

REPUBLIQUE GABONAISE
MINISTRE DE L'ECONOMIE, DES FINANCES ET DES SOLIDARITES NATIONALES
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS
BP 37/45 - Libreville
Tél : 04-21-24-24
Email: contact@dgi.ga
Site : www.dgi.ga

CENTRE DE DEPOT

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

EXERCICE CLOS LE

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE :
(ou noms prénoms de l'exploitant)

SIGLE USUEL :

ADRESSE COMPLETE :

N° IDENTIFICATION FISCALE :

SYSTÈME NORMAL

Documents déposés

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Fiche d'identification et renseignements divers		Date de dépôt
Bilan		Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt
Compte de résultat		Signature de l'agent et cachet du service
Tableau des Flux de Trésorerie		
Notes annexes		
Notes fiscales		

Nombre de pages déposées par exemplaire :

Nombre d'exemplaires déposés :

DESIGNATION ENTITE :

Exercice clos le :

N° CONTRIBUTUABLE :

Durée : mois

REPUBLIQUE GABONAISE

ACCUSE DE RECEPTION DES DOCUMENTS COMPTABLES ET FISCAUX

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS

R1	PAGE DE GARDE
R2	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2
R3	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 3
R4	FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES (CETTE PAGE)

ETATS DE SYNTHESE

	BILAN - ACTIF
	BILAN - PASSIF
	COMPTE DE RESULTAT
	TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

NOTES ANNEXES

N/A

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

NOTES FISCALES

37	PROVISIONS NON DEDUCTIBLES FIGURANT AU BILAN
38	RESULTATS MIS A DISPOSITION ET AFFECTES DANS L'EXERCICE
39	DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL
40	DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES
41	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES
42	CHIFFRES D'AFFAIRES REALISES AVEC L'ETAT
43	TAXES SUR LA VALEUR AJOUTEE ET DROITS D'ACCISES PAYES POUR LE COMPTE DE TIERS
44	PRECOMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES (SECTEUR FORESTIER)
45	IMPOTS SUR LES SALAIRES : FONDS NATIONAL DE L'HABITAT (FNH)/CONTRIBUTION PROFESSIONNELLE (CFP)
46	DETAIL DES LOYERS VERSES
47	DETAIL DES LOYERS ENCAISSES
48	DETAIL DES LOYERS COMPTABILISES
49	FICHE IMMOBILIERE CONTRIBUTIONS FONCIERES
50	CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES - ETABLISSEMENTS POSSEDES AU 31-12-20.....
51	CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES (A ANNEXER A LA DSF)

(1) COCHEZ LA CASE CORRESPONDANTE POUR LES NOTES ANNEXES NON PRESENTEES

DESIGNATION DE L'ENTITE

N° CONTRIBUTUABLE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Reçue la déclaration et les pièces annexes ci-dessus énumérées
relatives à l'impôt sur les sociétés ou à l'impôt sur le revenu
des personnes physiques (B.I.C.) de l'année

A _____, le _____

SIGNATURE ET CACHET DE L'ENTITE

LISTE DES NOTES ANNEXES

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

DESIGNATION ENTITE :
 N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
 Durée : MOIS

BILAN

R E F	ACTIF	N O T E	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			BRUT	AMORTISSEMENT et DEPRECIATION	NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3				
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires					
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3				
AJ	Terrains (1) (1) dont placement en Net					
AK	Bâtiments (1) (1) dont placement en Net					
AL	Aménagements, agencements et installations					
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques					
AN	Matériel de transport					
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3				
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4				
AR	Titres de participation					
AS	Autres immobilisations financières					
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE					
BA	Actif circulant HAO	5				
BB	Stocks et encours	6				
BG	Créances et emplois assimilés					
BH	Fournisseurs avances versées	17				
BI	Clients	7				
BJ	Autres créances	8				
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT					
BQ	Titres de placement	9				
BR	Valeurs à encaisser	10				
BS	Banques, Chèques postaux, caisse et assimilés	11				
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF					
BU	Ecart de conversion-Actif	12				
BZ	TOTAL GENERAL					

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

BILAN

R E F	ACTIF	N O T E	EXERCICE N NET	EXERCICE 1 NET
CA	Capital	13		
CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13		
CD	Primes liées au capital social	14		
CE	Ecart de réévaluation	3e		
CF	Réserves indisponibles	3		
CG	Réserves libres	14		
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14		
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)			
CL	Subventions d'investissement	15		
CM	Provisions réglementées	15		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASS	3		
DA	Emprunts et dettes financières diverses	4		
DB	Dettes de location acquisition	16		
DC	Provisions pour risques et charges	16		
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	5		
DH	Dettes circulantes HAO	6		
DI	Clients, avances reçues	7		
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17		
DK	Dettes fiscales et sociales	7		
DM	Autres dettes	8		
DN	Provisions pour risques à court terme	19		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	9		
DQ	Banques, crédits d'escompte	10		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	11		
DT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF			
DV	Ecart de conversion-Passif	12		
DZ	TOTAL GENERAL			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

COMPTE DE RESULTAT

R E F	LIBELLES	N O T E		EXERCICE N	EXERCICE N-1
TA	Ventes de marchandises	A	(+)	21	
RA	Achats de marchandises		(-)	22	
RB	Variation de stocks de marchandises		(+/-)	6	
XA	MARGE COMMERCIALE (somme TA à RB)				
TB	Ventes de produits fabriqués	B	(+)	21	
TC	Travaux, services vendus	C	(+)	21	
TD	Produits accessoires	D	(+)	21	
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)				
TE	Production stockée (ou déstockage)		(-/+)	6	
TF	Production immobilisée		(+)	21	
TG	Subventions d'exploitation		(+)	21	
TH	Autres produits		(+)	21	
TI	Transferts de charges d'exploitation		(+)	12	
RC	Achats de matières premières et de fournitures liées		(-)	22	
RD	Variation de stocks de matières premières et de fournitures liées		(+/-)	6	
RE	Autres achats		(-)	22	
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		(+/-)	6	
RG	Transports		(-)	23	
RH	Services extérieurs		(-)	24	
RI	Impôts et Taxes		(-)	25	
RJ	Autres charges		(-)	26	
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)				
RK	Charges de personnel		(-)	27	
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)			28	
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		(+)	28	
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		(-)	3C&28	
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+RL)				
TK	Revenus financiers et assimilés		(+)	29	
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		(+)	28	
TM	Transferts de charges financières		(+)	12	
RM	Frais financiers et charges assimilées		(-)	29	
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		(-)	3C&28	
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)				
TN	Produits des cessions d'immobilisations		(+)	3D	
TO	Autres produits HAO		(+)	30	
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		(-)	3D	
RP	Autres charges HAO		(-)	30	
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				
RQ	Participation des travailleurs		(-)	30	
RS	Impôts sur le résultat		(-)		
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)				

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

REF	LIBELLES	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N - 1
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A		
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			
FB	(-) Variation du Besoin en Fonds de Roulement (BFR) HAO (1)			
FC	(-) Variation des stocks			
FD	(-) Variation des créances			
FE	(+) Variation du passif circulant (1) Variation du BFR lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE)			
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FF	(-) Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			
FG	(-) Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles			
FH	(-) Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			
FI	(+) Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
FJ	(+) Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C		
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	(+) Augmentation de capital par apports nouveaux			
FL	(+) Subventions d'investissement reçues			
FM	(-) Prélèvement sur le capital			
FN	(-) Dividendes versés			
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D		
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	(+) Emprunts			
FP	(+) Autres dettes financières			
FQ	(-) Remboursements des emprunts et autres dettes financières			
ZE	Flux de Trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E		
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F		
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G+A) Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N	H		

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

FICHE R1

Dénomination sociale de l'entreprise :		Sigle usuel :							
Adresse :									
N° d'identification fiscale :	Exercice clos le :	Durée : mois							
<input type="text" value="ZA"/>	EXERCICE COMPTABLE :	DU _____	AU : _____						
<input type="text" value="ZB"/>	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES : _____								
<input type="text" value="ZC"/>	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE : _____	DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS : _____							
<input type="text" value="ZD"/>	_____	_____							
<input type="text" value="ZE"/>	Greffes N° Registre du Commerce	N° Répertoire des entreprises							
<input type="text" value="ZF"/>	N° de caisse sociale	N° Code Importateur	Code activité principale						
<input type="text" value="ZG"/>	Désignation de l'entreprise		Sigle						
<input type="text" value="ZH"/>	N° de téléphone	Email	Code Boîte Postale Ville						
<input type="text" value="ZI"/>	Adresse géographique complète (Immeuble, rue, quartier, ville, pays)								
	Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entreprise								
	Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires								
	Nom du professionnel salarié de l'entreprise ou nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL DES EXPERTS COMPTABLES ayant établi les états financiers								
	Visa de l'Expert Comptable		<input type="checkbox"/> Non <input type="checkbox"/> Oui						
	Nom du signataire des états financiers		Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case)						
	Qualité du signataire des états financiers								
	Date de signature								
	<div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 40px; margin: 0 auto;"></div> Signature		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Domiciliations bancaires :</th> </tr> <tr> <th>Banque</th> <th>Numéro de compte</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="height: 100px;"></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Domiciliations bancaires :		Banque	Numéro de compte		
Domiciliations bancaires :									
Banque	Numéro de compte								

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée :mois

FICHE R4

FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES

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

(1) N/A : NON APPLICABLE

Cocher dans cette colonne les lignes relatives aux notes non présentées

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 1
DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

LIBELLES	N O T E	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
			HYPOTHEQUE S	NANTISSEMENTS	GAGES /AUTRES
Dettes financières et ressources assimilées :					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes des établissements de crédit					
Autres dettes financières					
SOUS TOTAL (1)					
Dettes de location-acquisition :					
Dettes de crédit-bail immobilier					
Dettes de crédit-bail mobilier					
Dettes sur contrats de location-vente					
Dettes sur contrats de location-acquisition					
SOUS TOTAL (2)					
Dettes du passif-circulant :					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Clients					
Personnel					
Sécurité sociale et organismes sociaux					
Etat					
Organismes internationaux					
Associés et groupe					
Créditeurs divers					
SOUS TOTAL (3)					
TOTAL (1) + (2) + (3)					
ENGAGEMENTS FINANCIERS				Engagements donnés	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées					
Primes de rembourseemnt non échues					
Avals, cautions, garanties					
Hypothèques, nantissemments, gages, autres					
Effets escomptés non échus					
Créances commerciales et professionnelles cédées					
Abandons de créances conditionnels					
TOTAL					

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 2

INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A- DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA

La comptabilité de notre société est tenue conformément à la norme SYSCOHADA; il en est de même des états de synthèse qui en sont issus et qui sont préparés sur la base d'une hypothèse de continuité de l'exploitation.

Ceci implique :

- * l'observance de la convention de prudence;
- * l'application de bonne foi des règles et procédures en vigueur;
- * la mise en place par les Responsables des procédures de contrôle interne indispensables;
- * la communication claire des informations sans aucune intention de fraude.

B- REGLES ET METHODES COMPTABLES

La comptabilité est tenue en Francs CFA, selon le système normal.

Les règles comptables mises en application dans la tenue de la comptabilité portent essentiellement sur les principes fondamentaux regroupés en cinq postulats et cinq conventions qui sont :

- * postulats : l'entité, la comptabilité d'engagement, la spécialisation des exercices, la permanence des méthodes et la prééminence de la réalité économique sur l'apparence juridique;
- * conventions : le coût historique, la prudence, la régularité et la transparence, la correspondance du bilan de clôture et du bilan d'ouverture et l'importance significative.

Les stocks sont valorisés selon la méthode de l'inventaire : CMUP / FIFO (rayer la mention inutile).

C- DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

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

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 3A
IMMOBILISATION BRUTE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	ACQUISITIONS APPORTS CREATIONS	VIREMENTS DE POSTE a POSTES	REEVALUATIONS	CESSIONS SCISSIONS HORS SERVICE	VIREMENTS DE POSTE A POSTE	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
LIBELLES							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement et de prospection							
Brevets, licences, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial et droits au bail							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains hors immeuble de placement							
Terrains - immeuble de placement							
Bâtiments hors immeuble de placement							
Bâtiments - immeuble de placement							
Aménagements, agencements et installations							
Matériel, mobilier et actifs biologiques							
Matériel de transport							
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR IMMOBILISATIONS							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Titres de participation							
Autres immobilisations financières							
TOTAL GENERAL							

ORIGINE DES ACQUISITIONS

.....	GABON	
.....	CEMAC	
.....	EXTERIEUR	
	TOTAL	

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 3B

BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

SITUATIONS ET MOUVEMENTS LIBELLES	NATURE DU CONTRAT (I;M;A) (1)	A	AUGMENTATIONS B			C		D
		MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	ACQUISITIONS APPORTS CREATIONS	VIREMENTS DE POSTE A POSTE	REEVALUATIONS	CESSIONS SCISSIONS HORS SERVICE	VIREMENTS DE POSTE A POSTE	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Brevets, licences, logiciels et droits similaires								
Fonds commercial et droits au bail								
Autres immobilisations incorporelles								
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Terrains								
Bâtiments								
Aménagements, agencements et installations								
Matériel, mobilier et actifs biologiques								
Matériel de transport								
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
TOTAL GENERAL								

(1) I : Crédit-bail immobilier; M : Crédit-bail mobilier; A : Autres contrats (dédoubler le poste si montants significatifs)

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 3C
IMMOBILISATION (AMORTISSEMENTS)

LIBELLES SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	B AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	C DIMINUTIONS : AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF	D = A + B + C MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Frais de développement et de prospection Brevets, licences, logiciels et droits similaires Fonds commercial et droits au bail Autres immobilisations incorporelles				
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains hors immeuble de placement Terrains - immeuble de placement Bâtiments hors immeuble de placement Bâtiments - immeuble de placement Aménagements, agencements et installations Matériel, mobilier et actifs biologiques Matériel de transport				
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

Amortissement différé	+	Amortissements différés de l'exercice	-	Amortissements imputés sur l'exercice	=

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 3D
IMMOBILISATIONS : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION

LIBELLES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE
		A	B	C = A - B	D	E
Frais de développement et de prospection						
Brevets, licences, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial et droits au bail						
Autres immobilisations incorporelles						
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains						
Bâtiments						
Aménagements, agencements et installations						
Matériel, mobilier et actifs biologiques						
Matériel de transport						
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Titres de participation						
Autres immobilisations financières						
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL GENERAL						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 5
ACTIF CIRCULANT HAO

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Créances sur cessions d'immobilisations			
Autres créances HAO			
TOTAL BRUT (BA)			
Dépréciations des créances HAO (BA)			
TOTAL NET DE DEPRECIATION (BA)			

DETTES CIRCULANTES HAO

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Fournisseurs d'investissements			
Fournisseurs d'investissements effets à payer			
Versements restant à effectuer sur titres de participation et titres immobilisés non libérés			
Autres dettes HAO			
TOTAL (DH)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 6
STOCKS ET ENCOURS ⁽¹⁾

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Marchandises			
Matières premières et fournitures liées			
Autres approvisionnements			
Produits en cours			
Services en cours			
Produits finis			
Produits intermédiaires			
Stocks en cours de route, en consignation ou en dépôt			
TOTAL BRUT STOCKS ET ENCOURS (BB)			
Dépréciations des stocks (BQ)			
TOTAL NET DE DEPRECIATION (BB)			

(1) Les stocks H.A.O. seront inscrits dans l'actif circulant H.A.O. lorsque leur montant total est significatif (supérieur à 5% du total de l'actif circulant).

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 7
CLIENTS

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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
Clients (hors réserves de propriété Groupe)						
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété Groupe)						
Clients et effets à recevoir avec réserves de propriété						
Clients et effets à recevoir Groupe						
Créances sur cessions d'immobilisations						
Clients effets escomptés et non échus						
Créances litigieuses ou douteuses						
Clients produits à recevoir						
TOTAL BRUT CLIENTS (BG)						
Dépréciations des comptes clients (BG)						
TOTAL NET DE DEPRECIATION (BG)						
Clients, avances reçues hors Groupe						
Clients, avances reçues Groupe						
Autres clients créditeurs						
TOTAL CLIENTS CREDITEURS (DI)						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 8
AUTRES CREANCES

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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						
Organismes sociaux						
Etat et Collectivités publiques						
Organismes internationaux						
Apporteurs, associés et groupe						
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA						
Autres débiteurs divers						
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales						
Comptes de liaison charges et produits						
Comptes de liaison des sociétés en participation						
TOTAL BRUT AUTRES CREANCES (BJ)						
Dépréciations des autres créances (BJ)						
TOTAL NET DE DPRECIATION (BJ)						

DESIGNATION ENTITE :
 N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
 Durée : MOIS

NOTE 8A
TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES

LIBELLES	FRAIS D'ETABLISSEMENT		CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	
	Comptes	Montants	Comptes	Montants	Comptes	Montants
Montant global à étaler au 1er Janvier 2018						
Durée d'étalement retenue						
Exercice 2018						
Total exercice 2018						
Total exercice 2019						
Total exercice 2020						
Total exercice 2021						
Total exercice 2022						
TOTAL GENERAL						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 9
TITRES DE PLACEMENT

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Titres de trésor et bons de caisse à court terme			
Actions			
Obligations			
Bons de souscription			
Titres négociables hors CEMAC			
Intérêts courus			
Autres valeurs assimilées			
TOTAL BRUT TITRES (BQ)			
Dépréciations des titres (BQ)			
TOTAL NET DE DEPRECIATION (BQ)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 10
VALEURS A ENCAISSER

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Effets à encaisser			
Effets à l'encaissement			
Chèques à encaisser			
Chèques à l'encaissement			
Cartes de crédit à encaisser			
Autres valeurs à encaisser			
TOTAL BRUT VALEURS A ENCAISSER (BR)			
Dépréciations des valeurs à encaisser (BR)			
TOTAL NET DE DEPRECIATION (BR)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 11
DISPONIBILITES

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Banques locales			
Banques autres Etats CEMAC			
Banques, dépôts à terme			
Autres Banques			
Banques intérêts courus			
Chèques postaux			
Autres établissements financiers			
Etablissements financiers intérêts courus			
Instruments de trésorerie			
Caisse			
Caisse électronique mobile			
Règles d'avance et virements accréditifs			
TOTAL BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE (DQ)			
Dépréciations (BS)			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS (BS)			
TOTAL GENERAL			

DESIGNATION ENTITE :
 N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
 Durée : MOIS

NOTE 12
ECARTS DE CONVERSION

LIBELLES	DEVISES	MONTANTS EN DEVISES	COURS FCFA Année acquisition	COURS FCFA 31/12	Variation en valeur absolue
Ecarts de conversion-actif : détailler les créances et dettes concernées					
TOTAL (BU)					
Ecarts de conversion-passif : détailler les créances et dettes concernées					
TOTAL (DV)					

TRANSFERTS DE CHARGES

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Transferts de charges d'exploitation : détailler la nature des charges transférées			
TOTAL (TI)			
Transferts de charges financières: détailler la nature des charges transférées			
TOTAL (TM)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 13

CAPITAL :

VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS

NOMS ET PRENOMS	NATIONALITE	Nature des actions ou parts (ordinaires ou de préférence)	NOMBRE	MONTANT TOTAL	CESSIONS OU Remboursements en cours d'exercice
Apporteurs, capital non appelé					
TOTAL					

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 15A
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

LIBELLES	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	REGIME FISCAL	ECHEANCES
Etat							
Régions							
Départements							
Communes et collectivités publiques décentralisées							
Entités publiques ou mixtes							
Entités et organismes privés							
Organismes internationaux							
Autres							
TOTAL SUBVENTIONS (CL)							
Amortissements dérogatoires							
Plus-values de cession à réinvestir							
Provisions spéciales de réévaluation	3E						
Provisions réglementées relatives aux immobilisations							
Provisions réglementées relatives aux stocks							
Provisions pour investissement							
Autres provisions et fonds réglementées							
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES (CM)							
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES (CM)							

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 15B
AUTRES FONDS PROPRES ⁽¹⁾

LIBELLES	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	ECHEANCES
Titres participatifs						
Avances conditionnées						
Titres subordonnés à durée indéterminée (T.S.D.I.)						
Obligations remboursables en actions (O.R.A.)						
Autres						
TOTAL BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE (DQ)						

(1) Le cas échéant, une rubrique "Autres fonds propres" (montant des émissions de titres participatifs, avances conditionnées, ...) sur une ligne séparée est intercalée entre les rubriques "TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES" et "emprunts et dettes financières" si le montant des autres fonds propres est significatif.

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 16A
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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
Emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Avances reçues de l'Etat Avances reçues et comptes courants bloqués Dépôts et cautionnements reçus Intérêts courus Avances assorties de conditions particulières Autres emprunts et dettes Dettes liées à des participations Comptes permanents bloqués des établissements et succursales							
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES (DD)							
Crédit bail immobilier crédit bail mobilier Location vente Intérêts courus Autres dettes de location acquisition							
TOTAL DETTES DE LOCATION ACQUISITION (DB)							
Provisions pour litiges Provisions pour garantie donnée aux clients Provisions pour pertes sur marché à achèvement futur Provisions pour pertes de change Provisions pour impôts Provisions pour pensions et obligations assimilées Actif du régime de retraite Provisions pour restructuration Provisions pour amendes et pénalités Provisions de propre assureur Provisions pour démantèlement et remise en état Provisions de droit à déduction Autres provisions							
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (DC)							

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

**NOTE 16B
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES**

HYPOTHESES ACTUARIELLES		
LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Taux d'augmentation des salaires		
Taux d'actualisation		
Taux d'inflation		
Probabilité d'être présent dans l'entité à la date de départ à la retraite (expérience passée)		
Probabilité d'être en vie à l'âge de départ à la retraite (table de mortalité)		
Taux de rendement effectif des actifs du régime		

VARIATION DE L'ENGAGEMENT DE RETRAITE AU COURS DE L'EXERCICE		
LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Obligation au titre des engagements de retraite à l'ouverture		
Coût des services rendus au cours de l'exercice		
Coût financier		
Pertes actuaires / (gain)		
Prestations payées au cours de l'exercice		
Coûts des services passés		
Obligation au titre des engagements de retraite à la clôture		

ANALYSE DE SENSIBILITE DES HYPOTHESES ACTUARIELLES				
LIBELLES	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	Augmentation	Diminution	Augmentation	Diminution
Taux d'actualisation (variation de%)				
Taux de progression des salaires (variation de%)				
Taux de départ du personnel (variation de%)				

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTUABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 16 B bis
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES

ACTIF/PASSIF NET COMPTABILISE AU TITRE DES REGIMES FINANCES		
LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Valeur actuelle de l'obligation résultant de régimes financés		
Valeur actuelle des actifs affectés aux plans de retraite		
Excédent / Déficit de régime		

VALEUR ACTUELLE DES ACTIFS DU REGIME				
LIBELLES	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	Rendement attendu	Juste valeur des actifs	Rendement attendu	Juste valeur des actifs
Actions				
Obligations				
Autres				
Total				

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 16C
ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
Actif éventuel Litiges			
Actif éventuel Litiges			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 17
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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)						
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)						
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe						
Fournisseurs factures non parvenues groupe						
TOTAL FOURNISSEURS (DJ)						
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)						
Fournisseurs, avances et acomptes groupe						
Autres fournisseurs débiteurs						
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS (BH)						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 18
DETTES FISCALES ET SOCIALES

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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						
Personnel, rémunérations dues						
Autres personnel						
Caisse de sécurité sociale						
Caisse de retraite						
Autres organismes sociaux						
TOTAL DETTES SOCIALES						
Etat, Impôts sur les bénéfices						
Etat, impôts et taxes						
Etat, TVA						
Etat, impôts retenus à la source						
Autres dettes Etat						
TOTAL DETTES FISCALES						
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES (DK)						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 19
AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	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						
Apporteurs, opérations sur le capital						
Associés, comptes courants						
Associés, dividendes à payer						
Groupe, comptes courants						
Autres dettes associés						
TOTAL DETTES ASSOCIES						
Créditeurs divers						
Obligataires						
Rémunérations d'administrateurs						
Compte du factor						
Versements restant à effectuer sur titres de placement non libérés						
Autres créditeurs divers						
TOTAL CREDITEURS DIVERS						
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales						
Comptes de liaison charges et produits						
Comptes de liaison des sociétés en participation						
TOTAL COMPTES DE LIAISON						
TOTAL AUTRES DETTES (CM)						
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 20
BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N	Variation en %
Escompte de crédit de campagne			
Escompte de crédit ordinaires			
TOTAL BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE (DQ)			
Banques locales			
Banques autres Etats CEMAC			
Autres banques			
Banques intérêts courus			
Crédit de trésorerie			
TOTAL BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE (DR)			
TOTAL GENERAL			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 21
CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
	Ventes au Gabon Ventes dans la CEMAC Ventes hors CEMAC Ventes groupe Gabon Ventes groupe CEMAC Ventes groupe hors CEMAC Ventes sur internet			
	VENTES MARCHANDISES (TA) A			
	Ventes au Gabon Ventes dans la CEMAC Ventes hors CEMAC Ventes groupe Gabon Ventes groupe CEMAC Ventes groupe hors CEMAC Ventes sur internet			
	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES (TB) B			
	Ventes au Gabon Ventes dans la CEMAC Ventes hors CEMAC Ventes groupe Gabon Ventes groupe CEMAC Ventes groupe hors CEMAC Ventes sur internet			
	VENTE DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS (TC) C			
	Produits accessoires (TD) D Ports, emballages perdus et autres frais facturés Commissions et courtages Locations Bonis sur reprises et cessions d'emballages Mises à disposition de personnel Redevances pour brevets, logiciels, marques et droits similaires Services exploités dans l'intérêt du personnel Autres produits accessoires			
	CHIFFRE D'AFFAIRES (XB) E = A + B + C + D			
	Subventions d'exploitation (TG) F Production immobilisée (TF) G Variations des stocks de biens et de services produits (TE) H Autres produits (TH) J Profits sur créances clients et autres débiteurs Quote-part de résultat sur opérations faites en commun Produits des cessions courantes d'immobilisations Gains de change sur créances et dettes commerciales Produits divers Reprises de charges pour dépréciation et prov. Pour risques à CT Transfert de charges d'exploitation			
	AUTRES PRODUITS K = F + G + H + J			
	TOTAL L = E + K			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 22
ACHATS

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
60111	Achats de marchandises au GABON			
60112	Achats de marchandises dans la CEMAC			
6012	Achats de marchandises hors CEMAC			
60131	Achats de marchandises au groupe GABON			
60132	Achats de marchandises au groupe dans la CEMAC			
6014	Achats de marchandises au groupe hors CEMAC			
6015	Frais sur Achats			
6019	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
	Achats de marchandises (RA)			
6031	Variation de stocks de marchandises (RB)			
	Coût d'achat des marchandises vendues (A)			
60211	Achats de matières premières au GABON			
60212	Achats de matières premières dans la CEMAC			
6022	Achats de matières premières hors CEMAC			
60231	Achats de matières premières au groupe GABON			
60232	Achats de matières premières au groupe dans la CEMAC			
6024	Achats de matières premières au groupe hors CEMAC			
6029	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
	Achats de matières premières et fournitures liées (RC)			
6032	Variation des stocks de matières premières et fournitures liées (RD)			
	Coûts d'achat des matières premières et fournitures liées (B)			
6041	Matériels consommables			
6042	Carburants			
6043	Produits d'entretien			
6044	Fournitures d'atelier et d'usine			
6046	Fournitures de magasin			
6047	Fournitures de bureau			
6049	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
6051	Eau			
6052	Electricité			
6053	Autres énergies			
6054	Fournitures d'entreteins non stockables			
6055	Fournitures de bureau non stockables			
6056	Petit matériel et outillage			
6057	Etudes et prestations de services			
6058	Travaux, matériels et équipements			
6059	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
6081	Emballages perdus			
6082	Emballages récupérables non identifiables			
6083	Emballage à usage mixte			
6089	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
	Autres achats (RE)			
6033	Variations des stocks d'autres approvisionnements (RF)			
	Coût d'achat des autres approvisionnements (C)			
	Total Comptes 60 - Achats (D= A+B+C)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 23
TRANSPORTS

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
	TRANSPORTS TERRESTRES			
61211	Transports sur ventes			
61311	Transports pour le compte de tiers			
61411	Transports du personnel			
61810	Voyages et déplacements			
61821	Transports entre établissements ou chantiers			
61832	Transports administratifs			
61841	Transports supportés CEMAC			
61851	Transports supportés hors CEMAC			
	TRANSPORTS PAR EAU			
61221	Transports sur ventes			
61321	Transports pour le compte de tiers			
61421	Transports du personnel			
61813	Voyages et déplacements			
61824	Transports entre établissements ou chantiers			
61835	Transports administratifs			
61842	Transports supportés CEMAC			
61852	Transports supportés hors CEMAC			
	TRANSPORTS PAR AIR			
61231	Transports sur ventes			
61332	Transports pour le compte de tiers			
61433	Transports du personnel			
61816	Voyages et déplacements			
61827	Transports entre établissements ou chantiers			
61838	Transports administratifs			
61843	Transports supportés CEMAC			
61853	Transports supportés hors CEMAC			
616	TRANSPORT DE PLIS			
618	Autres frais de transport			
	TOTAL COMPTE 61 - TRANSPORTS (RG)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 24
SERVICES EXTERIEURS

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	variation en %
		GABON	CEMAC	HORS CEMAC	TOTAL		
621	Sous-traitance générale						
622	Locations et charges locatives						
623	Redevances de location acquisition						
624	Entretien, réparations et maintenance						
625	Primes d'assurance						
626	Etudes, recherches et documentation						
627	Publicité, publications, relations publiques						
628	Frais de télécommunications						
	TOTAL compte 62 - Services extérieurs (A)						
631	Frais bancaires						
632	Rémunérations d'intermédiaires et de conseils						
633	Frais de formation du personnel						
634	Redevances pour brevets, licences, logiciels, concessions et droits similaires						
635	Cotisations						
638	Autres charges externes						
	TOTAL compte 63 - Autres services extérieurs (B)						
	TOTAL (C = A + B) (RH)						

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTUABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 25
IMPOTS ET TAXES

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
641	Impôts et Taxes Directs			
64111	Contribution foncière des propriétés bâties			
64122	Contribution foncière des propriétés non bâties			
6415	Contribution Formation Professionnelle (CFP)			
64181	Droits fixes & redev. Superficières d'exploitation minière			
6413	Fonds National de l'Habitat (FNH)			
64182	Impôts sur le Revenu des capitaux mobiliers			
64122	Licences et taxes annexes			
64121	Patentes et taxes annexes			
64183	Redevances proportionnelles sur l'exploitation minière			
64184	Taxe forfaitaire d'habitation			
64185	Taxes sur les immatriculations personnalisées			
64188	Autres impôts directs (1)			
645	Impôts et Taxes Indirects			
64501	Contribution spéciale de solidarité (CSS)			
64502	Droits de sortie à l'exportation			
64503	Droits d'accises			
64504	Redevance d'usure routière			
64505	Taxe sur les ordures ménagères			
64506	Taxes sur les transferts de fonds			
64507	Taxe forestière			
64508	Taxe spéciale immobilière sur les loyers (TSIL)			
64509	Taxe sur le chiffre d'affaires à l'exportation			
64510	Taxe sur les hydrocarbures			
64511	Taxe sur les spectacles et jeux			
64588	Autres impôts et taxes indirects			
646	Droits d'enregistrement			
64681	Droits d'apport			
64682	Droits de conservation foncière			
6461	Droits de mutation (transferts de permis forestiers)			
6462	Droits de timbre			
6463	Taxes sur les véhicules de luxe			
64688	Autres droits d'enregistrement			
647	Amendes et pénalités fiscales			
648	Autres impôts et taxes			
6481	Taxe sur les armes à feu			
6482	Taxe sur les bateaux de plaisance			
6483	Taxes Municipales			
6484	Tous impôts versés dans les autres Etats CEMAC			
6485	Tous impôts versés hors CEMAC			
6488	Impôts et taxes divers (1)			
	Impôts et taxes (RK)			

(1) A détailler sur une feuille séparée

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 26
AUTRES CHARGES

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
651	Pertes sur créances clients et autres débiteurs			
6510	Pertes sur les créances fournisseurs			
6511	Pertes sur les créances clients			
6512	Pertes sur les créances du personnel			
6518	Pertes sur les autres débiteurs			
652	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
6521	Quote-part transférée de bénéfices (comptabilité du gérant)			
6525	Pertes imputées par transfert (associés non gérants)			
654	Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisations			
6541	Immobilisations incorporelles			
6542	Immobilisations corporelles			
656	Perte de change sur créances et dettes commerciales			
657	Pénalités et amendes pénales			
658	Charges diverses			
6581	Rémunérations d'administrateurs			
6582	Dons			
6583	Mécénat			
65881	Différence de règlement			
65888	Autres charges diverses			
659	Charges pour dépréciation et provision pour risques à CT d'exploitation			
6591	Sur risques à court terme			
6593	Sur stocks			
65940	Sur créances fournisseurs			
65941	Sur créances clients			
65942	Sur créances de personnel			
65948	Sur créances débiteurs divers			
6598	Sur autres charges pour dépréciation et provision pour risques à CT			
	Total Compte 65 - Autres Charges (RJ)			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 27A
CHARGES DE PERSONNEL

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
661	Rémunérations directes versées au personnel national			
661	Cadres supérieurs			
661	Cadres moyens et Techniciens Supérieurs			
661	Agents de maîtrise : Techniciens et Ouvriers Qualifiés			
661	Employés : ouvriers, manœuvres et apprentis			
662	Rémunérations directes versées au personnel Non National			
662	Cadres Supérieurs - CEMAC			
662	Cadres Supérieurs - Autres Africains			
662	Cadres Supérieurs - Non Africains			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
662	Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - CEMAC			
662	Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - Autres Africains			
662	Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - Non Africains			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
662	Agents de Maîtrise - CEMAC			
662	Agents de Maîtrise - Autres Africains			
662	Agents de Maîtrise - Non Africains			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
662	Employés - CEMAC			
662	Employés - Autres Africains			
662	Employés - Non Africains			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
663	Indemnités du personnel			
6631	Indemnités de logement			
6632	Indemnité de représentation			
6633	Indemnité d'expatriation			
6634	Indemnité de transport			
66381	Indemnité de repas et panier			
66388	Autres indemnités et avantages divers			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
664	Charges Sociales			
66411	Cotisations CNSS - Personnel National			
66412	Cotisations CNAMGS - Personnel National			
66418	Autres cotisations sociales vieillesse, maladie - national			
66421	Cotisations CNSS - Personnel non National			
66422	Cotisations CNAMGS - Personnel non National			
66428	Autres cotisations sociales vieillesse, maladie - non national			
	Dont versées CEMAC			
	Dont versées hors CEMAC			
666	Rémunérations et charges de l'exploitant individuel			
667	Rémunération transférée de personnel extérieur			
668	Autres charges sociales (1)			
	Total Compte 66 - Charges de personnel (RK)			

(1) A détailler sur une feuille séparée

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 28
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

LIBELLES	A	B			C			D = A + B - C
	PROV./DEPR. A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS/DOTATIONS			DIMINUTIONS/REPRISES			PROV./DEPR. A CLOTURE DE L'EXERCICE
		EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITE ORDINAIRE	EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITE ORDINAIRE	
1. Provisions réglementées								
2. Provisions financières pour risques et charges								
3. Dépréciation des immobilisations								
TOTAL DOTATIONS								
4. Dépréciations des stocks								
5. Dépréciation actif circulant HAO								
6. Dépréciations fournisseurs								
7. Dépréciations clients								
8. Dépréciations autres créances								
9. Dépréciations titres de placement								
10. Dépréciations valeurs à encaisser								
11. Dépréciations disponibilité								
12. Dépréciations et provisions pour risques à court terme d'exploitation								
13. Dépréciations et provisions pour risques à court terme à caractère financier								
TOTAL CHARGES POUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS A COURT TERME								
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS								

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 29
CHARGES FINANCIERES ORDINAIRES

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	variation en %
		GABON	CEMAC	H.CEMAC	TOTAL		
671	Intérêts des emprunts						
6711	Intérêts des emprunts obligataires						
6712	Intérêts des emprunts auprès des établissements de crédit						
6713	Dettes liées à des participations						
6714	Primes de remboursement des obligations						
672	Intérêts des loyers de location acquisition						
673	Escomptes accordés						
674	Autres intérêts						
6741	Intérêts sur avances reçues et dépôts créditeurs						
6742	Intérêts comptes courants bloqués						
6743	Intérêts sur obligations cautionnées						
6744	Intérêts sur dettes commerciales						
6745	Intérêts bancaires et sur opération de fincement (escompte ...)						
6748	Intérêts sur dettes diverses						
675	Escompte des effets de commerce						
676	Pertes de change financières						
677	Pertes sur titres de placement						
678	Pertes et charges sur risques financiers						
679	Charges pour dépréciation et provision pour risques à CT fin.						
TOTAL COMPTES 67 - FRAIS FINANCIERS (RM)							

REVENUS FINANCIERS ORDINAIRES

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	variation en %
		GABON	CEMAC	H.CEMAC	TOTAL		
771	Intérêts de prêts et créances diverses						
7712	Intérêts de prêts						
7712	Intérêts bancaires						
7713	Intérêts sur créances diverses						
772	Revenus de participation et autres titres immobilisés						
7721	Revenus des titres de participation						
7721	Revenus des bons de caisse						
7722	Revenus des autres titres immobilisés						
773	Escomptes obtenus						
774	Revenus de placement						
7745	Revenus des obligations						
7746	Revenus des titres de placement						
775	Intérêts des loyers de location acquisition						
776	Gains de change financiers						
777	Gains sur cessions des titres de placement						
778	Gains sur risques financiers						
779	Reprises de charges pour dépréciation et provision à CT fin.						
TOTAL COMPTES 77 - REVENUS FINANCIERS (TK)							

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 30
AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

NUMERO COMPTE	LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	variation en %
831	Charges HAO constatées (1)			
833	Charges liées aux opérations de restructuration			
834	Pertes sur créances HAO			
835	Dons et libéralités accordés			
836	Abandons de créances consentis			
837	Charges liées aux opérations de liquidation			
85	Dotations HAO			
87	Participation des travailleurs			
88	Subvention d'équilibre			
	SOUS-TOTAL : AUTRES CHARGES HAO (RP)			
841	Produits HAO constatés (1)			
843	Produits liés aux opérations de structuration			
844	Indemnités et subventions HAO (entité agricole)			
845	Dons et libéralités obtenus			
846	Abandons de créances obtenus			
847	Produits liés aux opérations de liquidation			
848	Transferts de charges HAO			
849	Reprises des charges pour dépréciations et provisions à court terme HAO			
86	Reprises de charges, provisions et dépréciations HAO			
	SOUS-TOTAL : AUTRES PRODUITS HAO (TO)			
	TOTAL			

(1) A détailler

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

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

EXERCICES CONCERNES (1)	EXERCICE N	EXERCICE N-1	EXERCICE N-2	EXERCICE N-3	EXERCICE N-4
LIBELLES					
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L(EXERCICE (2)					
Capital social					
Actions ordinaires (dont dirigeants Dont salariés)					
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					
Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises (exploit. Et financ.					
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôt sur le résultat					
Résultat net (4)					
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)					
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)					
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8)					
[Sécurité sociale, œuvres sociales]					
Personnel extérieur facturé à l'entité (9)					

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

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

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

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

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

(6) Personnel propre

(7) Total des comptes 661, 662, 663

(8) Total des comptes 664, 668

(9) Compte 667

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 34
FICHE DE SYNTHÈSE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

(EN MILLERS DE FRANCS)	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation en %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
CHIFFRE D'AFFAIRES			
MARGE COMMERCIALE			
VALEUR AJOUTEE			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)			
RESULTAT D'EXPLOITATION			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES			
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES			
RESULTAT NET			
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
EBE			
(+) Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisations (compte 654)			
(-) Produits des cessions courantes d'immobilisations (compte 754)			
(=) CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION			
(+) Revenus financiers			
(+) Gains de change			
(+) Transferts de charges financières			
(+) Produits HAO			
(+) Transferts de charges HAO			
(-) Frais financiers			
(-) Pertes de change			
(-) Participation			
(-) Impôts et Taxes			
(=) CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)			
(-) Distributions de dividendes opérées durant l'exercice			
(=) AUTOFINANCEMENT			
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a) / capitaux propres + Dettes financières			
Rentabilité financière = Résultat net / Capitaux propres			
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
Capitaux propres et ressources assimilées			
(+) Dettes financières et autres ressources assimilées (b)			
(=) Ressources stables			
(-) Actif immobilisé			
(=) FONDS DE ROULEMENT (1)			
(+) Actif circulant d'exploitation (b)			
(-) Passif circulant d'exploitation (b)			
(=) BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)			
(+) Actif circulant HAO (b)			
(-) Passif circulant HAO (b)			
(=) BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)			
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)			
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)			
CONTRÔLE : TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE - ACTIF) - (TRESORERIE - PASSIF)			
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
(+) Flux de trésorerie des activités opérationnelles			
(+) Flux de trésorerie des activités d'investissement			
(+) Flux de trésorerie des activités de financement			
(=) VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE			
ANALYSE DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
(+) Endettement financier brut (Dettes financières + Trésorerie - Passif)			
(-) Trésorerie - actif			
(=) ENDETTEMENT FINANCIER NET			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 35

LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR

INFORMATIONS SOCIALES

Emploi :

- * L'effectif total et la répartition des salariés par sexe, âge et zone géographique;
- * Les embauches et les licenciements;
- * Les rémunérations et leur évolution.

Relations sociales :

- * L'organisation du dialogue social;
- * Le bilan des accords collectifs.

Santé et sécurité :

- * Les conditions de santé et de sécurité au travail;
- * Le bilan des accords signés avec les organisations syndicales ou les représentants du personnel en matière de santé et de sécurité au travail.

Formation :

- * Les politiques mises en œuvre en matière de formation;
- * Le nombre total d'heures de formation.

Egalité de traitement :

- * Les mesures prises en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes;
- * Les mesures prises en faveur de l'emploi et de l'insertion des personnes handicapées.

INFORMATIONS ENVIRONNEMENTALES

Politique générale en matière environnementale :

- * L'organisation de la société pour prendre en compte les questions environnementales et, le cas échéant, les démarches d'évaluation ou de certification en matière d'environnement;
- * Les actions de formation et d'information des salariés menées en matière de protection de l'environnement;
- * Les moyens consacrés à la prévention des risques environnementaux et des pollutions.

Pollution et gestion des déchets :

- * Les mesures de prévention, de réduction ou de réparation de rejets dans l'air, l'eau et le sol affectant gravement l'environnement;
- * Les mesures de prévention, de recyclage et d'élimination des déchets;
- * La prise en compte des nuisances sonores et de toute autre forme de pollution spécifique à une activité.

Utilisation durable des ressources

- * La consommation d'eau et l'approvisionnement en eau en fonction des contraintes locales;
- * La consommation de matières premières et les mesures prises pour améliorer l'efficacité dans leur utilisation;
- * La consommation d'énergie, les mesures prises pour améliorer l'efficacité énergétique et le recours aux énergies renouvelables.

Changement climatique

- * Les rejets de gaz à effet de serre.

Protection de la biodiversité :

Les mesures prises pour préserver ou développer la biodiversité.

INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS SOCIETAUX EN FAVEUR DU DEVELOPPEMENT DUR

Impact territorial, économique et social de l'activité de la société :

- * En matière d'emploi et de développement régional;
- * Sur les populations riveraines ou locales.

Relations entretenues avec les personnes ou les organisations intéressées par l'activité de l'activité de la société (associations d'insertion, établissements d'enseignement ...) :

- * Les conditions du dialogue avec ces personnes ou organisations;
- * Les actions de partenariat ou de mécénat.

Sous-traitance et fournisseurs :

La prise en compte dans la politique d'achat des enjeux sociaux et environnementaux.

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 36
TABLE DES CODES

1- Code forme juridique (1)			3- Code pays du siège social		
Société Anonyme (SA) à participation publique	0	0	Pays OHADA (2)		
Société Anonyme (SA)	0	1	Autres pays africains	2	1
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	0	2	France	2	3
Société en Commandite Simple (SCS)	0	3	Autres pays de l'Union Européenne	3	9
Société en Nom Collectif (SNC)	0	4	U.S.A.	4	0
Société en Participation (SP)	0	5	Canada	4	1
Groupement d'Intérêt Economique (GIE)	0	6	Autres pays américains	4	9
Association	0	7	Pays asiatiques	5	0
Société par Actions Simplifiée (SAS)	0	8	Autres pays	9	9
Autre forme Juridique (à préciser)					
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 Equatoriale = 16; Congo RDC = 17.

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 38 : RESULTATS MIS A DISPOSITION ET AFFECTES DANS L'EXERCICE

		A.G.O. du :	
N°	RESULTAT MIS A DISPOSITION	MONTANT 1	MONTANT 2
01	Résultat net de la ou des période(s) précédente(s) (compte 130) (2) (bénéfice ou perte)		
02	Prélèvement sur le report à nouveau des exercices antérieurs		
03	Prélèvement sur les réserves libres		
04			
05			
06			
07			
08			
09	TOTAL		

NOTE 39: DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

	N° de Ligne	TSIL (1)
RESULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Compte 131 ou 139 (valeur signée : bénéfice + ; perte -)	01	
II- REINTEGRATIONS (a)		
Amortissements non déductibles	02	
Amortissements pratiqués au titre de l'exercice et réputés différés au point de vue fiscal	03	
Provisions et dépréciations non déductibles	04	
Rémunérations de l'exploitant individuel et des associés des sociétés de personnes	05	
Rémunérations des associés (Joindre détail)	06	
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	07	
Frais de siège et assistance technique (Hors TVA)	08	
Impôts sur le bénéfice et autres impôts non déductibles	09	
Amendes et pénalités non déductibles	10	
Divers (à détailler sur feuillet séparé) (b)	11	
(ligne 2 à ligne 11)		
TOTAL des réintégrations	19	
III- DEDUCTIONS		
Amortissements réputés différés au cours des exercices antérieurs et imputés sur le résultat de l'exercice	20	
Provisions et dépréciations antérieurement taxées ou définitivement exonérées, réintégrées dans le résultat net comptable de l'exercice	21	
Fraction non imposable des plus-values réalisées en fin d'exploitation	23	
Revenus mobiliers déductibles	24	
Report déficitaire (détail ci-dessous)	25	
Divers (à détailler sur feuillet séparé)	26	
Rémunérations des associés déductibles	27	
Frais de siège et assistance technique déductibles (Hors TVA)	28	
(ligne 20 à ligne 28)		
TOTAL des déductions	29	
IV- RESULTAT NET FISCAL DE L'EXERCICE (I+II+III)		
Bénéfice ou perte (+ ou -)	30	

- (a) Sommes déduites pour la détermination du résultat comptable mais dont la déduction n'est pas autorisée par la loi fiscale.
 (b) Dont la quote-part de charges supportées par la société et afférentes aux revenus mobiliers éventuellement déductibles.
 (c) Sommes non déductibles pour la détermination du résultat comptable mais dont la déduction est autorisée par la loi fiscale.

REPORTS DEFICITAIRES	Année n-5	Année n-4	Année n-3	Année n-2	Année n-1
Exercice d'origine du déficit	20.....				20.....
Fraction du déficit reportable des exercices précédents					
Imputation sur le résultat fiscal de l'exercice N°					
Déficits reportables sur l'exercice suivant					

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 40
DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES A PAYER

A- détermination de l'impôt sur les sociétés	
(0) - Résultat fiscal déficitaire :	
(1) - Bénéfice imposable :	
(2) Taux (1) :	
(3) Impôt brut : (3 = 1 x 2)	
B- détermination du minimum de perception (Art 24 du CGI)	
La société est redevable <input type="checkbox"/> ou exonérée <input type="checkbox"/>	
(4)- Chiffre d'affaires global de l'exercice	
(5)- Taux :	
(6)- Minimum de perception : (>= 1 000 000 FCFA) (3 = 1 x 2)	
C- Détermination de l'Impôt	
(7)- Montant de l'impôt : (report ligne 3 ou 6)	
D- Détermination du solde de l'impôt sur les sociétés à payer	
(8) - Impôt sur les sociétés (report ligne 7)	
* Imputations :	
(9)-1er acompte payé (2)	
(10)- 2ème acompte payé (2)	
(11) - Précompte sur achats de grumes (art. 22 du CGI)	
(12)- Précompte sur prestations de service (art 23 du CGI)	
(13)- Solde de l'impôt sur les sociétés : (13=8-(9+10+11+12))	
(14)- Crédit d'impôt de l'exercice : (14=8-(9+10+11+12))	
E- Crédits d'impôts imputables	
(15)- Crédit d'impôt pour nouvelles embauches :	
(Joindre les pièces justificatives de la création nette d'emplois art. 16 a du CGI)	
(16)- Crédit d'impôt pour les entreprises du secteur touristique :	
(Joindre les pièces justificatives de la création nette d'emplois art. 16 b du CGI)	

(17)- Solde d'impôt sur les sociétés à payer (17 = (13 ou 14) - (15+ 16))	
(18)- Reports sur le résultat du procahin exercice :	
a- crédit de l'exercice 20 _____ :	
b- crédit de l'exercice 20 _____ :	
c- crédit de l'exercice 20 _____ :	

5- Règlement de l'impôt	
Mode de versement :	
* espèces : (si < 500 000 fcfa) :	
* chèque (< 100 000 000 FCFA):	
	N° de chèque :
Banque :	
*virement : (>=100 000 000 FCFA):	
	Date :
	IBAN
	SWIFT

Renseignements divers

N° de quittance :
Cachet de la recette

(1) 18%, 20%, 30% ou 35% (art 16 du CGI) (2) inscrire dans la colonne ci-après le numéro et la date de quittance

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 41

TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRES - HORS TAXES							
TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE				DROITS D'ACCIS		CONTRIBUTION SPECIALE DE SOLIDARITE	
MOIS	EXPORTATIONS	BASE IMPOSABLE			BASE NON IMPOSABLE		
		Prestations de Services	Livraison de Biens	Livraison à soi-même			
JANVIER							
FEVRIER							
MARS							
AVRIL							
MAI							
JUIN							
JUILLET							
AOUT							
SEPTEMBRE							
OCTOBRE							
NOVEMBRE							
DECEMBRE							
TOTAL							

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 42

CHIFFRE D'AFFAIRES REALISES AVEC L'ETAT

MOIS DE REGLEMENT	MONTANT DES REGLEMENTS DE L'ETAT (T.T.C.)	DONT TVA	TVA PRECOMPTEE (*)	MARCHES DE L'ETAT SIGNES DANS L'EXERCICE		
				Désignation des marchés	Montant HT	Montant TTC
JANVIER						
FEVRIER						
MARS						
AVRIL						
MAI						
JUIN						
JUILLET						
AOUT						
SEPTEMBRE						
OCTOBRE						
NOVEMBRE						
DECEMBRE						
TOTAL ENCAISSE						
				TOTAL		

(*) Les montants des règlements correspondant aux sommes réglées par l'Etat et effectivement encaissés du mois concerné.

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 43

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE ET DROITS D'ACCISES PAYES POUR LE COMPTE DE TIERS

MOIS REGLEMENT FACTURE	BASE HORS TAXES	TVA REGLEE	CSS REGLEE	MOIS DE LA DECLARATION	MOIS REGLEMENT FACTURE	BASE (HORS TAXES)	REGLEMENTS RETENUS A LA SOURCE	NUMERO ET DATE DE LA QUITTANCE
MOIS					MOIS			
1					1			
2					2			
3					3			
4					4			
5					5			
6					6			
7					7			
8					8			
9					9			
10					10			
11					11			
12					12			
Régul.					Régul.			
TOTAL					TOTAL			

TAXES PARA-FISCALES VERSEES

TRIMESTRE	BASE (HORS TAXES)	MONTANT	BENEFICIAIRE	TRIMESTRE	MONTANT	MONTANT	BENEFICIAIRE
1				1			
2				2			
3				3			
4				4			
Régul.				Régul.			
TOTAL				TOTAL			

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : MOIS

NOTE 44
PRECOMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES (SECTEUR FORESTIER)

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRES (a) - H.T. - BASES - TAUX IMPOTS ET TAXES 701-702-705													PRECOMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES POUR LE COMPTE DES TIERS				
Cptes	701					702-705											
Opération assuj.	Fournitures de grumes		Fermage		Agréage	Fournitures de grumes		Fermage		Agréage	TOTAL	Montant des N° et dates de règlements	Montant des N° et dates de quittances	Mois réglé des factures	Base hors taxes	règlement I.S précompté	Numéros et dates des quittances
Taux	5%	2,50%	1,50%	0,60%	5%	5%	2,50%	1,50%	0,60%	5%							
MOIS														MOIS			
1														1			
2														2			
3														3			
4														4			
5														5			
6														6			
7														7			
8														8			
9														9			
10														10			
11														11			
12														12			
Régul.														Régul.			
Total Base														Total Base			
Taxes														Taxes			

TAXES PARA-FISCALES VERSEES

TRIMESTRE	BASE (HORS TAXES)	MONTANT	BENEFICIAIRE										TRIMESTRE	MONTANT	MONTANT	BENEFICIAIRE
1													1			
2													2			
3													3			
4													4			
Régul.													Régul.			
TOTAL													TOTAL			

NATION ENTITE :
 CONTRIBUTUABLE :

Exercice clos le :
 Durée : MOIS

NOTE 45
 IMPOTS SUR SALAIRES

MOIS	REGLEMENTS CONTRIBUTION FORMATION PROFESSIONNELLE (CFP)		BASE CNSS	REGLEMENTS FONDS NATIONAL DE L'HABITAT (FNH)	
	NUMERO ET DATE DE LA QUITTANCE 1	MONTANT 2		MONTANT 4	NUMERO ET DATE DE LA QUITTANCE 5
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
Régul.					
		TOTAL (a) →	↓	BASE CFP - FNH (A)	← TOTAL (b)
		CFP (B = A X 0,5%) →			← FNH (C = A X 2%)

- a. Inscrire dans la case ci-après le total de la colonne 2
- b. Inscrire dans la case ci-avant le total de la colonne 4

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 49
FICHE IMMOBILIERE CONTRIBUTIONS FONCIERES
par résidence fiscale (A annexer à D.S.F.)

I/ TERRAINS								
DATE D'ACQUISITION ET DESIGNATION DE L'ANCIEN PROPRIETAIRE	DATE D'ATTRIBUTION A TITRE DEFINITIF	DATE D'OCTROI DU PERMIS D'OCCUPER	NUMERO DU TITRE FONCIER	NUMERO DU LOT	SUPERFICIE DU TERRAIN	SUPERFICIE EXPLOITEE (nature de l'exploitation)	COÛT D'ACQUISITION	POUR LES TERRAINS DONNES A BAIL NOM DU PRENEUR ET MONTANT DE LA LOCATION

II/ CONSTRUCTIONS							
12 CONSTRUCTION ET DESIGNATION DE L'ANCIEN PROPRIETAIRE	DATE D'ACHEVEMENT	SUPERFICIE DU RE- -CHAUSSEE OU SOL DE LA CONSTRUCTION	NOMBRE D'ETAGES ET SUPERFICIE CHACUN D'EU	SUPERFICIE DES COURS	NATURE ET AFFECTATION (habitation, commerce, industrie, etc.)	COÛT D'ACQUISITION OU COÛT DE LA CONSTRUCTION	COÛT DES AMENAGEMENTS

iii/ AFFECTATIONS				
PARTIE RESERVEE PAR LE PROPRIETAIRE	NOM DU LOCATAIRE (à remplir pour chaque portion donnée à bail)	POINT DE DEPART DU BAIL	MONTANT DU BAIL	OBSERVATIONS DIVERSES ET NOTES DU SERVICE DES CONTRIBUTIONS

IV/ ACOMPTES ET IMPOTS FONCIERS				
ACOMPTES VERSES EN :			DATE DE VERSEMENT	
FONCIER BATI	FONCIER NON BATI	TOTAL		

ACOMPTES VERSES EN :			DATE DE VERSEMENT	
FONCIER BATI	FONCIER NON BATI	TOTAL		

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

NOTE 50
CONTRIBUTIONS DES PATENTES ET LICENCES
ETABLISSEMENTS POSSEDES AU 31-12-20

N° ORDRE	RAISON SOCIALE OU DENOMINATION	ADRESSE ET TELEPHONE	RESIDENCE GEOGRAPHIQUE	ARRONDISS.	DATE DE DEBUT D'ACTIVITE OU D'OUVERTURE	NOMBRE D'ETABLISS. PAR LOCALITE	NATURE	EFFECTIF
								PAR ETABLISS.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
001								
002								
003								
004								
005								
006								
007								
008								
009								
010								

Nature de l'établissement :

A : Usine ou Atelier B: Chantier C: Atelier ou chantier de réparation D: Magasin de vente E : Atelier-Magasin de Vente J: Commerce non sédentaire
L : Travail à domicile M: Bureau ou Cabinet N: Entrepôt O : Autre

DESIGNATION ENTITE :
N° CONTRIBUTABLE :

Exercice clos le :
Durée : Mois

NOTE 51
CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES (A ANNEXER A LA DSF)

I. PATENTES : CAS PARTICULIERS

1. Acconage Fluvial et Maritime
* Puissance totale en CV du matériel utilisé, nombre de tonnes métriques des barges, des tonneaux de jauge nette de bateaux

2. Appareils à jeux
* Nombre d'appareils

3. Armateurs
* Nombre total de tonneaux de jauge nette des bateaux et barges, puissance totale en CV des remorques mises à la disposition des tiers

4. Auto Ecole - Nombre de véhicules utilisés

5. Avitaillement maritime
* Nombre de bateaux utilisés OUI NON

6. Bowling
* Nombre de pistes

7. Café, Hôtel, Restaurant
* Faites-vous un dancing ? OUI NON

8. Cinématographie
* Nombre de places OUI NON

9. Mécanicien, Garagiste, Libraire, Photographe, Coordonier
* Importez-vous directement des marchandises, des produits ou des pièces nécessaires à votre travail ? OUI NON

10. Entrepreneur de transports terrestres
* Nombre de places des autocars, tonnage total de charge utile des camions, camionnettes, remorques, numéro d'immatriculation de chaque véhicule.

11. Entrepreneur de vidange (Fosses septiques ou sanitaires)
* Nombre de véhicules utilisés

12. Exploitant d'un atelier, d'une carrière, de remorquage de travaux
* Puissance totale en CV du matériel utilisé :
a) atelier : moteurs fixes (véhicule non compris)
b) carrières, remorquages, travaux : moteurs, véhicules, embarcations

13. Importateur de bétail
* Nombre de bêtes importées annuellement

14. Forage pétrolier :
* Nombre de plate-formes utilisées

15. Hôtel ou immeuble
* Nombre de pièces destinées à la location

16. Loueur d'engins et de matériel :
* Nombre de chevaux-vapeurs

17. Loueur de matériel aérien
* Nombre d'appareils

18. Loueur de personnel OUI NON

19. Loueur de véhicules
* Nombre de véhicules utilitaires
* Nombre de véhicules de tourisme

II. LICENCES

Des boissons alcoolisées OUI NON

VENTES En gros ou détail OUI NON

A emporter ou à consommer sur place OUI NON

III. ACOMPTES : Patentes et licences (Les acomptes sont versés par résidence distincte)

Patentes payées en :

ACOMPTE VERSE	DATE DE VERSEMENT	N° DE QUITTANCE
JOINDRE LA COPIE DE LA QUITTANCE		