		0	2 977 677
DV	Écart de conversion-Passif	12	0	0
DZ	TOTAL GENERAL		1 612 649 425	632 743 565

SECTION 2 : COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2019

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU	
				31/12/2019	31/12/2018	
				NET	NET	
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	695 924 770	50 000 000
RA	Achats de marchandises		-	22	-495 404 221	-47 500 000
RB	Variation de stocks		-/+	6	0	0
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				200 520 549	2 500 000
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	4 102 947 230	1 077 039 952
TD	Produits accessoires	D	+	21	0	32 528 454
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)				4 798 872 000	1 159 568 406
TE	Production stockée (ou déstockage)		-/+	6	0	0
TF	Production immobilisée		+	21	0	0
TG	Subventions d'exploitation		+	21	0	0
TH	Autres produits		+	21	184 247 922	0
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	-1 176 627 540	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	0	0
RE	Autres achats		-	22	-1 761 392 622	-372 406 436
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	0	0
RG	Transports		-	23	-67 411 136	-3 795 000
RH	Services extérieurs		-	24	-1 128 425 463	-476 387 250
RI	Impôts et taxes		-	25	-29 441 070	-24 517 117
RJ	Autres charges		-	26	-61 274 356	-3 554
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)				263 143 514	234 959 050
RK	Charges de personnel		-	27	-99 088 214	-165 550 654
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			28	164 055 300	69 408 396
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	0	0
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C&28	-76 351 892	-28 517 534
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)				87 703 408	40 890 861
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	19 703 871	425 435
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	0	0
TM	Transferts de charges financières		+	12	0	0
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	29	-79 576 997	-5 406 187
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C&28	0	0
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				-59 873 126	-4 980 752
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)				27 830 281	35 910 109
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	0	0
TO	Autres Produits HAO		+	30	0	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	0	0
RP	Autres Charges HAO		-	30	0	0
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				0	0
RQ	Participation des travailleurs		-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat		-		-21 957 570	-15 000 000
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)				5 872 711	20 910 109

SECTION 2 : TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE AU 31/12/2019

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE AU 31/12/2019	EXERCICE AU 31/12/2018
ZA	Trésorerie nette au 1 ^{er} janvier	A	8 930 822	6 918 596
	(Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)			
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		82 224 603	49 427 644
FB	- Variation de l'Actif circulant HAO ⁽¹⁾		0	0
FC	- Variation des stocks		0	0
FD	- Variation des créances		-557 237 663	-365 771 436
FE	+ Variation du passif circulant ⁽¹⁾		977 010 825	397 946 820
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE) :		419 773 162	32 175 384
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	501 997 766	81 603 028
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		0	0
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-493 721 399	-101 732 916
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		-500 000	0
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		0	22 142 115
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		0	0
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C	-494 221 399	-79 590 801
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux		0	0
FL	+ Subventions d'investissement reçues		0	0
FM	- Prélèvements sur le capital		0	0
FN	- Dividendes versés		0	0
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D	0	0
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts		0	0
FP	+ Autres dettes financières		0	0
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		0	0
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	0	0
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F	0	0
ZG	VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE (B+C+F)	G	7 776 367	2 012 227
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G+A)	H	16 707 189	8 930 822
	Contrôle : Trésorerie actif - Trésorerie passif		16 707 189	8 930 822

[1] à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation des créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisation) et de financement (par exemple variation des créances sur subventions d'investissements reçues).

NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 2 INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A- DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA

Les états financiers sont établis en conformité avec le Système Comptable OHADA et l'Acte Uniforme relatif au droit comptable et à l'information financière.

B- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été confectionnés dans le respect des postulats, des conventions et des règles d'évaluation édictées par le SYSCOHADA et l'Acte Uniforme.

C- DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

Respect de tous les postulats et conventions comptables sans aucune dérogation.

D- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Pas d'informations complémentaires relatives aux autres états financiers.

NOTE 3A : IMMOBILISATION BRUTE

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 3A IMMOBILISATION BRUTE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0	0	0
Frais de développements et de prospection	0						0
Brevet ,licences,logiciels,et droits similaires	0						0
Fonds commerciaux et droit au bail	0						0
Autres immobilisations incorporelles	0						0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 911 291	493 721 399	0	0	0	0	644 632 690
Terrains hors immeuble de placement	0						0
Terrains - immeuble de placement	0						0
Bâtiments hors immeuble de placement	0						0
Bâtiments - immeuble de placement	0						0
Amenagements,agancements et installations	13 998 375	168 059 702					182 058 077
Matériel,mobilier et actifs biologiques	43 498 024	98 152 697					141 650 721
Matériel de transport	93 414 892	227 509 000					320 923 892
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0						0
Immobilisations corporelles	0						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	500 000	0	0	0	0	500 000
Titres de participation	0	500 000					500 000
Autres immobilisations financière	0						0
TOTAL GENERAL	150 911 291	494 221 399	0	0	0	0	645 132 690

Commentaire :

Le déménagement de la société dans ses nouveaux locaux à Coléah en fin 2019 a nécessité des travaux d'aménagement et d'agencement pour 168,059 millions GNF et l'acquisition de matériel et de mobilier pour 98,152 millions GNF. La société a également acquis 2 camionnettes pour faciliter les travaux chez les clients et 1 voiture de service pour le nouveau gérant pour un montant total de 227,509 millions GNF.

NOTE 3C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 3C IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Frais de développement et de prospection	0	0	0	0
Brevets, licences, logiciels et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0
Terrains hors immeuble de placement	0	0	0	0
Terrains - immeuble de placement				0
Bâtiments hors immeuble de placement	0	0	0	0
Bâtiments - immeuble de placement				0
Aménagements, agencements et installations	9 798 863	11 256 184	0	21 055 047
Matériel, mobilier et actifs biologiques	33 777 219	4 650 780	0	38 427 999
Matériel de transport	17 748 829	60 444 927	0	78 193 757
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 324 911	76 351 892	0	137 676 803
TOTAL GENERAL	61 324 911	76 351 892	0	137 676 803

Commentaire :

Le mode d'amortissement est linéaire. Le taux d'amortissement partiqué est de 20% pour le matériel de transport et les aménagements. Il est de 33% pour les matériels et mobiliers de bureau.

NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Désignation entité : **MT SOLUTION - SARL**

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : **369750369**

Durée en (mois) **12**

NOTE 4 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Titres de participation	0	0	0%			
Prêts et créances	0	0	0%			
Prêts au personnel	0	0	0%			
Créances sur l'état	0	0	0%			
Titres immobilisés	0	0	0%			
Dépôts et cautionnements	500 000	0	0%			
Intérêts courus	0	0	0%			
TOTAL BRUT	500 000	0	0%	0	0	0
Dépréciations titres de participation	0	0	0%			
Dépréciations autres immobilisations	0	0	0%			
TOTAL NET DE DEPRECIATION	500 000	0	0%	0	0	0

Liste des filiales et participations :

Dénomination sociale	Localisation (ville / pays)	Valeur d'acquisition	% Détenu	Montant des capitaux propres filiale	Résultat dernier exercice filiale

Commentaire :

Caution versée à SOGUISIT pour le paramétrage et l'installation d'une plateforme et remboursable en fin de contrat.

NOTE 7 : CLIENTS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 7 CLIENTS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Clients (hors réserves de propriété Groupe)	1 013 968 115	518 798 686	95%			
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété groupe)	0	0	0%			
Clients et effets à recevoir avec réserves de propriété	0	0	0%			
Clients et effets à recevoir Groupe	0	0	0%			
Créances sur cession d'immobilisations	0	0	0%			
Clients effets escomptés et non échus	0	0	0%			
Créances litigieuses ou douteuses	0	0	0%			
Clients produits à recevoir	0	0	0%			
TOTAL BRUT CLIENTS	1 013 968 115	518 798 686	95%			
Dépréciations des comptes clients	0	0	0%			
TOTAL NET DE DEPRECIATION	1 013 968 115	518 798 686	95%			
Clients, avances reçues hors groupe	0	0	0%			
Clients, avances reçues groupe	0	0	0%			
Autres clients créditeurs	0	0	0%			
TOTAL CLIENTS CREDITEURS	0	0	0%			

Commentaire :

Les créances clients sont réparties comme : 47% sur HASTINE, 26% GUILAB, 15% BOLLORE, 5% sur E2CI, 3% Hotel M'Lys et les clients divers. La majorité de ces créances ont été réglées au cours du 1er trimestre 2020.

NOTE 8 : AUTRES CREANCES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 8

AUTRES CREANCES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Personnel	2 900 000	0	0%			
Organismes sociaux	0	0	0%			
État et Collectivités publiques	59 068 234	0	0%			
Organismes internationaux	0	0	0%			
Apporteurs, associés et groupe	0	0	0%			
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA	0	0	0%			
Autres débiteurs divers	12 550 000	12 450 000	1%			
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	0	0	0%			
Comptes de liaison charges et produits	0	0	0%			
Comptes de liaison des sociétés en participation	0	0	0%			
TOTAL BUT AUTRES CREANCES	74 518 234	12 450 000	499%			
Dépréciations des autres créances	0	0	0%			
TOTAL NET DE DEPRECIATION	74 518 234	12 450 000	499%			

Commentaire :

Les créances sur l'Etat et les collectivités sont constituées du crédit de TVA de décembre 2019 d'un montant de 59,06 millions GNF et d'un acompte réglé sur l'IS 2019 pour 5,985 millions GNF.

Les autres débiteurs divers sont constitués d'avances octroyées à divers prestataires de la société pour un montant global de 12,550 millions GNF.

NOTE 11 : BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 11 DISPONIBILITES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Banques locales	14 816 689	11 766 499	26%
Banques autres états régions	0	0	0%
Banques, dépôt à terme	0	0	0%
Autres Banques	0	0	0%
Banques intérêts courus	0	0	0%
Chèques postaux	0	0	0%
Autres établissements financiers	0	0	0%
Etablissements financiers intérêts courus	0	0	0%
Instruments de trésorerie	0	0	0%
Caisse	1 890 500	142 000	1231%
Caisse électronique mobile	0	0	0%
Régies d'avances et virements accréditifs	0	0	0%
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	16 707 189	11 908 499	40%
Dépréciations	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	16 707 189	11 908 499	40%

Commentaire :

Le solde bancaire est conforme aux états de rapprochements bancaires du 31/12/2019.

Et celui de la caisse correspond au PV d'inventaire de caisse du 31/12/19.

NOTE 13 : CAPITAL

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 13

CAPITAL					Valeur nominale des actions ou parts :	100 000
Nom et prénoms	Nationalité	Nature des actions ou parts (Ordinaires ou préférences)	Nombre	Montant total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice	
DIALLO HABHIBOU	GUINEENNE	PARTS SOCIALES	70	7 000 000		
ANDRE CEDRIC	FRANCAISE	PARTS SOCIALES	30	3 000 000		
Apporteurs, capital non appelé				0		
TOTAL				10 000 000		

Commentaire :

Le 25 juin 2019, le promoteur a cédé de 30% de parts sociales de la société au nouveau gérant.

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 14 PRIMES ET RESERVES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur absolue
Prime d'apport	0	0	0%
Primes d'émission	0	0	0%
Prime de fusion	0	0	0%
Prime de conversion	0	0	0%
Autres primes	0	0	0%
TOTAL PRIMES	0	0	0%
Réserves légales	0	0	0%
Réserves statutaires	0	0	0%
Réserves de plus-values nettes à long terme	0	0	0%
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants	0	0	0%
Autres réserves réglementées	0	0	0%
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	0	0	0%
Réserves libres	0	0	0%
Report à nouveau	55 894 137	34 984 027	60%

Commentaire :

NOTE 17: FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification : 369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 17

FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs dettes en compte (hors groupe)	663 634 688	27 000 000	24			
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)	0	0	0			
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe	0	0	0			
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	0	0	0			
Fournisseurs factures non parvenues groupe	0	0	0			
TOTAL FOURNISSEURS	663 634 688	27 000 000	24	0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	0	0	0			
Fournisseur, avances et acomptes groupe	0	0	0			
Autres fournisseurs débiteurs	0	0	0			
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	0	0	0	0	0	0

Commentaire :

Les dettes fournisseurs de la société sont réparties comme suit: 154,229 millions GNF dus à Réseau EST soit 37% des dettes fournisseurs, 24% dus à divers fournisseurs divers, 15% à METAL GUINEE et 13% à la société FMR.

NOTE 18: DETTES FISCALES ET SOCIALES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 18

DETTES FISCALES ET SOCIALES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Personnel avances et acomptes	0	0	0	0%			
Personnel rémunérations dues	13 000 000	0	13 000 000	0%			
Autres personnel	6 006 528	0	6 006 528	0%			
Caisse de sécurité sociale	5 265 789	0	5 265 789	0%			
Caisse de retraite	0	0	0	0%			
Autres organismes sociaux	1 081 175	0	1 081 175	0%			
TOTAL DETTES SOCIALES	25 353 492	0	25 353 492	0%	0	0	0
État, impôts sur les bénéfices	972 552	0	972 552	0%			
État, impôts et taxes	0	8 422 117	-8 422 117	-100%			
État, TVA	151 959 173	126 199 612	25 759 561	20%			
État, impôts retenus à la source	1 293 079	2 449 934	-1 156 855	-47%			
Autres dettes État	450 490	0	450 490	0%			
TOTAL DETTES FISCALES	154 675 294	137 071 663	17 603 631	13%	0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	180 028 786	137 071 663	42 957 123	31%	0	0	0

Commentaire :

Les dettes sociales ont été entièrement réglées au cours du mois de janvier 2020.

Les dettes fiscales sont composées du solde d'IS d'un montant de 972 552 gnf, la TVA collectée mais non encore encaissée pour 151,959 millions GNF et des dettes d'impôts et taxes sur les salaires de décembre 2019 d'un montant de 1,293 millions GNF.

NOTE 19 : AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 19

AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Organismes internationaux	0	0	0	0%			
Apporteurs, opérations sur le capital	0	0	0	0%			
Associés, compte courant	544 545 876	275 206 486	269 339 390	98%			
Associés dividendes à payer	0	0	0	0%			
Groupe, comptes courants	0	0	0	0%			
Autres dettes associés	0	0	0	0%			
TOTAL DETTES ASSOCIES	544 545 876	275 206 486	269 339 390	98%	0	0	0
Créditeurs divers	152 673 227	124 593 603	28 079 624	23%			
Obligataires	0	0	0	0%			
Rémunérations d'administrateurs	0	0	0	0%			
Compte du factor	0	0	0	0%			
Versements restant à effectuer sur titres de placement non libérés	0	0	0	0%			
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA	0	0	0	0%			
Autres créditeurs divers	0	0	0	0%			
TOTAL CREDITEURS DIVERS	152 673 227	124 593 603	28 079 624	23%	0	0	0
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	0	0	0	0%			
Comptes de liaison charges et produits	0	0	0	0%			
Comptes de liaison des sociétés en participation	0	0	0	0%			
TOTAL COMPTES DE LIAISON	0	0	0	0%	0	0	0
TOTAL AUTRES DETTES	697 219 103	399 800 089	297 419 014	74%	0	0	0
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)	0	0	0	0%			

Commentaire :

Le compte courant d'associés est constitué des dettes vis-à-vis de l'associé majoritaire pour un montant de 445 millions GNF et du nouvel associé pour 99,5 millions GNF.

Les comptes courants d'associés ne sont pas renumérotés.

Les créditeurs divers représentent les apports du gérant à la société avant son entrée dans le capital.

NOTE 20 : BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 20

BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Escomptes de crédit de campagne	0	0	0%
Escomptes de crédit ordinaires	0	0	0%
TOTAL : BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	0	0	0%
Banques locales	0	2 977 677	-100%
Banques autres états région	0	0	0%
Autres Banques	0	0	0%
Banques intérêts courus	0	0	0%
Crédit de trésorerie	0	0	0%
TOTAL : BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE	0	2 977 677	-100%
TOTAL GENERAL	0	2 977 677	-100%

Commentaire :

La société n'a pas de découvert bancaire, ni d'autres crédits de trésorerie au 31/12/2019.

NOTE 21 : CHIFFRE D'AFFAIRES et AUTRES PRODUITS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 21

CHIFFRE D'AFFAIRES et AUTRES PRODUITS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Ventes dans la région	695 924 770	50 000 000	1292%
Ventes hors région	0	0	0%
Ventes groupe	0	0	0%
Ventes sur internet	0	0	0%
Rabais, remises, ristournes accordés (non ventilés)	0	0	0%
TOTAL : VENTES MARCHANDISES	695 924 770	50 000 000	1292%
Ventes dans la région	0	0	0%
Ventes hors région	0	0	0%
Ventes groupe	0	0	0%
Ventes sur internet	0	0	0%
Rabais, remises, ristournes accordés (non ventilés)	0	0	0%
TOTAL : VENTES DE PRODUITS FABRIQUES	0	0	0%
Ventes dans la région	4 102 947 230	1 013 024 284	305%
Ventes hors région	0	0	0%
Ventes groupe	0	0	0%
Ventes sur internet	0	0	0%
Rabais, remises, ristournes accordés (non ventilés)	0	0	0%
TOTAL : VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS	4 102 947 230	1 013 024 284	305%
Produits accessoires	0	32 528 454	-100%
TOTAL : CHIFFRES D'AFFAIRES	4 798 872 000	1 095 552 738	338%
Production immobilisée	0	0	0%
Subvention d'exploitation	0	0	0%
Autres produits	184 247 922	0	0%
TOTAL : AUTRES PRODUITS	184 247 922	0	0%
TOTAL	4 983 119 921	1 095 552 738	355%

Commentaire :

L'augmentation du chiffre d'affaires est liée à l'obtention de divers marchés de travaux et de maintenance en 2019.

NOTE 22 : ACHATS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 22

ACHATS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Achats dans la région	453 695 814	0	0%
Achats hors région	0	0	0%
Achats groupe	0	0	0%
Frais sur achats	41 708 407	0	0%
Remises rabais, remises et ristournes	0	0	0%
TOTAL : ACHATS MARCHANDISES	495 404 221	0	0%
Achats dans la région	1 110 928 314	0	0%
Achats hors région	0	0	0%
Achats groupe	0	0	0%
Frais sur achats	65 699 226	0	0%
Remises rabais, remises et ristournes	0	0	0%
TOTAL : ACHATS MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES	1 176 627 540	0	0%
Matières consommables	0	0	0%
Matières combustibles	0	0	0%
Produits d'entretien	0	0	0%
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin	0	0	0%
Eau	6 659 000	501 000	1229%
Electricité	5 462 883	3 009 495	82%
Autres énergies	62 649 500	16 516 000	279%
Fourniture d'entretien	5 139 000	285 000	1703%
Fourniture de bureau	11 583 000	5 199 500	123%
Petit materiel et outillages	310 481 765	63 935 570	386%
Achats études, prestations de services, de travaux matériels et équipements	1 359 417 474	279 959 871	386%
Achats d'emballages	0	3 000 000	-100%
Frais sur achats	0	0	0%
Remises rabais, remises et ristournes	0	0	0%
TOTAL : AUTRES ACHATS	1 761 392 622	372 406 436	373%

Commentaire :

L'augmentation des achats de la société est positivement corrélées à celle du niveau d'activité qui a triplé entre 2018 et 2019.

NOTE 23 : TRANSPORTS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 23 TRANSPORTS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Transports sur ventes	0	0	0%
Transports pour le compte de tiers	2 200 000	0	0%
Transport du personnel	30 447 380	1 645 000	1751%
Transports de plis	2 660 551	0	0%
Autres transports	32 103 205	2 150 000	1393%
TOTAL	67 411 136	3 795 000	1676%

Commentaire :

L'augmentation des frais de transport est liée à la hausse du niveau d'activité de la société.
Les autres frais de transport enregistrent les frais de transport aérien pour la recherche de nouveaux contrats.

NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 24

SERVICES EXTERIEURS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Sous-traitance générale	0	0	0%
Locations et charges locatives	342 445 624	131 226 363	161%
Redevances de location acquisition	0	0	0%
Entretien, réparations et maintenance	42 127 129	168 087 537	-75%
Primes d'assurance	11 490 772	15 002 320	-23%
Études, recherches et documentation	16 175 000	562 000	2778%
Publicité, publications, relations publiques	15 593 220	2 500 000	524%
Frais de télécommunications	31 515 000	12 450 000	153%
Frais bancaires	95 694 227	9 884 651	868%
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	533 801 079	114 494 379	366%
Frais de formation du personnel	0	0	0%
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires	5 653 912	0	0%
Cotisations	0	0	0%
Autres charges externes	33 929 500	22 180 000	53%
TOTAL	1 128 425 463	476 387 250	137%

Commentaire :

L'augmentation des charges locatives due au paiement de 2 loyers simultanément car le nouveau bureau était en rénovation.

Les rémunérations d'intermédiaires et de conseils sont essentiellement constituées des honoraires des transitaires pour 198,713 millions de gnf et de ceux de l'ingénieur en bâtiment pour 243 millions gnf

NOTE 25 : IMPOTS ET TAXES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 25

IMPOTS ET TAXES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Impôts et taxes directs	12 211 070	8 422 117	45%
Impôts et taxes indirects	0	0	0%
Droits d'enregistrement	17 230 000	675 000	2453%
Pénalités et amendes fiscales	0	15 420 000	-100%
Autres impôts et taxes	0	0	0%
TOTAL	29 441 070	24 517 117	20%

Commentaire :

Les droits d'enregistrements sont composés de frais de DDI pour 70% en 2019 et le reste correspond aux frais de renouvellement du NIF de la société.

NOTE 26 : AUTRES CHARGES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 26

AUTRES CHARGES

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Pertes sur créances clients	55 616 540	0	0%
Pertes sur autres débiteurs	0	0	0%
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	0	0	0%
Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations	0	0	0%
Perte de change sur créances et dettes commerciales	0	0	0%
Pénalités et amendes pénales	0	0	0%
Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrateurs	0	0	0%
Dons et mécénat	0	0	0%
Autres charges diverses	5 657 815	3 554	159096%
Charges pour provisions et provisions pour risques à court terme d'exploitation (voir note 28)	0	0	0%
TOTAL	61 274 356	3 554	1723996%

Commentaire :

Les pertes sur créances clients correspondent aux créances âgées de plus d'1 an pour lesquelles la société n'a plus aucun espoir de renouvellement.

Les autres charges diverses représentent une avance octroyée à un ancien prestataire de la société pour l'achat d'une moto.

NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 27A CHARGES DE PERSONNEL

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	80 689 115	97 399 934	-17%
Indemnités forfaitaires versées au personnel	0	0	0%
Charges sociales	8 244 099	0	0%
Rémunérations et charges sociales de l'exploitant individuel	0	0	0%
Rémunération transférée de personnel extérieur	0	65 187 220	-100%
Autres charges sociales	10 155 000	2 963 500	243%
TOTAL	99 088 214	165 550 654	-40%

Commentaire :

Embauche de 4 salariés en juillet 2019 et la rémunération de la masse salariale pour 2019 compte 6611 est de 72,650 millions de gnf et 500 mille gnf pour la prime de stage qui se trouve dans le compte 6612.

L'augmentation des autres charges sociales s'explique par la prise en compte des frais médicaux pour un montant de 8,155 millions de gnf et 2 millions de gnf octroyé pour le baptême d'un salarié.

NOTE 29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

NOTE 29

CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
Intérêts des emprunts	0	0	0%
Intérêts dans loyers de locations acquisition	0	0	0%
Escomptes accordés	0	0	0%
Autres intérêts	0	0	0%
Escomptes des effets de commerce	0	0	0%
Pertes de change	79 576 997	5 406 187	1372%
Pertes sur cessions de titres de placement	0	0	0%
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants	0	0	0%
Pertes sur risques financiers	0	0	0%
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	0	0	0%
SOUS TOTAL : FRAIS FINANCIERS	79 576 997	5 406 187	1372%
Intérêts de prêts et créances diverses	0	0	0%
Revenus de participations	0	0	0%
Escomptes obtenus	0	0	0%
Revenus de placement	0	0	0%
Gains de change	19 703 871	425 435	4531%
Gains sur cessions de titres de placement	0	0	0%
Gains sur risques financiers	0	0	0%
Reprise de charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	0	0	0%
SOUS TOTAL : REVENUS FINANCIERS	19 703 871	425 435	4531%
TOTAL			

Commentaire :

Les gains et les pertes de change sont dus aux différentes transactions entre la Guinée, la France et le Maroc.

NOTE 31 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

**NOTE 31
REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

EXERCICES CONCERNES (1)	N	N-1	N-2	N-3	N-4
NATURE DES INDICATIONS					
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)					
Capital social	10 000 000	10 000 000			
Actions ordinaires					
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P) sans droit de vote					
Actions nouvelles à émettre :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 798 872 000	1 159 568 406			
Résultat des activités ordinaires (R.A.O) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	104 182 173	64 427 644			
Participation des travailleurs aux bénéfices	0	0			
Impôt sur le résultat	21 957 570	15 000 000			
Résultat net (4)	5 872 711	20 910 109			
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES					
Résultat distribué (5)					
Dividende attribué à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	4	0			
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	80 689 115	97 399 934			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) [Sécurité sociale, œuvres sociales]	18 399 099	2 963 500			
Personnel extérieur facturé à l'entité (9)	0	65 187 220			

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée

(6) Personnel propre

(2) Indication, en cas de libération partielle du capital, du montant du capital non appelé

(7) Total des comptes 661, 662, 663

(3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat

(8) Total des comptes 664, 668

(4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses

(9) Compte 667

(5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice

NOTE 34 : FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Désignation entité : MT SOLUTION - SARL

Exercice clos le
31/12/2019

Numéro d'identification :

369750369

Durée en (mois) 12

(EN MILIERS DE FRANCS)	31/12/2019	31/12/2018	Variation en %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
CHIFFRE D'AFFAIRES	4 798 872	1 159 568	314%
MARGE COMMERCIALE	200 521	2 500	7921%
VALEUR AJOUTEE	263 144	234 959	12%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	164 055	69 408	136%
RESULTAT D'EXPLOITATION	87 703	40 891	114%
RESULTAT FINANCIER	-59 873	-4 981	-1102%
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	27 830	35 910	-23%
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	0	0	0%
RESULTAT NET	5 873	20 910	-72%
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
EBE	164 055	69 408	
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisation (compte 654)	0	0	
- Produits des cessions courantes d'immobilisation (compte 754)	0	0	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	164 055	69 408	
+ Revenus financiers	0	0	
+ Gains de change	19 704	425	
+ Transferts de charges financières	0	0	
+ Produits HAO	0	0	
+ Transferts de charges HAO	0	0	
- Frais financiers	0	0	
- Pertes de change	-79 577	-5 406	
- Participation	0	0	
- Impôts sur les résultats	-21 958	-15 000	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)	82 225	49 428	66%
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice	0	0	0%
= AUTOFINANCEMENT	82 225	49 428	66%
ANALYSE de LA RENTABILITE			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a) /Capitaux propres + dettes financières	113%	48%	132%
Rentabilité financière = Résultat net/Capitaux propres	8%	32%	-74%
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
Capitaux propres et ressources assimilées	71 767	65 894	9%
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)	0	0	0%
= ressources stables	71 767	65 894	9%
- Actif immobilisé (b)	507 456	89 586	466%
= FONDS DE ROULEMENT (1)	-435 689	-23 692	-1739%
Actif circulant d'exploitation (b)	1 088 486	531 249	105%
- Passif circulant d'exploitation (b)	-1 540 883	-563 872	-173%
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	-452 396	-32 623	-1287%
Actif circulant HAO (b)	0	0	0%
- Passif circulant HAO (b)	0	0	0%
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	0	0	0%
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)	-452 396	-32 623	-1287%
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	16 707	8 931	87%
CONTRÔLE : TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE - ACTIF) - (TRESORERIE - PASSIF)	16 707	8 931	87%
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	501 998	81 603	515%
+ Flux de trésorerie des activités d'investissement	-494 221	-79 591	-521%
+ Flux de trésorerie des activités de financement	0	0	0%
= VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	7 776	2 012	286%
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie – passif)	0	2 978	-100%
-Trésorerie - Actif	16 707	11 908	40%
=ENDETTEMENT FINANCIER NET	-16 707	-8 931	-87%

(a) Résultat d'exploitation après impôt théorique sur le bénéfice.

(b) Les écarts de conversion doivent être éliminés afin de ramener les créances et les dettes concernées à leur valeur initiale.

Dettes financières* = emprunts et dettes financières diverses + dettes de location acquisition.

NOTE 36 : TABLE DES CODES

1/2

1 - Code forme juridique ⁽¹⁾	3 - Code pays du siège social
Société Anonyme (SA) à participation publique	Pays OHADA ⁽²⁾
0 0	Autres pays africains
Société Anonyme (SA)	2 1
0 1	France
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	2 3
0 2	Autres pays de l'Union Européenne
Société en Commandite Simple (SCS)	3 9
0 3	U.S.A.
Société en Nom Collectif (SNC)	4 0
0 4	Canada
Société en Participation (SP)	4 1
0 5	Autres pays américains
Groupement d'Intérêt Économique (GIE)	4 9
0 6	Pays asiatiques
Association	5 0
0 7	Autres pays
Société par Actions Simplifiée (SAS)	9 9
0 8	
Autre forme juridique (à préciser)	
0 9	
2 - Code régime fiscal	
Réel normal	
1	
Réel simplifié	
2	
Synthétique	
3	
Forfait	
4	

⁽¹⁾ Remplacer le premier 0 par 1 si l'entité bénéficie d'un agrément prioritaire

⁽²⁾ Bénin = 01 ; Burkina = 02 ; Côte d'Ivoire = 03 ; Guinée Bissau = 04 ; Mali = 05 ; Niger = 06 ; Sénégal = 07 ; Togo = 08 ; Cameroun = 09 ; Congo = 10 ; Gabon = 11 ; République Centrafricaine = 12 ; Tchad = 13 ; Comores = 14 ; Guinée = 15 ; Guinée Équatoriale = 16 ; Congo RDC = 17.

Agriculture vivrière		Industries du caoutchouc et des plastiques	
001 001 Culture céréalière		022 001 Fabrication du caoutchouc naturel	
001 002 Culture de tubercules et plantains		022 002 Industries du caoutchouc	
001 003 Culture de légumes		022 003 Fabrication de matières plastiques	
001 004 Culture de condiments		Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques	
001 005 Culture de fruits		et de matériaux de construction	
001 006 Culture d'autres produits de l'agriculture vivrière		023 001 Industrie du verre	
Agriculture industrielle et d'exportation		023 002 Fabrication de produits minéraux pour la construction	
002 001 Culture de canne à sucre		023 003 Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques	
002 002 Culture d'arachide d'huilerie		Métallurgie et travail des métaux	
002 003 Culture d'arachide de bouche		024 001 Métallurgie	
002 004 Culture de tabac		024 002 Travail des métaux	
002 005 Culture de coton		Fabrication de machines, d'équipements et d'appareils électriques	
002 006 Culture de blé		025 001 Fabrication de machines et d'équipements	
002 007 Culture de cacao		025 002 Fabrication de machines de bureaux	
002 008 Culture de café		025 003 Fabrication d'appareils électriques	
002 009 Culture de bananes d'exportation		Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels et de communication ;	
002 010 Culture d'ananas d'exportation		fabrication d'instruments médicaux, d'optique et d'horlogerie	
002 011 Autres cultures industrielles		026 001 Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels de Communication	
Élevage et chasse		026 002 Fabrication d'instrument médicaux, d'optique et d'horlogerie	
003 001 Élevage bovins		Fabrication de matériel de transport	
003 002 Élevage ovin, caprin, équin		027 001 Fabrication de véhicules routiers	
003 003 Élevage de volaille		027 002 Fabrication d'autres matériels de transport	
003 004 Autres élevages		Industries diverses	
003 005 Chasse		028 001 Fabrication de meubles	
Sylviculture, exploitation forestière		028 002 Industries diverses	
004 001 Sylviculture		Production et distribution d'eau, d'électricité et de gaz	
004 002 Exploitation forestière		029 001 Production, transport et distribution d'électricité	
Pêche et aquaculture		029 002 Captage, épuration et distribution d'eau	
005 001 Pêche de poissons		029 003 Production et distribution de gaz	
005 002 Autres pêches et aquaculture		Construction	
Industries extractives		030 001 Préparation de sites et construction d'ouvrages de bâtiments ou de génie civil	
006 001 Extraction d'hydrocarbures		030 002 Travaux d'installation et de finition	
006 002 Extraction d'autres produits		Commerce	
Production de viande et de poissons		031 001 Commerce de véhicules, d'accessoires et de carburant	
007 001 Production de viande et de produits à base de viande		031 002 Commerce de produits agricoles bruts et d'animaux vivants	
007 002 Production de poissons et de produits à base de poisson		031 003 Autres commerces	
Travail des grains et fabrication de produits amylacés		Réparations	
008 000 Travail des grains et fabrication de produits amylacés		032 001 Entretien et réparation de véhicules automobiles	
Transformation du café et du cacao		032 002 Réparation de biens personnels et domestiques	
009 001 Transformation du café		Hôtels, restaurants	
009 002 Transformation du cacao		033 001 Hôtels	
Industrie des oléagineux		033 002 Bars et restaurants	
010 001 Huiles brutes et tourteaux		Transport et communication	
010 002 Autres corps gras		034 001 Transports ferroviaires	
Boulangerie, pâtisserie et pâtes alimentaires		034 002 Transports routiers, transports par conduite	
011 001 Fabrication de pains, de biscuits et pâtisserie		034 003 Transport par eau	
011 002 Fabrication de pâtes alimentaires		034 004 Transport aérien	
Industries laitières		034 005 Services annexes et auxiliaire de transport	
012 000 Industries laitières		Postes, télécommunications	
Transformation des fruits et légumes et fabrication d'autres produits alimentaires		035 001 Postes	
013 001 fabrication de sucre		035 002 Télécommunications	
013 002 Fabrication de produit à base de fruits et légumes		Activités financières	
013 003 Fabrication d'autres produits alimentaires		036 001 Services d'intermédiation financière	
Industrie des boissons		036 002 Assurances(sauf sécurité sociale)	
014 001 Brasseries et malteries		036 003 Auxiliaires financiers et d'assurances	
014 002 Fabrication d'autres boissons alcoolisées		Activités immobilières	
014 003 Fabrication de boissons non alcoolisées et d'eaux minérales		037 001 Locations de biens immobiliers	
Industries du tabac		037 002 Autres services immobiliers	
015 000 Industries du tabac		Services aux entités	
Industries textiles et habillement		038 001 Locations sans opérateurs	
016 001 Industries textiles		038 002 Activités informatiques	
016 002 Industries de l'habillement		038 003 Services rendus principalement aux entités	
Industries du cuir et de la chaussure		Administration publiques	
017 001 Fabrication du cuir et d'articles en cuir		039 001 Administration générale, économique et sociale	
017 002 Fabrication de chaussures		039 002 Service de prérogatives publiques	
Industries du bois		039 003 Sécurité sociale obligatoire	
018 001 Sciage, rabotage, et imprégnation du bois		Education	
018 002 Fabrication de panneaux en bois		040 000 Éducation	
018 003 Fabrication d'articles en bois assemblés		Santé et action sociale	
Industries du papier et cartons, de l'édition et l'imprimerie		041 001 Activités pour la santé des hommes	
019 001 Industries du papier et carton		041 002 Activités vétérinaires	
019 002 Edition, imprimerie, reproduction		041 003 Action sociale	
Raffinage du pétrole		Services collectifs, sociaux et personnels	
020 000 Raffinage de pétrole		042 001 Assainissement, voirie et gestion des déchets	
Industrie chimique		042 002 Activités associatives	
021 001 Industries chimiques de base		042 003 Activités récréatives, culturelles et sportives	
021 002 Fabrication de savons, de détergents et de produits d'entretien		042 004 Services personnels	
021 003 Fabrication de produits agro-chimiques		042 005 Services domestiques	
021 004 Industries pharmaceutiques		Service d'intermédiation financière indirectement mesuré	
021 005 Fabrication d'autres produits chimiques		043 000 Service d'intermédiation financière indirectement mesuré	
		Correction territoriale	
		044 000 Correction territoriale	