

BURKINA FASO

MINISTERE DE L'ECONOMIE DES FINANCES ET DU DEVELOPPEMENT

DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

**SUPPORT NORMALISE DE COLLECTE DES
ETATS FINANCIERS DU SYSTEME COMPTABLE OHADA
(SYSCOHADA)**

LIASSE SYSTEME NORMAL

BURKINA FASO

MINISTERE DE L'ECONOMIE DES FINANCES ET DU DEVELOPPEMENT

DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

CENTRE DE DEPOT DE

ETATS FINANCIERS NORMALISES SYSTEME COMPTABLE OHADA (SYSCOHADA)

EXERCICE CLOS LE

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE :

(ou nom et prénoms de l'exploitant)

SIGLE USUEL :

ADRESSE COMPLETE :

N° IFU DU CONTRIBUABLE :

N° DE TELEDECLARANT (NES):

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Fiche d'identification et renseignements divers	
Bilan	
Compte de résultat	
Tableau des flux de trésorerie	
Notes annexes	
Etats supplémentaires DGI	
Nombre de pages déposées par exemplaire :	
Nombre d'exemplaires déposés :	

Réservé à la Direction Générale des Impôts

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

CONDITIONS DE RECEVABILITE

Entités utilisant des imprimés:

- * N'utilisez que des imprimés normalisés
- * Remplir chaque page de façon parfaitement lisible sans décalage de lignes
- * Ne créer aucune rubrique
- * Eviter toute surcharge et donner les explications sur une feuille séparée
- * N'utilisez que des codes indiqués dans les tables
- * N'utilisez que des imprimés en noir et blanc

Entités produisant les états financiers à l'aide de l'outil informatique

- * Reproduire à l'identique la contexture des imprimés normalisés
- * Fournir une liasse comprenant à la fois : la fiche d'identification et
- * Ne créer aucune rubrique
- * N'utilisez que des codes indiqués dans les tables
- * N'utilisez que des imprimés en noir et blanc

Etats financiers

Les rubriques et les postes du bilan, du Compte de résultat et du Tableau des Flux

Les Notes annexes non chiffrées doivent être supprimées. Cependant, elles

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel: 0

N° IFU du contribuable : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) 0

N° de télédéclarant (NES): 0

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 UEMOA ⁽²⁾		
Société Anonyme (SA)	0	1	Pays CEMAC ⁽³⁾		
Société par Actions Simplifiée (SAS)	0	2	Autres pays OHADA ⁽⁴⁾		
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	0	3	Afrique du Sud	2	0
Société en Commandite Simple (SCS)	0	4	Autres pays africains	2	1
Société en Nom Collectif (SNC)	0	5	Suisse	2	2
Société en Participation (SP)	0	6	France	2	3
Groupement d'Intérêt Economique (GIE)	0	7	Autres pays de l'Union Européenne	3	9
Association	0	8	U.S.A.	4	0
Autre forme juridique (à préciser)	0	9	Canada	4	1
			Brésil	4	3
			Autres pays américains	4	9
2 - Code régime fiscal					
Réel normal		1	Chine	5	0
			Inde	5	2
			Liban	5	3
Réel simplifié		2	Autres pays asiatiques	5	9
			Russie	6	0
CME		3	Autres pays	9	9
AUTRE		4	(Zone monétaire = Zone franc CFA)		

⁽¹⁾ Remplacer le premier 0 par 1 si l'entreprise 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

⁽³⁾ Cameroun = 09 ; Centrafrique = 10 ; Congo = 11 ; Gabon = 12 ; Guinée Equatoriale = 13 ; Tchad = 14

⁽⁴⁾ Comores = 15 ; Guinée Conakry = 16

NOTE 36 (suite Nomenclature)

Sélectionner la ou les codes activités selon le découpage de votre chiffre d'affaires pour le renseignement de la fiche R2

CODES ACTIVITES ECONOMIQUES

CODES RETENUS ECONOMIQUES				Industries du caoutchouc et des plastiques			
Agriculture vivrière				022 001 Fabrication du caoutchouc naturel			
001 001 Culture céréalière				022 002 Industries du caoutchouc			
001 002 Culture de tubercules et plantains				022 003 Fabrication de matières plastiques			
001 003 Culture de légumes				Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques et de matériaux			
001 004 Culture de condiments				de construction			
001 005 Culture de fruits				023 001 Industrie du verre			
001 006 Culture d'autres produits de l'Agriculture vivrière				023 002 Fabrication de produits minéraux pour la construction			
Agriculture industrielle et d'exportation				023 003 Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques			
002 001 Culture de canne à sucre				Métallurgie et travail des métaux			
002 002 Culture d'arachide d'huilerie				024 001 Métallurgie			
002 003 Culture d'arachide de bouche				024 002 Travail des métaux			
002 004 Culture de tabac				Fabrication de machines, d'équipements et d'appareils électriques			
002 005 Culture de coton				025 001 Fabrication de machines et d'équipements			
002 006 Culture de blé				025 002 Fabrication de machines de bureaux			
002 007 Culture de cacao				025 003 Fabrication d'appareils électriques			
002 008 Culture de café				Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels et de communication ;			
002 009 Culture de bananes d'exportation				fabrication d'instruments médicaux, d'optique et d'horlogerie			
002 010 Culture d'ananas d'exportation				026 001 Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels et de Communication			
002 011 Autres cultures industrielles				026 002 Fabrication d'instruments médicaux, d'optique et d'horlogerie			
Elevage et chasse				Fabrication de matériel de transport			
003 001 Elevage bovin				027 001 Fabrication de véhicules routiers			
003 002 Elevage ovin, caprin, équin				027 002 Fabrication d'autres matériels de transport			
003 003 Elevage de volaille				Industries diverses			
003 004 Autres élevages				028 001 Fabrication de meubles			
003 005 Chasse				028 002 Industries diverses			
Sylviculture, exploitation forestière				Production et distribution d'eau, d'électricité et de gaz			
004 001 Sylviculture				029 001 Production, transport et distribution d'électricité			
004 002 Exploitation forestière				029 002 Captage, épuration et distribution d'eau			
Pêche et aquaculture				029 003 Production et distribution de gaz			
005 001 Pêche de poissons				Construction			
005 002 Autres pêches et aquaculture				030 001 Préparation de sites et construction d'ouvrages de bâtiments ou de génie civil			
Industries extractives				030 002 Travaux d'installation et de finition			
006 001 Extraction d'hydrocarbures				Commerce			
006 002 Extraction d'autres produits				031 001 Commerce de véhicules, d'accessoires et de carburant			
Production de viande et de poissons				031 002 Commerce de produits agricoles bruts et d'animaux vivants			
007 001 Production de viande et de produits à base de viande				031 003 Autres commerces			
007 002 Production de poissons et de produits à base de poisson				Réparations			
Travail des grains et fabrication de produits amylacés				032 001 Entretien et réparation de véhicules automobiles			
008 000 Travail des grains et fabrication de produits amylacés				032 002 Réparations de biens personnels et domestiques			
Transformation du café et du cacao				Hôtels, restaurants			
009 001 Transformation du café				033 001 Hôtels			
009 002 Transformation du cacao				033 002 Bars et restaurants			
Industrie des oléagineux				Transport et communication			
010 001 Huiles brutes et tourteaux				034 001 Transports ferroviaires			
010 002 Autres corps gras				034 002 Transports routiers, transports par conduite			
Boulangerie, Pâtisserie et pâtes alimentaires				034 003 Transport par eau			
011 001 Fabrication de pains, de biscuits et de pâtisserie				034 004 Transport aérien			
011 002 Fabrication de pâtes alimentaires				034 005 Services annexes et auxiliaire de transport			
Industries laitières				Postes, télécommunications			
012 000 Industries laitières							

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0 Sigle usuel : 0
 N° IFU du contribuable : 0 Exercice clos le : Durée (en mois) :
 N° de télédéclarant (NES) : 0

FICHE R1 : FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 1

ZA	EXERCICE COMPTABLE :		DU: AU:	
ZB	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES :		ZD	
ZC	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE :		DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS :	
ZE	Greffé	N°Registre du Commerce	ZF	N° Répertoire des entités
ZG	N° de caisse sociale	ZH	ZI	Code activité principale
ZJ	Désignation de l'entité		Sigle	
ZK	N° de téléphone	Adresse e-mail	Code	Boîte Postale
ZL	Adresse géographique complète (Immeuble, rue, quartier, ville, pays)			
ZM	Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entité		ZN	
ZO	% Capacité production utile			
ZA	Nom, adresse, téléphone, adresse e-mail et qualité de la personne à contacter en cas de demande			
ZP	Nom, adresse, téléphone et e-mail du salarié de l'entité ou du professionnel comptable inscrit à l'Ordre des Experts-comptables ayant établi les états financiers			
ZQ				
ZR	Nom, adresse, téléphone, e-mail et numéro d'inscription à l'Ordre des Experts-comptables de l'Expert comptable ayant délivré l'attestation d'exécution de la mission du commissariat aux comptes			
ZS			☐	☐
			Non	Oui
	Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case)			
ZT	ZW			
	Domiciliations bancaires			
	Banque		Numéro de compte	
ZU	Nom du signataire des états financiers			
	Qualité du signataire des états financiers			
ZV	Date de signature			
	Signature			

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0 Sigle usuel : 0
 N° IFU du contribuable : 0 Exercice clos le : 0 Durée (en mois) : 0
 N° de télédéclarant (NES) : 0

FICHE R2 : FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2

		Contrôle de l'Entité (cocher la case)	
ZX	Forme juridique ⁽¹⁾ :		ZZ5 Entité sous contrôle public ☐
ZY	Régime fiscal ⁽¹⁾ :		ZZ6 Entité sous contrôle privé national ☐
ZZ1	Pays du siège social ⁽¹⁾ :		ZZ7 Entité sous contrôle privé étranger ☐
ZZ2	Nombre d'établissements dans le pays :		
ZZ3	Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue :		
ZZ4	Première année d'exercice dans le pays :		

ACTIVITE DE L'ENTITE

Désignation de l'activité (2)	Code nomenclature d'activité ⁽¹⁾	Chiffre d'affaires HT (CA HT) ou Valeur ajoutée (VA) ⁽³⁾ ⁽⁴⁾	% activité dans le CA HT ou la VA
Divers ⁽⁴⁾			
	TOTAL	0	0,00%

⁽¹⁾ Note 36 Suite (Nomenclature)

⁽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 - Au Burkina Faso, pour les besoins de l'INSD, on préférera le chiffre d'affaires.

⁽⁴⁾ Indiquer dans la note annexe n°21 "Chiffre d'affaires et autres produits", la liste détaillée des activités classées dans la rubrique "Divers"

FICHE R3 : FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 3

DIRIGEANTS ⁽¹⁾

(1) Dirigeants = Président Directeur Général, Directeur Général, Administrateur Général, Gérant, Autres.

(2) En cas de double nationalité

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

[illegible]

Dénomination sociale de l'entité :

Adresse :

N° IFU du contribuable :

N° de télédéclarant (NES):

Sigle usuel :

Durée (en mois) :

Exercice clos le :

BILAN

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/ N			EXERCICE AU 31/12/N-1	REF	PASSIF	NOTE	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	NET				NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3					CA	Capital	13		
AE	Frais de développement et de prospection						CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13		
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires						CD	Primes liées au capital social	14		
AG	Fonds commercial et droit au bail						CE	Ecart de réévaluation	3e		
AH	Autres immobilisations incorporelles						CF	Réserves indisponibles	14		
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3					CG	Réserves libres	14		
AJ	Terrains (1) dont Placement Net :						CH	Report à nouveau (+ ou -)	14		
AK	Bâtiments(1) dont Placement Net :						CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)			
AL	Aménagements, agencements et installations						CL	Subventions d'investissement	15		
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques						CM	Provisions réglementées	15		
AN	Matériel de transport						CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	3					DA	Emprunts et dettes financières diverses	16		
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4					DB	Dettes de location-acquisition	16		
AR	Titres de participation						DC	Provisions pour risques et charges	16		
AS	Autres immobilisations financières						DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE						DF	TOTAL RESSOURCES STABLES			
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5					DH	Dettes circulantes HAO	5		
BB	STOCKS ET ENCOURS	6					DI	Clients, avances reçues	7		
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES						DJ	Fournisseurs d'exploitation	17		
BH	Fournisseurs avances versées	17					DK	Dettes fiscales et sociales	18		
BI	Clients	7					DM	Autres dettes	19		
BJ	Autres créances	8					DN	Provisions pour risques et charges à court terme	19		
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT						DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT			
BQ	Titres de placement	9					DQ	Banques, crédits d'escompte	20		
BR	Valeurs à encaisser	10						Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20		
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11					DR				
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF						DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF			
BU	Ecart de conversion-Actif	12					DV	Ecart de conversion-Passif	12		
BZ	TOTAL GENERAL						DZ	TOTAL GENERAL			

Dénomination sociale de l'entité :

Adresse :

N° IFU du contribuable :

N° de télédéclarant (NES):

Exercice clos le :

Sigle usuel :

Durée (en mois) :

COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES	(1)	NOTE	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
				NET	NET
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 fournitures liées		-	22	
RD	Variation de stocks de matières premières et 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)				
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		-	37	
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)				

Dénomination sociale de l'entité :

Adresse :

N° IFU du contribuable :

N° de télédéclarant (NES):

Sigle usuel :

Exercice clos le :

Durée (en 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 d'actif circulant HAO (1)			
FC	- Variation des stocks			
FD	- Variation des créances			
FE	+ Variation du passif circulant (1)			
	Variation du BF 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 des activités d'investissements			
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	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			
FL	+ Subventions d'investissement reçues			
FM	- Prélèvements 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 diverses			
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 TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE (B+C+F)	G		
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G+A)	H		
	Contrôle : Trésorerie actif N - Trésorerie passif N			

[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).

Dénomination sociale de l'entité : _____

Adresse : _____ Sigle usuel : _____

N° IFU du contribuable : _____ Exercice clos le : _____ Durée (en mois) : _____

N° de télédéclarant (NES): _____

FICHE R4 : FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES ⁽¹⁾

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES ET LES ENGAGEMENTS FINANCIERS		
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES		
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS BRUTES		
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION-ACQUISITION		
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS : AMORTISSEMENTS		
NOTE 3C bis	IMMOBILISATIONS : DEPRECIATIONS		
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS : PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION		
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO		
NOTE 6	STOCKS ET ENCOURS		
NOTE 7	CLIENTS		
NOTE 8	AUTRES CREANCES		
NOTE 8A	TABEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		
NOTE 8B	TABEAU D'ETALEMENT DES PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR		
NOTE 8C	TABEAU D'ETALEMENT DES PROVISIONS POUR ENGAGEMENT DE RETRAITE		
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		
NOTE 11	DISPONIBILITES		
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERT DE CHARGES		
NOTE 13	CAPITAL : VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS		
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES		
NOTE 15A	SUBVENTIONS 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 bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES : (METHODE ACTUARIELLE SUITE)		
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, CREDIT 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	DOTATIONS ET CHARGES POUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS		
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	TABLES DES CODES		
NOTE 37	EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		
NOTE 38	CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, D'ESTIMATIONS ET CORRECTIONS D'ERREURS		
NOTE 39	TABLES DES COMMENTAIRES		
ETATS DGI	ETATS SUPPLEMENTAIRES DGI		

(1) les Notes non documentées ne doivent pas être jointes aux états financiers. Leur contenu peut être amélioré par les entités. Par ailleurs, dans une note, les lignes non chiffrées doivent être supprimées. Par exemple, dans la note 24 Services Extérieurs, lorsque la ligne sous-traitance générale n'est pas chiffrée, elle ne doit pas figurer dans les notes.

(2) A : Applicable A/N : 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')

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU du contribuable : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 1: DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES ET LES ENGAGEMENTS FINANCIERS

LIBELLES	Note	Montant brut (1)	SURETES REELLES (2)		
			Hypothèques	Nantissements	Gages/autres
Emprunts et dettes financières diverses :	16				
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes des établissements de crédit					
Autres dettes financières					
SOUS TOTAL (1)		0			
Dettes de location-acquisition :	16				
Dettes de crédit-bail immobilier					
Dettes de crédit-bail mobilier					
Dettes sur contrats de location-vente					
Autres dettes sur contrats de location-acquisition					
SOUS TOTAL (2)		0			
Dettes du passif circulant :					
Fournisseurs et comptes rattachés	17				
Clients	7				
Personnel	18				
Sécurité sociale et organismes sociaux	18				
Etat	18				
Organismes internationaux	19				
Associés et groupe	19				
Créditeurs divers	19				
SOUS TOTAL (3)		0			
TOTAL (1) + (2) + (3)		0			
ENGAGEMENTS FINANCIERS			Engagements réciproques	Engagements donnés	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées					
Primes de remboursement des obligations non échues					
Avals, cautions, garanties					
Hypothèques, nantissements, gages, autres					
Effets escomptés non échus					
Créances commerciales et professionnelles cédées					
Abandons de créances conditionnels					
Achats de marchandises à terme					
Achats à terme de devises non couverts					
Commandes fermes des clients					
Autres engagements réciproques					
TOTAL			0	0	0

(1) indiquer le montant de la garantie

(2) indiquer les références de la sûreté

Commentaire :

- Indiquer la raison d'être des sûretés.
- Pour les actifs et passifs externes frappés de réserve de propriété(R/P), indiquer les informations prévues dans le chapitre Opérations et problèmes spécifiques.
- Pour les transactions entre les parties liées, indiquer :
 - la nature et le montant des transactions effectuées avec chaque partie liée (entité mère,autres filiales du groupe,etc.)
 - les transactions avec les principaux dirigeants (prêts aux dirigeants,salaires bruts et avantages en nature,attribution gratuite d'actions etc.).

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0 Sigle usuel : 0
N° IFU du contribuable : 0 Exercice clos le : 0 Durée (en mois) : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

NOTE 2: INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A - DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA ET FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

C- DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

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

Commentaire :

- Mentionner les faits marquants après la déclaration de conformité.

Seuls les éléments ayant une incidence comptable significative ou qui misent à la comparabilité des exercices doivent être mentionnés. Par exemple, le lancement d'un produit sur le marché, ou la perte du principal client de l'entité.

- Décrire les règles et méthodes utilisées pour l'établissement des états financiers et celles utilisées dans le cas de contrat pluri- exercices, de contrats de concession, de l'établissement de comptes intermédiaires, de fusion et opérations assimilées comme indiquées dans les opérations et problèmes spécifiques.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 3A : IMMOBILISATIONS (BRUTES)

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 développement et de prospection							0
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires							0
Fonds commercial et droit au bail							0
Autres immobilisations incorporelles							0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0	0	0	0
Terrains hors immeuble de placement							0
Terrains - immeuble de placement							0
Bâtiments hors immeuble de placement							0
Bâtiments - immeuble de placement							0
Aménagements, agencements et installations							0
Matériel, mobilier et actifs biologiques						0	0
Matériel de transport							0
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS							0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							0
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	0	0	0	0	0
Titres de participation							0
Autres immobilisations financières							0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0	0	0	0

Commentaire :

- Toute variation significative doit être commentée.
- Détailler les éléments constitutifs du fonds commercial et indiquer la date d'acquisition.
- Pour l'immobilisation incorporelle relative à la concession faire un descriptif de l'accord.
- Indiquer :
 - la nature de la créance ;
 - la durée de la concession ;
 - l'échéance.
- Indiquer les créances du groupe avec nature et date d'échéance.
- Pour les banques, DAT indiquer le nom de la banque le montant et la date d'échéance.
- Pour les frais de développement, donner toutes les informations mentionnées dans la partie Opérations et problèmes spécifiques.
- Donner le détail des produits et charges liés aux immeubles de placement.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	NATURE DU CONTRAT (I ; M ; A) [1]	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
Terrains								0
Bâtiments								0
Matériel, mobilier								0
Matériel de transport								0
TOTAL IMMOBILISATIONS EN LOCATION-ACQUISITION		0	0	0	0	0	0	0

[1] I : Crédit-bail immobilier ; M : Crédit-bail mobilier ; A : Autres contrats (dédoublez le poste si montants

Commentaire:

- Indiquer la nature du bien, le nom du bailleur et la durée du bail.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 3C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C		D	E = A + B - C - D
	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS:	DIMINUTIONS :		Virements de poste à poste	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		DOTATIONS DE L'EXERCICE	Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	Reprises d'amortissements		
Frais de développement et de prospection						0
Brevets, licences, logiciels et droits similaires						0
Fonds commercial et droit au bail						0
Autres immobilisations incorporelles						0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0	0
Terrains hors immeuble de placement						0
Terrains - immeuble de placement						0
Bâtiments hors immeuble de placement						0
Bâtiments - immeuble de placement						0
Aménagements, agencements et installations						0
Matériel, mobilier et actifs biologiques						0
Matériel de transport						0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0	0	0

Commentaire :

- Indiquer
 - les modes d'amortissement utilisés ;
 - la durée d'utilité ou les taux d'amortissements utilisés.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0
 Durée (mois) : 0

NOTE 3C BIS : IMMOBILISATIONS (DEPRECIATIONS)

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	DEPRECIATIONS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS: DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	CUMUL DES DEPRECIATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Frais de développement et de prospection				0
Brevets, licences, logiciels et droits similaires				0
Fonds commercial et droit au bail				0
Autres immobilisations incorporelles				0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0
Terrains hors immeuble de placement				0
Terrains - immeuble de placement				0
Bâtiments hors immeuble de placement				0
Bâtiments - immeuble de placement				0
Aménagements, agencements et installations				0
Matériel, mobilier et actifs biologiques				0
Matériel de transport				0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

Commentaire :

- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0 Exercice clos le : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

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

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE
RUBRIQUES	A	B	C = A - B	D	E = D - C
Frais de développement et de prospection			0		0
Brevets, licences, logiciels et droits similaires			0		0
Fonds commercial et droit au bail			0		0
Autres immobilisations incorporelles			0		0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0
Terrains			0		0
Bâtiments			0		0
Aménagements, agencements et installations			0		0
Matériel, mobilier et actifs biologiques			0		0
Matériel de transport			0		0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0	0
Titres de participations			0		0
Autres immobilisations financières			0		0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0	0

Commentaire :

- Mentionner la justification de la cession ainsi que la date d'acquisition et la date de sortie.

NOTE 3E : INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE

Nature et date des réévaluations :				
Eléments réévalués par postes du bilan	Montants en coûts historiques	Montant réévalués	Ecart de réévaluation	Amortissements supplémentaires
TOTAL GENERAL	0	0	0	0
Méthode de réévaluation utilisée :				
Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :				
Montant de l'écart incorporé au capital :				

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellés	Année N	Année N-1	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						
Prêts et créances						
Prêt au personnel						
Créances sur l'état						
Titres immobilisés						
Dépôts et cautionnements						
Intérêts courus						
Créances rattachées à des avances et participations à des GIE						
Immobilisations financières diverses						
TOTAL BRUT	0	0		0	0	0
Dépréciations des titres de participation						
Dépréciations des autres immobilisations financières						
TOTAL NET DE DEPRECIATION	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 (1)	Part de bénéfice reçue de la filiale (2)

(1): Préciser s'il s'agit du résultat de l'exercice N ou du résultat de l'exercice N-1

(2): S'il s'agit du résultat de l'exercice n-1, renseigner la colonne "part du bénéfice reçue de la filiale"

Commentaire :

- Justifier toute variation significative.
- Commenter toutes les créances anciennes.
- Pour les créances relatives à la concession, faire un descriptif de l'accord.
- Indiquer :
 - la nature de la créance ;
 - la durée de la concession ;
 - l'échéance.
- Indiquer le nombre et la date d'acquisition des actions ou parts propres.
- Dépréciation : indiquer les événements et les circonstances qui ont motivé la dépréciation ou la reprise.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 5 : ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO

ACTIF CIRCULANT HAO

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Créances sur cessions d'immobilisations			
Autres créances hors activités ordinaires			
TOTAL BRUT	0	0	
Dépréciations des créances HAO			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0	

Commentaire:

- Commenter toute variation significative.
- Dépréciation : indiquer les événements et les circonstances qui ont motivé la dépréciation ou la reprise.

DETTES CIRCULANTES HAO

Libellés	Année N	Année 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 hors activités ordinaires			
TOTAL	0	0	

Commentaire:

- Indiquer la date de cession et la nature de l'immobilisation achetée et/ou cédée.
- Expliciter toute variation significative.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0
Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 6 : STOCKS ET EN COURS (1)

Libellés	Année N	Année N-1	Variation de stock en valeur absolue	Variation en %
Marchandises			0	
Matières premières et fournitures liées			0	
Autres approvisionnements			0	
Produits en cours			0	
Services en cours			0	
Produits finis			0	
Produits intermédiaires			0	
Stocks en cours de route, en consignation ou en dépôt			0	
TOTAL BRUT STOCKS ET EN COURS	0	0	0	
Dépréciations des stocks			0	
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0	0	

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

Commentaire :

- Indiquer la date de prise d'inventaire et décrire brièvement la procédure, les méthodes comptables adoptées pour évaluer le stock.
- Commenter toute variation significative des stocks.
- Indiquer le détail des stocks dépréciés et les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

NOTE 7
SYSTEME NORMAL

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 7 : CLIENTS

Libellés	Année N	Année N-1	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 et Groupe)						
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété et groupe)						
Clients avec réserves de propriété						
Clients et effets à recevoir Groupe						
Créances sur cession d'immobilisations						
Clients effets escomptés et non échus						
Créances litigieuses ou douteuses						
Clients produits à recevoir						
TOTAL BRUT CLIENTS	0	0		0	0	0
Dépréciations des comptes clients						
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0				
Clients, avances reçues hors groupe						
Clients, avances reçues groupe						
Autres clients créditeurs						
TOTAL CLIENTS CREDITEURS	0	0		0	0	0

Commentaire :

- Commenter toutes variations significatives.
- Indiquer pour les créances du groupe, le nom de la société du groupe et le % de titres détenues.
- Commenter les créances anciennes.
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

NOTE 8
SYSTEME NORMAL

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 8 : AUTRES CREANCES

Libellés	Année N	Année N-1	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						
Organismes sociaux						
Etat et Collectivités publiques						
Organismes internationaux						
Apporteurs, associés et groupe						
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA (Voir Notes 8A & 8C)						
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	0	0		0	0	0
Dépréciations des autres créances						
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0				

Commentaire :

- Justifier toute variation significative.
- Détailler les créances dont le montant est significatif.
- Justifier les créances anciennes.
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.
- Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° d'identification fiscale : 0 Exercice clos le : 0
 N° de télédéclarant (NTD): 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 8A : TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES

Libellés	Frais d'établissement		Charges à répartir sur plusieurs exercices		Primes de remboursement des obligations	
Compte transitoire à solder: 4751 compte transitoire, ajustement lié à la révision du SYSCOHADA, compte-actif						
Montant global à étaler au 1er janvier 2018						
Durée d'étalement retenue						
Exercice 2018	Comptes	Montants	Comptes	Montants	Comptes	Montants
	60...		60...		6714	
	61...		61...			
	62...		62...			
	63...		63...			
	...		...			
Total exercice 2018						
Total exercice 2019						
Total exercice 2020						
Total exercice 2021						
Total exercice 2022						
TOTAL GENERAL		0		0		

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° d'identification fiscale : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NTD): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 8B : TABLEAU D'ETALEMENT DE PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR

LIBELLES	PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR	
Compte transitoire à solder: 4752 compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA, compte-passif		
Montant global à étaler au 1er janvier 2018		
Durée d'étalement retenue		
	Comptes	Montants
	791 Reprises de provisions et dépréciations d'exploitation	
Total exercice 2018		
Total exercice 2019		
Total exercice 2020		
Total exercice 2021		
Total exercice 2022		
TOTAL GENERAL		0

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° d'identification fiscale : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NTD): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 8C : TABLEAU D'ETALEMENT DE PROVISIONS POUR ENGAGEMENTS DE RETAITE

Libellés	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMILAIRES	
Compte transitoire à solder: 4752 compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA, compte-passif		
Montant global à étaler au 1er janvier 2018		
Durée d'étalement retenue		
	Comptes	Montants
	6911 Dotation aux provisions pour risques et charges	
Total exercice 2018		
Total exercice 2019		
Total exercice 2020		
Total exercice 2021		
Total exercice 2022		
TOTAL GENERAL		0

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 9 : TITRES DE PLACEMENT

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Titres de trésor et bons de caisse à court terme			
Actions			
Obligations			
Bons de souscription			
Titres négociables hors régions			
Intérêts courus			
Autres valeurs assimilées			
TOTAL BRUT TITRES	0	0	
Dépréciations des titres			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0	

Commentaire:

- Justifier toute variation significative.
- Pour les titres cotés à une bourse de valeur : indiquer le nombre, le prix unitaire d'acquisition et le cours de la bourse au 31 décembre.
- Faire ressortir les actions ou parts propres et indiquer la date d'acquisition et le nombre de titres détenus.
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0
Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 10 : VALEURS A ENCAISSER

Libellés	Année N	Année 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	0	0	
Dépréciations des valeurs à encaisser			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative ;
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

Dénomination sociale de l'entité : _____
Adresse : _____ Sigle usuel : _____
N° IFU du contribuable : _____ Exercice clos le : _____ Durée (en mois) : _____
N° de télédéclarant (NES): _____

NOTE 11 : DISPONIBILITES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Banques locales			
Banques autres états région			
Banques, dépôt à terme			
Autres Banques			
Banques intérêts courus			
Chèques postaux			
Autres établissement financiers			
Etablissement financiers intérêts courus			
Instruments de trésorerie			
Instruments de monnaie électronique			
Caisse			
Régies d'avances et virements accréditifs			
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	0	0	
Dépréciations			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	0	0	

Commentaire :

- Indiquer la date de rapprochement des comptes bancaires.
- Indiquer la date d'inventaire de la caisse et des instruments de monnaie électronique.
- Justifier toute variation significative.
- Détailler les instruments de monnaie électronique si le montant est significatif.
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

NB : Banques et intérêts courus et Etablissement financiers intérêts courus figurent dans cette rubrique en négatif si le compte principal attaché est débiteur

Dénomination sociale de l'entité : **0**

Adresse : **0** Sigle usuel : **0**

N° IFU du contribuable : **0** Exercice clos le : **0** Durée (en mois) : **0**

N° de télédéclarant (NES): **0**

NOTE 12 : ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERTS DE CHARGES

ECARTS DE CONVERSION

Libellés	Devises	Montant en devises	Cours UML Année acquisition	Cours UML 31/12	Variation en valeur absolue
Ecart de conversion actif : <i>détailler les créances et dettes concernées</i>					
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Ecart de conversion passif : <i>détailler les créances et dettes concernées</i>					
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0

UML : Unités Monétaires légales

Commentaire: Faire un commentaire.

TRANSFERTS DE CHARGES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Transferts de charges d'exploitation : <i>détailler la nature des charges transférées et leurs comptes de provenance (1)</i>			
Transferts de charges financières : <i>détailler la nature des charges transférées et leurs comptes de provenance (2)</i>			

(1): Leurs comptes d'origine; autrement dit indiquer les numéros de comptes d'où le transfert est effectué.

Commentaire: Faire un commentaire.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0
Durée (en mois) : 0
Sigle usuel : 0

NOTE 13 : CAPITAL

Nom et prénoms ou raison sociale	N° de compte contribuable	Nationalité	Autres nationalités à préciser	Pays de résidence	Nature des actions ou parts (Ordinaires ou préférences)	Nombre	Montant total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
							0	
Apporteurs, capital non appelé								
TOTAL							0	

Commentaire :

- Indiquer si possible le montant du capital à la constitution.
 - Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital augmenté en cas d'augmentation de capital.
 - Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital diminué en cas de réduction de capital.
 - Indiquer les avantages accordés aux actions de préférence.
 - Apporteurs, capital non appelé : indiquer le délai restant pour appeler le capital.
- Pour les attributions gratuites d'actions indiquer :
 - Date de délibération de l'AGE qui décide de l'attribution des actions
 - Pourcentage maximum du capital social à attribuer au personnel salarié
 - Pourcentage maximum du capital social à attribuer aux dirigeants
 - Nombre d'actions à attribuer gratuitement
 - Délai de conservation des actions par les bénéficiaires
 - Nombre de ses actions propres que la société détient

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue
Primes d'émission			0
Prime d'apport			0
Prime de fusion			0
Prime de conversion			0
Autres primes			0
TOTAL PRIMES	0	0	0
Réserves légales			0
Réserves statutaires			0
Réserves de plus-values nettes à long terme			0
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			0
Autres réserves réglementées			0
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	0	0	0
Réserves libres			0
Report à nouveau			0

Commentaire:

- Indiquer les dates de l'AGE qui a décidé des primes d'apport, d'émission de fusion.
- Indiquer le détail des réserves libres.
- Indiquer le montant restant à doter et le taux de dotation de la réserve légale.
- Indiquer la date de l'AGO qui justifie la variation des réserves et du report à nouveau.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 15A : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ET PROVISIONS REGLEMENTEES

Libellés	NOTE	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Régime fiscal	Echéances
État				0			
Régions				0			
Départements				0			
Communes et collectivités publiques décentralisées				0			
Entités publiques ou mixtes				0			
Entités et organismes privés				0			
Organismes internationaux				0			
Autres				0			
TOTAL SUBVENTIONS		0	0	0			
Amortissements dérogatoires				0			
Plus-value de cession à réinvestir				0			
Provisions spéciales de réévaluation	3E			0			
Provisions réglementées relatives aux immobilisations				0			
Provisions réglementés relatives aux stocks				0			
Provisions pour investissement				0			
Autres provisions et fonds réglementées				0			
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		0	0	0			
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		0	0	0			

Commentaire:

- Indiquer pour la subvention la date d'octroi, la nature, les obligations éventuelles.
- Pour les provisions réglementées, indiquer le texte de référence, les obligations. Commenter toute variation significative.
- Commenter toute variation significative.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 15B : AUTRES FONDS PROPRES ⁽¹⁾

Libellés	NOTE	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Echéances
Titres participatifs				0		
Avances conditionnées				0		
Titres subordonnés à durée indéterminée (T.S.D.I.)				0		
Obligations remboursables en actions (O.R.A.)				0		
Autres avances et dettes assorties de conditions particulières				0		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		0	0	0		

(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 assimilées " et "Emprunts et dettes financières" si le montant des autres fonds propres est significatif.

Commentaire:

- Justifier l'inscription de ces dettes dans une rubrique spécifique du passif du bilan "autres fonds propres"(faible probabilité de remboursement, absence d'échéancier...)
- Justifier le caractère significatif du montant total de cette rubrique
- Commenter toute variation significative

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 16A : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILES

Libellés	Année N	Année 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			0				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0				
Avances reçues de l'Etat			0				
Avances reçues et comptes courants bloqués			0				
Dépôts et cautionnements reçus			0				
Intérêts courus			0				
Avances et dettes assorties de conditions particulières			0				
Autres emprunts et dettes			0				
Dettes liées à des participations et sociétés en participation			0				
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales			0				
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0	0	0		0	0	0
Crédit bail immobilier			0				
Crédit bail mobilier			0				
Location vente			0				
Intérêts courus			0				
Autres dettes de location acquisition			0				
TOTAL DETTES DE LOCATION ACQUISITION	0	0	0		0	0	0
Provisions pour litiges			0				
Provisions pour garantie données aux clients			0				
Provisions pour pertes sur marchés à achèvement futur			0				
Provisions pour pertes de change			0				
Provisions pour impôts			0				
Provisions pour pensions et obligations assimilées - engagements de retraite			0				
Actif du régime de retraite (1)			0				
Provisions pour restructuration			0				
Provisions pour amendes et pénalités			0				
Provisions pour propre assureur			0				
Provisions pour démantèlement et remise en état			0				
Provisions de droits à réduction ou avantage en nature			0				
Autres provisions			0				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0	0				

(1): Le solde de ce compte est débiteur

Commentaire:

- Pour chaque emprunt et dette de location acquisition: mentionner la date d'octroi, le nom de l'organisme financier, le montant initial de l'emprunt ou de la dette, la durée du crédit, les garanties données par la société.
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la provision et à la reprise.
 - Pour les pensions et obligations de retraite, indiquer :
 - la méthode d'évaluation retenue
 - le nom de la compagnie d'assurance ou du fonds de pension, le descriptif de la convention signée avec l'organisme, la périodicité des versements, le montant et la durée de la convention, pour les actifs du régime.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 16B : ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES : (METHODE ACTUARIELLE)

HYPOTHESES ACTUARIELLES		
Libellés	Année N	Année 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		

Commentaire :

- Commenter les variations d'hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements de retraite et avantages assimilés.

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

Commentaire :

- Indiquer le montant de la charge par nature comptabilisée au cours de l'exercice

ANALYSE DE SENSIBILITE DES HYPOTHESES ACTUARIELLES				
Libellés	Année N		Année 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 ...%)				

Commentaire :

- Indiquer l'impact des variations obtenues sur le montant des engagements de retraite.

NOTE 16B BIS : ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES : (METHODE ACTUARIELLE SUITE)

Commentaire :

- Indiquer le montant comptabilisé au passif (ou actif) à la clôture de l'exercice.

Commentaire :

- Expliquer comment les taux de rendement par catégorie d'actifs et global ont été déterminés
- Indiquer le montant des rendements réels des actifs affectés aux plans en N et N-1

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 16C : ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS

Libellés	Année N	Année N-1
Actif éventuel	0	0
Litiges		
Passif éventuel	0	0
Litiges		

Commentaire :

- Décrire les principales caractéristiques des actifs / passifs éventuels, l'horizon de temps auquel les encaissements / décaissements sont attendus et les éventuels remboursements à percevoir.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0 Exercice clos le : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 17 : FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Libellés	Année N	Année 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 (hors groupe)						
Fournisseurs factures non parvenues groupe						
TOTAL FOURNISSEURS	0	0		0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)						
Fournisseurs, avances et acomptes groupe						
Autres fournisseurs débiteurs						
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	0	0		0	0	0

Commentaire:

- Commenter toutes variations significatives.
- Indiquer pour les dettes du groupe le nom de la société du groupe et le % de titres détenus.
- Commenter les dettes anciennes.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0 Exercice clos le : 0 Sigle usuel : 0

N° de télédéclarant (NES): 0 Durée (en mois) : 0

NOTE 18 : DETTES FISCALES ET SOCIALES

Libellés	Année N	Année 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
Personnel avances et acomptes			0				
Personnel rémunérations dues			0				
Autres personnel			0				
Caisse de sécurité sociale			0				
Caisse de retraite			0				
Autres organismes sociaux			0				
TOTAL DETTES SOCIALES	0	0	0		0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices			0				
Etat, impôts et taxes			0				
Etat, TVA			0				
Etat, impôts retenus à la source			0				
Autres dettes Etat			0				
TOTAL DETTES FISCALES	0	0	0		0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	0	0	0		0	0	0

Commentaire:

- Commenter toute variation significative.
- Commenter les dettes anciennes

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Signature : 0
 Durée (en mois) : 0

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

Libellés	Année N	Année 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
Organismes internationaux			0				
Apporteurs, opérations sur le capital			0				
Associés, compte courant			0				
Associés dividendes à payer			0				
Groupe, comptes courants			0				
Autres dettes associés			0				
TOTAL DETTES ASSOCIES	0	0	0		0	0	0
Créditeurs divers			0				
Obligataires			0				
Rémunérations d'administrateurs			0				
Compte d'affacturage et de titrisation			0				
Versements restant à effectuer sur titres de placement non libérés			0				
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA (Voir Note 8B)			0				
Autres créditeurs divers			0				
TOTAL CREDITEURS DIVERS	0	0	0		0	0	0
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales			0				
Comptes de liaison charges et produits			0				
Comptes de liaison des sociétés en participation			0				
TOTAL COMPTES DE LIAISON	0	0	0		0	0	0
TOTAL AUTRES DETTES	0	0	0		0	0	0
Provisions pour risques et charges à court terme (voir note 28)			0				

Commentaire:

- Commenter toute variation significative.
- Indiquer le taux de rémunération si compte courant rémunéré.
- Commenter les dettes anciennes.
- Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

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

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Escomptes de crédit de campagne			
Escomptes de crédit ordinaires			
TOTAL: BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	0	0	
Banques locales			
Banques autres états région			
Autres Banques			
Banques intérêts courus			
Crédit de trésorerie			
TOTAL: BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

Commentaire:

- Commenter toute variation significative.
- Indiquer le nom de l'organisme les conditions de crédit, le taux d'intérêt, la durée du crédit.

NB : Banques et intérêts courus figurent dans cette rubrique si le compte principal attaché est créancier.

N° de télédéclarant (NES):

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Ventes de marchandises dans l'Etat partie			
Ventes de marchandises dans les autres Etats parties de la Région			
Ventes de marchandises hors Région			
Ventes de marchandises groupe			
Ventes de marchandises sur internet			
TOTAL : VENTES MARCHANDISES	0	0	
Ventes de produits fabriqués dans l'Etat partie			
Ventes de produits fabriqués dans les autres Etats parties de la Région			
Ventes de produits fabriqués hors Région			
Ventes de produits fabriqués groupe			
Ventes de produits fabriqués sur internet			
TOTAL : VENTES DE PRODUITS FABRIQUES	0	0	
Ventes de travaux et services dans l'Etat partie			
Ventes de travaux et services dans les autres Etats parties de la Région			
Ventes de travaux et services hors Région			
Ventes de travaux et services groupe			
Ventes de travaux et services sur internet			
TOTAL : VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS	0	0	
Produits accessoires à détailler par nature d'activité économique : dont le détail de la rubrique "Divers" de la FIRD 2	0	0	
TOTAL : CHIFFRES D'AFFAIRES	0	0	
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Autres produits (1)			
TOTAL : AUTRES PRODUITS	0	0	
TOTAL	0	0	

- Justifier toute variation significative.
- Détailler: produits intermédiaires, produits résiduels, produits accessoires et autres produits si significatifs.
- Dans le cas de location-financement fournir les informations suivantes :
 - Résultat de la vente
 - Produits financiers sur l'investissement net
 - Revenus locatifs liés aux loyers variables non inclus dans l'investissement net
 - Echéances des loyers à recevoir :
 - jusqu'à 1 an
 - de 1 an à 5 ans
 - à plus de 5 ans

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 22 : ACHATS

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Achats de marchandises dans l'Etat partie			
Achats de marchandises dans les autres Etats parties de la Région			
Achats de marchandises hors Région			
Achats de marchandises groupe			
TOTAL : ACHATS DE MARCHANDISES	0	0	
Achats de matières premières et fournitures liées dans l'Etat partie			
Achats de matières premières et fournitures liées dans les autres Etats parties de la Région			
Achats matières premières et fournitures liées hors Région			
Achats matières premières et fournitures liées groupe			
TOTAL : ACHATS MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES	0	0	
Matières consommables			
Matières combustibles			
Produits d'entretien			
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin			
Eau			
Electricité			
Autres énergies			
Fourniture d'entretien			
Fourniture de bureau			
Petit matériel et outillages			
Achats études, prestations de services, de travaux matériels et équipements			
Achats d'emballages			
Frais sur achats (1)			
Remises rabais, remises et ristournes (non ventilés)			
TOTAL : AUTRES ACHATS	0	0	

(1) voir la note "SUPPL5"

Commentaire :

- Commenter toute variation significative.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 23 : TRANSPORTS

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Transports sur ventes			
Transports pour le compte de tiers			
Transport du personnel			
Transports de plis			
Voyage déplacement (transport)			
Transport entre établissements ou chantiers			
Transports administratifs			
TOTAL	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0
Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Sous-traitance générale			
Locations et charges locatives			
Redevances de location acquisition			
Entretien, réparations et maintenance			
Primes d'assurance			
Etudes, recherches et documentation			
Publicité, publications, relations publiques			
Frais de télécommunications			
Frais bancaires			
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils			
Frais de formation du personnel			
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires			
Cotisations			
Rémunérations de personnel extérieur à l'entité			
Autres charges externes			
TOTAL	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédeclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 25 : IMPOTS ET TAXES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Impôts et taxes directs			
Impôts et taxes indirects			
Droits d'enregistrement			
Pénalités et amendes fiscales			
Autres impôts et taxes			
TOTAL	0	0	

Commentaire:

- Commenter toute variation significative.
- Détailler les pénalités et amendes et indiquer la cause.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

NOTE 26 : AUTRES CHARGES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Pertes sur créances clients			
Pertes sur autres débiteurs			
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations			
Perte de change sur créances et dettes commerciales			
Pénalités et amendes pénales			
Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrateurs			
Dons et mécénat			
Autres charges diverses			
Charges pour dépréciations et provisions pour risques à court terme d'exploitation (voir note 28)			
TOTAL	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative.
- Indiquer la date du PV de l'AGO ou du CA qui fixe les rémunérations des administrateurs.
- Indiquer les organismes bénéficiaires des dons.

Dénomination sociale de l'er 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU :

0

Exercice clos le :

0

Durée (en mois) :

0

N° de télédéclarant (NES): 0

NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel national			
Rémunérations directes versées au personnel non national			
Indemnités forfaitaires versées au personnel			
Charges de sécurité sociale (personnel national)			
Charges de sécurité sociale (personnel non national)			
Rémunérations et charges sociales de l'exploitant individuel			
Rémunération transférée de personnel extérieur			
Autres charges sociales			
TOTAL	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative.
- Indiquer la nature et la durée du contrat du personnel extérieur.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

NOTE 27B : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

EFFECTIF ET MASSE SALARIALE QUALIFICATIONS		EFFECTIFS							MASSE SALARIALE							
		Nationaux		Autres Etats de l'OHADA		Hors OHADA		TOTAL	Nationaux		Autres Etats de l'OHADA		Hors OHADA		TOTAL	
		M	F	M	F	M	F		M	F	M	F	M	F		
YA	1. Cadres supérieurs							0								
YB	2. Techniciens supérieurs et cadres moyens							0								
YC	3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés							0								
YD	4. Employés, manœuvres, ouvriers, et apprentis							0								
YE	TOTAL (1) (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
YF	Permanents							0								
YG	Saisonniers							0								

2. Personnel extérieur									Facturation à l'entité		Note n°/référence aus autres parties des états financiers		
YH	1. Cadres supérieurs							0			B - Montants comptabilisés non rapportés dans l'état 301 (2)		
YI	2. Techniciens supérieurs et cadres moyens							0					
YJ	3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés							0			C - Montants des avantages en nature et en espèces comptabilisés en comptes decharges de personnel		
YK	4. Employés, manœuvres, ouvriers, et apprentis							0					
YL	TOTAL (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1): Montants indiqués dans l'état 301 hors avantages en nature et en espèces (2): dont provisions pour congés payés	0	
YM	Permanents							0					
YN	Saisonniers							0					
YO	TOTAL (1 + 2)	0	0	0	0	0	0	0					
											M : Masculin F: Féminin		

Commentaire:

- Faire un commentaire si nécessaire en cas de mouvement significatif du personnel

M : Masculin
F: Féminin

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0
 Exercice clos le : 0
 Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 28 : DOTATIONS ET CHARGES POUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE	A	B			C			D = A + B - C
	PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		D'EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	D'EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	
Provisions réglementées								0
Provisions financières pour risques et charges								0
Dépréciations des immobilisations								0
TOTAL DOTATIONS	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépréciations des stocks et en cours								0
Dépréciations des comptes fournisseurs								0
Dépréciations des comptes clients								0
Dépréciations autres créances d'exploitation								0
Dépréciations des comptes de créances HAO								0
Dépréciations des titres de placement								0
Dépréciations des titres et valeurs à encaisser								0
Dépréciations des comptes banques								0
Dépréciations des comptes établissements financiers et assimilés								0
Dépréciations des comptes d'instruments de trésorerie								0
Provisions pour risques à court terme d'exploitation								0
Provisions pour risques à court terme HAO								0
Provisions pour risques à court terme à caractère financier								0
TOTAL CHARGES POUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS A COURT TERME	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0

Commentaire:

- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la constitution et à la reprise de la provision.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0
 Exercice clos le : 0
 Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Intérêts des emprunts			
Intérêts dans loyers de locations acquisition			
Escomptes accordés			
Autres intérêts			
Escomptes des effets de commerce			
Pertes de change financières			
Pertes sur cessions de titres de placement			
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			
Pertes et charges sur risques financiers			
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)			
SOUS TOTAL : FRAIS FINANCIERS (A)	0	0	
Intérêts de prêts et créances diverses			
Revenus de participations et autres titres immobilisés			
Escomptes obtenus			
Revenus de placement			
Intérêts dans loyers de location-financement			
Gains de change financiers			
Gains sur cessions de titres de placement			
Gains sur risques financiers			
Reprises de charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)			
SOUS TOTAL : REVENUS FINANCIERS (B)	0	0	
SOUS TOTAL (contrôle) : RESULTAT FINANCIER (B) - (A)	0	0	

Commentaire :

- Commenter toute variation significative
- En cas de paiement à terme, indiquer :
 - la différence entre le total non actualisé des paiements futurs et la valeur actualisée de ces paiements si celle-ci est significative,
 - le taux d'actualisation
- En cas d'incorporation du coût d'emprunt, indiquer :
 - le montant des coûts d'emprunt incorporés dans le coût d'actifs au cours de l'exercice; et,
 - le taux de capitalisation utilisé pour déterminer le montant des coûts d'emprunt pouvant être incorporés dans le coût d'actifs.

NOTE 30 : AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

(CR): *Compte de résultat*

- *Commenter toute variation significative.*

Dénomination sociale de l'entité : _____
 Adresse : _____
 N° IFU : _____ Exercice clos le : _____
 N° de télédéclarant (NES) : _____

Sigle usuel : _____

Durée (en mois) : _____

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

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICES CONCERNES (1)	N	N-1	N - 2	N - 3	N - 4
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)		0	0	0	0	0
Capital social						
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)		0	0	0	0	0
Chiffre d'affaires hors taxes						
Résultat des activités ordinaires (R.A.O) hors dotations et reprises (exploitation et financières)						
Participation des travailleurs aux bénéfices						
Impôt sur le résultat						
Résultat net (4)						
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES		0	0	0	0	0
Résultat distribué (5)						
Dividende attribué à chaque action						
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE		0	0	0	0	0
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	(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 32 : PRODUCTION DE L'EXERCICE

(1) Le montant doit être inférieur ou égal à 1% du total des produits

NOTE 33 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION

(1) Le montant doit être inférieur ou égal à 1% du total des achats

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0 Sigle usuel : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0 Durée (en mois) : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

NOTE 34 : FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

(EN MILLIERS DE FRANCS)	Année N	Année 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			
Excédent brut d'exploitation (EBE)	0	0	
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisation (compte 654)			
- Produits des cessions courantes d'immobilisation (compte 754)			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	0	0	
+ Revenus financiers			
+ Gains de change financiers			
+ Transferts de charges financières			
+ Produits HAO			
+ Transferts de charges HAO			
- Frais financiers			
- Pertes de change financières			
- Charges HAO			
- Participations			
- Impôts sur les résultats			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)	0	0	
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice			
= AUTOFINANCEMENT	0	0	
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a)/Capitaux propres + dettes financières			0 points
Rentabilité financière = Résultat net/Capitaux propres			0 points
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
+ Capitaux propres et ressources assimilées			
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)			
= ressources stables	0	0	
- Actif immobilisé (b)			
= FONDS DE ROULEMENT (1)	0	0	
+ Actif circulant d'exploitation (b)			
- Passif circulant d'exploitation (b)			
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	0	0	
+ Actif circulant HAO (b)			
- Passif circulant HAO (b)			
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	0	0	
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)	0	0	
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	0	0	
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	0	0	
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie – passif)			
- Trésorerie - actif			
= ENDETTEMENT FINANCIER NET	0	0	

(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.

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0
 N° IFU : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0
 Exercice clos le : 0
 Sigle usuel : 0
 Durée (en mois) : 0

NOTE 35 : LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR

Note obligatoire pour les entités ayant un effectif de plus de 250 salariés

Liste des informations sociales, environnementales et sociétales à fournir
INFORMATIONS SOCIALES
Emplois : - 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.
Égalité 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 SOCIÉTAUX EN FAVEUR DU DÉVELOPPEMENT DURABLE
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 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.

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0 Sigle usuel : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0 Durée (en mois) : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

NOTE 37 : EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Date d'arrêté des états financiers : _____	
Organe ayant autorisé la publication des comptes : _____	
A - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE DONNANT LIEU A DES AJUSTEMENTS DES ETATS FINANCIERS	
Commentaire : Indiquer la nature des événements postérieurs à la date de clôture donnant lieu à des ajustements des états financiers. Pour chaque événement, donnez des précisions sur les comptes qui ont fait l'objet d'un ajustement.	
B - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE NE DONNANT LIEU A DES AJUSTEMENTS DES ETATS FINANCIERS	
Commentaire : Procéder à une estimation de l'impact financier de chaque événement ou l'indication que cette estimation ne peut être fournie.	
C - EVENEMENTS REMETTANT EN CAUSE L'HYPOTHESE DE BASE DE CONTINUITE D'EXPLOITATION	
Commentaire : Indiquer la nature de l'événement (ou des événements) ayant entraîné la remise en cause de la continuité d'exploitation. Donner des précisions sur les valeurs liquidatives retenues	

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédeclarant (NES): 0
Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

**NOTE 38 : CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, D'ESTIMATIONS
ET CORRECTIONS D'ERREURS**

A – CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

1. Changement de réglementation comptable

Commentaire :

- l'entité doit indiquer l'impact du changement de réglementation comptable (par exemple lors du passage au SYSCOHADA révisé) déterminé à l'ouverture en précisant les postes concernés ;
- l'entité doit présenter les principaux postes des exercices antérieurs présentés, retraités selon la nouvelle méthode en cas de changement de réglementation comptable appliqué de manière rétrospective,
- l'entité doit indiquer l'impact du changement sur les principaux postes concernés de l'exercice en cas de changement de réglementation comptable appliqué de manière prospective.

2. Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Commentaire :

- l'entité doit indiquer et justifier le changement de méthode comptable ;
- l'entité doit indiquer l'impact du changement de méthode comptable déterminé à l'ouverture en précisant les postes concernés ;
- l'entité doit présenter les principaux postes des exercices antérieurs présentés, retraités selon la nouvelle méthode en cas de changement de méthode comptable appliqué de manière rétrospective,
- l'entité doit indiquer les raisons d'une application prospective et l'impact du changement sur les principaux postes concernés de l'exercice en cas de changement de méthode comptable appliqué de manière prospective,

B – CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS

Commentaire : l'entité doit indiquer et justifier le changement d'estimation ;

C – CORRECTIONS D'ERREURS

Commentaire :

- l'entité doit indiquer la nature des erreurs corrigées (erreurs commises et découvertes sur l'exercice en cours et erreurs d'un exercice antérieur) ;
- l'entité doit présenter les principaux postes des exercices antérieurs présentés, corrigés des erreurs d'un exercice antérieur.

NOTE 39 : COMMENTAIRES

NOTE 39	TABLE DES COMMENTAIRES	COMMENTAIRES PAGE 1/9
Dénomination sociale de l'entité : _____		
Adresse : _____		Sigle usuel : _____
N° IFU : _____	Exercice clos le : _____	Durée (en mois) : _____
N° de télédéclarant (NES): _____		
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS (BRUTES)	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION-ACQUISITION	
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS (PLUS-VALUES ET MOINS- VALUES DE CESSION)	

TABLE DES COMMENTAIRES

COMMENTAIRES
PAGE 2/9

Dénomination sociale de l'entité : 0
 Adresse : 0 Sigle usuel : 0
 N° IFU : 0 Exercice clos le : 0 Durée (en mois) : 0
 N° de télédéclarant (NES): 0

NOTE 4

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

NOTE 5

ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO

ACTIF CIRCULANT HAO

DETTES CIRCULANTES HAO

NOTE 6

STOCKS ET EN COURS (1)

NOTE 7

CLIENTS

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 3/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° IFU :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NES):		0		Durée (en mois) : 0	
NOTE 8	AUTRES CREANCES				
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT				
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER				
NOTE 11	DISPONIBILITES				

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 4/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° de compte contribuable (NCC) :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NTD) :		0		Durée (en mois) : 0	
NOTE 12		ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERTS DE CHARGES			
ECARTS DE CONVERSION					
TRANSFERTS DE CHARGES					
NOTE 13		CAPITAL			
NOTE 14					
NOTE 14		PRIMES ET RESERVES			
NOTE 15A					
NOTE 15A		TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ET PROVISIONS REGLEMENTEES			

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 5/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° IFU :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NES):		0		Durée (en mois) : 0	
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES				
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES				
NOTE 16B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES : PARTIE 1 (METHODE ACTUARIELLE)				
<u>HYPOTHESES ACTUARIELLES</u>					
<u>VARIATION DE LA VALEUR DE L'ENGAGEMENT DE RETRAITE AU COURS DE L'EXERCICE</u>					
<u>ANALYSE DE SENSIBILITE DES HYPOTHESES ACTUARIELLES</u>					

TABLE DES COMMENTAIRES						COMMENTAIRES PAGE 6/9	
Dénomination sociale de l'entité : 0							
Adresse : 0				Sigle usuel : 0			
N° IFU : 0				Exercice clos le : 0		Durée (en mois) : 0	
N° de télédéclarant (NES): 0							
NOTE 16B bis		ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES : PARTIE 2 (METHODE ACTUARIELLE)					
<u>ACTIF/PASSIF NET COMPTABILISE AU TITRE DES REGIMES FINANCES</u>							
<u>VALEUR ACTUELLE DES ACTIFS DU REGIME</u>							
NOTE 16C		ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS					
NOTE 17		FOURNISSEURS D'EXPLOITATION					
NOTE 18		DETTES FISCALES ET SOCIALES					

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 7/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° IFU :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NES):		0		Durée (en mois) : 0	
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME				
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE				
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS				
NOTE 22	ACHATS				
NOTE 23	TRANSPORTS				

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 8/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° IFU :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NES):		0			
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			

TABLE DES COMMENTAIRES				COMMENTAIRES PAGE 9/9	
Dénomination sociale de l'entité :		0			
Adresse :		0		Sigle usuel : 0	
N° IFU :		0		Exercice clos le : 0	
N° de télédéclarant (NES):		0		Durée (en mois) : 0	
NOTE 28A	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN				
NOTE 28B	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS				
NOTE 28C	AUTRES DEPRECIATIONS				
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS				
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO				

ETATS SUPPLEMENTAIRES
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

Dénomination sociale de l'entité :

Adresse :

N° IFU :

Exercice clos le :

N° de télédéclarant (NES):

FICHE RECAPITULATIVE DES ETATS SUPPLEMENTAIRES DGI PRESENTES (1)

ETATS	INTITULES	A	N/A
Etat supplémentaire 1	DETAIL DES CHARGES		
Etat supplémentaire 2	DETAIL DES PRODUITS		
Etat supplémentaire 3	TVA		
Etat supplémentaire 4	ETAT COMPLEMENTAIRE POUR L'INSD: TVA SUPPORTEE NON DEDUCTIBLE		
Etat supplémentaire 5	ELEMENTS STATISTIQUES UEMOA		
Etat supplémentaire 6	REPARTITION DU RESULTAT FISCAL DES SOCIETES DE PERSONNES		
Etat supplémentaire 7	COMPLEMENT INFORMATIONS ENTITES INDIVIDUELLES		
Etat supplémentaire 8	TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS		
Etat supplémentaire 9	DETAIL DES FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS		
Etat supplémentaire 10	DETAIL DES AVANTAGES EN NATURE ALLOUES AU PERSONNEL		
Etat supplémentaire 11	CREANCES ET DETTES ECHUES DE L'EXERCICE		
Etat supplémentaire 12	ETAT ANNUEL DES SALAIRES		
Etat supplémentaire 13	ETAT ANNUEL des commissions, courtages, ristournes, honoraires, droits d'auteurs et autres rémunérations versées à des tiers		
Etat supplémentaire 14	ETAT ANNUEL des rémunérations des associés et des parts de bénéfices sociaux et autres rémunérations		
Etat supplémentaire 15	Relevé détaillé des loyers d'immeubles passés en charges avec indication de l'identité et de l'adresse des bailleurs		
Etat supplémentaire 16	Etat des honoraires rétrocédés avec indication de l'identité complète de chaque bénéficiaire		
Etat supplémentaire 17	Liste des principaux clients		
Etat supplémentaire 18	Liste des principaux fournisseurs		
Etat supplémentaire 19	TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL		
Etat supplémentaire 20	BORDEREAU AVIS DE VERSEMENT (IS, IBICA ou IBNC)		
A INSERER AUX PAGES APPROPRIEES	PAGE de garde Détermination du résultat fiscal et de l'IS		
	PAGE de garde Détermination du résultat fiscal et de l'IBICA		
	PAGE de garde Détermination du résultat fiscal et de l'IBNC		

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

(2) Bénéfice industriel ou commercial pour le calcul de l'IS ou de l'IBICA

(3): Le contribuable peut insérer autant de déclarations fiscales supplémentaires qu'il le souhaite.

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT SUPPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

DETAIL DES CHARGES EN FCFA		Exercice N	Exercice N-1	Variation N/N-1	
				En valeur	En %
6011	Achats de marchandises dans la région			0	
6012	Achats de marchandises hors région			0	
6013	Achats de marchandises aux entités du groupe dans la région			0	
6014	Achats de marchandises aux entités du groupe hors région			0	
6015	Frais sur achats			0	
6019	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
RA	Achats de marchandises	0	0	0	
6031	Variation des stocks de marchandises			0	
RB	Variation de stocks	0	0	0	
6021	Achats de matières premières et fournitures liées dans la région			0	
6022	Achats de matières premières et fournitures liées hors région			0	
6023	Achats de matières premières et fournitures liées aux entités du groupe dans la région			0	
6024	Achats de matières premières et fournitures liées aux entités du groupe hors région			0	
6025	Frais sur achats			0	
6029	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	0	0	0	
6032	Variation des stocks de matières premières et fournitures liées			0	
RD	Variation de stocks de matières premières	0	0	0	
6041	Matières consommables			0	
6042	Matières combustibles			0	
6043	Produits d'entretien			0	
6044	Fournitures d'atelier et d'usine			0	
6045	Frais sur achats			0	
6046	Fournitures de magasin			0	
6047	Fournitures de bureau			0	
6049	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
6051	Fournitures non stockables-Eau			0	
6052	Fournitures non stockables-Electricité			0	
6053	Fournitures non stockables-Autres énergies			0	
6054	Fournitures d'entretien non stockables			0	
6055	Fournitures de bureau non stockables			0	
6056	Achats de petit matériel et outillage			0	
6057	Achats d'études et prestations de services			0	
6058	Achats de travaux, matériels et équipements			0	
6059	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
6081	Emballages perdus			0	
6082	Emballages récupérables non identifiabiles			0	
6083	Emballages à usage mixte			0	
6085	Frais sur achats			0	
6089	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
RE	Autres achats	0	0	0	
6033	Variation des stocks d'autres approvisionnements			0	
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	0	0	0	
612	Transports sur ventes			0	
613	Transports pour le compte de tiers			0	
614	Transports du personnel			0	
616	Transports de plis			0	
6181	Voyages et déplacements			0	
6182	Transports entre établissements et chantiers			0	
6183	Transports administratifs			0	
619	Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			0	
RG	Transports	0	0	0	
621	Sous-traitance générale			0	
6221	Location de terrains			0	
6222	Location de bâtiments			0	
6223	Location de matériels et outillages			0	
6224	Malis sur emballages			0	
6225	Locations d'emballages			0	
6226	Fermages et loyers du foncier			0	
6228	Locations et charges locatives diverses			0	
6232	Crédit-bail immobilier			0	
6233	Crédit-bail mobilier			0	
6234	Location-vente			0	

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT COMPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

DETAIL DES CHARGES EN FCFA		Exercice N	Exercice N-1	Variation N/N-1	
				En valeur	En %
6238	Autres contrats de location-acquisition			0	
6241	Entretien et réparation des biens immobiliers			0	
6242	Entretien et réparation des biens mobiliers			0	
6243	Maintenance			0	
6244	Charges de démantèlement et remise en état			0	
6248	Autre entretiens et réparation			0	
6251	Assurances multirisques			0	
6252	Assurances matériels de transport			0	
6253	Assurances risques d'exploitation			0	
6254	Assurances responsabilité du producteur			0	
6255	Assurances insolvabilité clients			0	
6257	Assurances transport sur ventes			0	
6258	Autres primes d'assurances			0	
6261	Etudes et recherches			0	
6265	Documentation générale			0	
6266	Documentation technique			0	
6271	Annonces, insertions			0	
6272	Catalogues, imprimés publicitaires			0	
6273	Échantillons			0	
6274	Foires et expositions			0	
6275	Publications			0	
6276	Cadeaux à la clientèle			0	
6277	Frais de colloques, séminaires, conférences			0	
6278	Autres charges de publicité et relations publiques			0	
6281	Frais de téléphone			0	
6282	Frais de télex			0	
6283	Frais de télécopie			0	
6284	Frais d'internet			0	
6288	Autres frais de télécommunications			0	
6311	Frais sur titres (vente, garde)			0	
6312	Frais sur effets			0	
6313	Location de coffres			0	
6314	Commissions d'affacturage et de titrisation			0	
6315	Commissions sur cartes de crédit			0	
6316	Frais d'émission d'emprunts			0	
6317	Frais sur instruments monnaie électronique			0	
6318	Autres frais bancaires			0	
6322	Commissions et courtages sur ventes			0	
6324	Honoraires des professions réglementées			0	
6325	Frais d'actes et de contentieux			0	
6326	Rémunérations d'affacturage et de titrisation			0	
6327	Rémunérations des autres prestataires de services			0	
6328	Divers frais			0	
633	Frais de formation du personnel			0	
6342	Redevances pour brevets, licences			0	
6343	Redevances pour logiciels			0	
6344	Redevances pour marques			0	
6345	Redevances pour sites internet			0	
6346	Redevances pour concessions, droits et valeurs similaires			0	
6351	Cotisations			0	
6358	Concours divers			0	
6371	Personnel intérimaire			0	
6372	Personnel détaché ou prêté à l'entité			0	
6381	Frais de recrutement du personnel			0	
6382	Frais de déménagement			0	
6383	Réceptions			0	
6384	Missions			0	
6385	Charges de copropriété			0	
6388	Charges externes diverses			0	
RH	Services extérieurs	0	0	0	
6411	Impôts fonciers et taxes annexes			0	
6412	Patentes, licences et taxes annexes			0	
6413	Taxe sur appointements et salaires			0	
6414	Taxes d'apprentissage			0	

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT COMPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

DETAIL DES CHARGES EN FCFA		Exercice N	Exercice N-1	Variation N/N-1	
				En valeur	En %
6415	Formation professionnelle continue			0	
6418	Autres impôts et taxes directs			0	
645	Impôts et taxes indirects			0	
6461	Droits de mutation			0	
6462	Droits de timbre			0	
6463	Taxes sur les véhicules de société			0	
6464	Vignettes			0	
6468	Autres droits d'enregistrement			0	
6471	Pénalités d'assiette, impôts directs			0	
6472	Pénalités d'assiette, impôts indirects			0	
6473	Pénalités de recouvrement, impôts directs			0	
6474	Pénalités de recouvrement, impôts indirects			0	
6478	Autres pénalités et amendes fiscales			0	
648	Autres impôts et taxes			0	
RI	Impôts et taxes	0	0	0	
6511	Pertes sur créances clients			0	
6515	Pertes sur autres débiteurs			0	
6521	Quote-part transférée de bénéfices (comptabilité du gérant)			0	
6525	Pertes imputées par transfert (comptabilité des associés non gérants)			0	
6541	Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations incorporelles			0	
6542	Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations corporelles			0	
656	Perte de change sur créances et dettes commerciales			0	
657	Pénalités et amendes pénales			0	
6581	Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrateurs			0	
6582	Dons			0	
6583	Mécénat			0	
6588	Autres charges diverses			0	
6591	Charges pour dépréciation et provisions d'exploitation sur risques à court terme			0	
6593	Charges pour dépréciation et provisions pour risque à court terme d'exploitation sur stocks			0	
6594	Charges pour dépréciation et provisions pour risque à court terme d'exploitation sur créances			0	
6598	Autres charges pour dépréciations et provisions pour risques à court terme d'exploitation			0	
RJ	Autres charges	0	0	0	
6611	Appointements salaires et commissions versés au personnel national			0	
6612	Primes et gratifications versées au personnel national			0	
6613	Congés payés versés au personnel national			0	
6614	Indemnités de préavis, de licenciement et de recherche d'embauche versées au personnel national			0	
6615	Indemnités de maladie versées aux travailleurs nationaux			0	
6616	Supplément familial versé au personnel national			0	
6617	Avantages en nature du personnel national			0	
6618	Autres rémunérations directes versées au personnel national			0	
6621	Appointements salaires et commissions versés au personnel non national			0	
6622	Primes et gratifications versées au personnel non national			0	
6623	Congés payés versés au personnel non national			0	
6624	Indemnités de préavis, de licenciement et de recherche d'embauche versées au personnel non national			0	
6625	Indemnités de maladie versées aux travailleurs non nationaux			0	
6626	Supplément familial versé au personnel non national			0	
6627	Avantages en nature du personnel non national			0	
6628	Autres rémunérations directes versées au personnel non national			0	
6631	Indemnités forfaitaires de logement versées au personnel			0	
6632	Indemnités forfaitaires de représentation versées au personnel			0	
6633	Indemnités forfaitaires d'expatriation versées au personnel			0	
6634	Indemnités forfaitaires de transport versées au personnel			0	
6638	Autres indemnités et avantages divers versés au personnel			0	
6641	Charges sociales sur rémunération du personnel national			0	
6642	Charges sociales sur rémunération du personnel non national			0	
6661	Rémunérations du travail de l'exploitant individuel			0	
6662	Charges sociales de l'exploitant individuel			0	
6671	Rémunérations transférée du personnel intérimaire			0	
6672	Rémunérations transférée du personnel détaché ou prêté à l'entité			0	
6681	Versements aux Syndicats et Comités d'entreprise, d'établissement			0	
6682	Versements aux Comités d'hygiène et de sécurité			0	
6683	Versements et contributions aux autres œuvres sociales			0	

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT COMPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

DETAIL DES CHARGES EN FCFA		Exercice N	Exercice N-1	Variation N/N-1	
				En valeur	En %
6684	Médecine du travail et pharmacie			0	
6685	Assurances et organismes de santé			0	
6686	Assurances retraite et fonds de pension			0	
6687	Majorations et pénalités sociales			0	
6688	Charges sociales diverses			0	
RK	Charges de personnel	0	0	0	
6711	Intérêts des emprunts obligataires			0	
6712	Intérêts des emprunts auprès des établissements de crédit			0	
6713	Intérêts des dettes liées à des participations			0	
6714	Intérêts des primes de remboursement des obligations			0	
6721	Intérêts dans loyers de location acquisition/crédit-bail immobilier			0	
6722	Intérêts dans loyers de location acquisition/crédit-bail mobilier			0	
6723	Intérêts dans loyers de location acquisition/location-vente			0	
6728	Intérêts dans loyers des autres locations acquisition			0	
673	Escomptes accordés			0	
6741	Intérêts sur avances reçues et dépôts créditeurs			0	
6742	Intérêts sur Comptes courants bloqués			0	
6743	Intérêts sur obligations cautionnées			0	
6744	Intérêts sur dettes commerciales			0	
6745	Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte...)			0	
6748	Intérêts sur dettes diverses			0	
675	Escomptes des effets de commerce			0	
676	Pertes de change financières			0	
6771	Pertes sur cessions de titre de placement			0	
6772	Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			0	
6781	Pertes et charges sur rentes viagères			0	
6782	Pertes et charges sur opérations financières			0	
6784	Pertes et charges sur instrument de trésorerie			0	
6791	Charges pour dépréciations et provisions sur risques financiers à court terme			0	
6795	Charges pour dépréciations et provisions sur titres de placement			0	
6798	Autres charges pour dépréciations et provisions pour risques à court terme financières			0	
RM	Frais financiers et charges assimilés	0	0	0	
6812	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles			0	
6813	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles			0	
6911	Dotations aux provisions pour risques et charges			0	
6913	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles			0	
6914	Dotations aux dépréciations des immobilisations corporelles			0	
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	0	0	0	
6971	Dotations aux provisions pour risques et charges financières			0	
6972	Dotations aux dépréciations des immobilisations financières			0	
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	0	0	0	
TOTAL DES CHARGES ORDINAIRES		0	0	0	

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT SUPPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

DETAIL DES PRODUITS EN FCFA		Exercice N	Exercice N-1	Variation N/N-1	
				En valeur	En %
70	VENTES			0	
71	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			0	
72	PRODUCTION IMMOBILISEE			0	
73	VARIATIONS DE STOCKS DE BIENS ET DE SERVICES PRODUITS			0	
75	AUTRES PRODUITS			0	
77	REVENUS FINANCIERS ET ASSIMILES			0	
78	TRANSFERTS DE CHARGES			0	
79	REPRISES DE PROVISIONS DE DEPRECIATIONS ET AUTRES			0	
TOTAL DES PRODUITS		0	0	0	0

NB: tous les sous-comptes utilisés devront être indiqués en détail

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

ETAT SUPPLEMENTAIRE DIRECTION GENERALE DES IMPOTS/COMPTABILITE NATIONALE

ETAT TVA (Inscrire les mouvements de la période et non les soldes des comptes)		Exercice N	Exercice N-1
T.V.A. facturée sur ventes de la période			
T.V.A. facturée sur prestations de services de la période			
T.V.A. facturée sur travaux de la période			
T.V.A. facturée sur production livrée à soi-même de la période			
T.V.A. sur factures à établir de la période			
T.V.A. facturée de la période		0	0
T.V.A. exigible de la période			
T.V.A. récupérable sur immobilisations de la période			
T.V.A. récupérable sur achats de la période			
T.V.A. récupérable sur transport de la période			
T.V.A. récupérable sur services extérieurs et autres charges de la période			
T.V.A. récupérable sur factures non parvenues de la période			
T.V.A. transférée par d'autres entités de la période			
T.V.A. Récupérable de la période		0	0
T.V.A. Récupérée de la période			
Prorata de déduction			
État, T.V.A. due			
État, crédit de T.V.A. à reporter			
T.V.A. Due ou crédit de T.V.A.		0	0

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

ETAT SUPPLEMENTAIRE COMPTABILITE NATIONALE

ETAT TVA SUPPORTEE NON DEDUCTIBLE (Inscrire les mouvements de la période et non les soldes des comptes)		Exercice N	Exercice N-1
	T.V.A. supportée non déductible sur les immobilisations		
	T.V.A. supportée non déductible sur les achats de biens et de services		
	Total T.V.A. supportée non déductible de la période	0	0

Durée (en mois) : 0

[illegible]

N° de télédéclarant (NES): 0

[illegible]

ETAT SUPPLEMENTAIRE N°7

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

COMPLEMENT INFORMATIONS ENTITES INDIVIDUELLES

EXPLOITANTS INDIVIDUELS		N° note / ref autres parties des états financiers
APPORTS FINANCIERS AU COURS EXERCICE		
PRELEVEMENTS FINANCIERS AU COURS EXERCICE		
AVANTAGES EN NATURE VALEUR REELLE		
REMUNERATIONS CONJOINT EXPLOITANT		

N° de télédéclarant (NES):

[illegible]

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Exercice clos le : 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

DETAIL DES FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS

	Achats de marchandises	Achats de matières premières et fournitures liées	Achats stockés de matières et fournitures consommables	Achats d'emballages	Autres achats	Total rubriques	Immobilisations
Droits de douane						0	
Frets et transports sur achats						0	
Assurances transport sur achats						0	
Commissions et courtages sur achats						0	
Rémunération du transitaire						0	
Autres frais accessoires d'achat						0	
Total frais accessoires d'achats	0	0	0	0	0	0	0

ETAT SUPPLEMENTAIRE N°10

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0
Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

DETAIL DES AVANTAGES EN NATURE
ALLOUES AU PERSONNEL

	Forfait (Barème) F.CFA	Montant réel F.CFA
Loyers de logement du personnel		
Bâtiment de logement mis à la disposition du personnel		
Eau logement du personnel		
Electricité logement du personnel		
Télécommunication logement du personnel		
Frais de téléphone mobile		
Gardiennage logement du personnel		
Voyages congés personnel		
Matériels de transport mis à disposition du personnel		
Autres à préciser		
TOTAL (1)	0	0

CREANCES & DETTES ECHUES DE L'EXERCICE

[illegible]

N° de télédéclarant (NES): 0

DESIGNATION DES SALAIRES			MONTANT des traitements ou Salaires bruts 4	NOMBRE de personne s à charge 5	PERIODE 6	MONTANT des allocations à la fonction 7	INDEMNITE de logement 8	INDEMNITE de transport 9	RETENUES pour pension 11
NOM ET PRENOMS 1	EMPLOI 2	ADRESSE AU 1er JANVIER ou dernière adresse 3							
TOTAL			0						0

ETAT SUPPLEMENTAIRE N°13

Dénomination sociale de l'entité : 0
Adresse : 0
N° IFU : 0 Exercice clos le : 0
N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0
Durée (en mois) : 0

ETAT ANNUEL DES COMMISSIONS, VACATIONS, COURTAGES, RISTOURNES, HONORAIRES ET DROITS D'AUTEUR						
N° IFU	NOM, RAISON SOCIALE	TELEPHONE	NATURE DE L'OPERATION	Montant annuel HTVA	TVA	TOTAL TTC
TOTAL	0				0	0

ETAT SUPPLEMENTAIRE N°14	
--------------------------	--

Dénomination sociale de l'entité :	0			
Adresse :	0		Sigle usuel :	0
N° IFU :	0	Exercice clos le :	0	Durée (en mois) :
N° de télédéclarant (NES):	0			0

ETAT ANNUEL DES REMUNERATIONS VERSEES AUX ASSOCIES ET DES PARTS DE BENEFICES SOCIAUX

N° IFU	NOM, RAISON SOCIALE	TELEPHONE	Type de rémunération	Montant perçu
TOTAL				

ETAT SUPPLEMENTAIRE N°15

Dénomination sociale de l'entité : 0

Adresse : 0

N° IFU : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

Sigle usuel : 0

Durée (en mois) : 0

ETAT DES LOYERS PASSES EN CHARGES

N° IFU du bailleur (éventuellement)	NOM DU BAILLEUR	Adresse, Téléphone	Lieu de situation de l'immeuble loué	Loyer mensuel	Montant total loyers passés en charges
TOTAL					0

LISTE DES PRINCIPAUX CLIENTS							
N° IFU	NOM, RAISON SOCIALE	TELEPHONE	LOCALITE	SERVICE DES IMPOTS DE RATTACHEMENT	Montant annuel HTVA	TVA	TOTAL TTC
TOTAL					0	0	0

LISTE DES PRINCIPAUX FOURNISSEURS

[illegible]

Dénomination sociale de l'entité 0

Adresse : 0

Sigle usuel : 0

N° IFU : 0

Exercice clos le : 0

Durée (en mois) : 0

N° de télédéclarant (NES): 0

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Libellés	Montant
1 : RESULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE	
2 : REINTEGRATIONS ⁽¹⁾	0
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
3 : DEDUCTIONS ⁽¹⁾	0
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
4 : RESULTAT IMPOSABLE AVANT DEDUCTION DES DEFICITS (4 = 1+2-3)	0
5 : DEFICITS ANTERIEURS A L'EXERCICE ⁽¹⁾	0
.....	
.....	
6 : AMORTISSEMENTS REGULIEREMENT DIFFERES ⁽¹⁾	0
.....	
.....	
7 : AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE A DIFFERER ⁽¹⁾	0
.....	
.....	
8 : RESULTAT FISCAL DE L'EXERCICE (8= 4-5-6+7)	0
9: IMPOTS SUR LE RESULTAT AU TAUX DE :	0

⁽¹⁾ A détailler

CACHET DU SERVICE

DIRECTION GENERALE DES IMPOTS



**BORDEREAU AVIS DE VERSEMENT
DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES (IS)**

DATE DE RECEPTION

Exercice comptable clos le :

Réel normal d'imposition ☐

Réel simplifié d'imposition ☐

Supprimer cette ligne

<u>I. IDENTIFICATION DU CONTRIBUABLE</u>														
N° Registre du commerce								N° IFU						
Raison Sociale :														
Code Activité					Régime agrément					Adhérent CGA ☐				
Activité:.....														
Adresse du siège: Localité:.....Tel.....E_mail.....														
BP :....	Secteur:.....				N° et rue:				Section:.....		Lot:.....		Parcelle:.....	
<i>Adresses des Etablissements Secondaires (joindre un intercalaire si nécessaire) :</i>														
1).....														
2).....														
3).....														
<u>II. DETERMINATION DE L'IMPOT</u>														
01 CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TVA														
02 RESULTAT FISCAL : Bénéfice ☐ Perte ☐														
03 COTISATION IS EXIGIBLE (ou Minimum Forfaitaire de Perception)														
04 ACOMPTES PROVISIONNELS DECLARES														
05 IRVM SUBI (Attestation jointe)														
06 IRC SUBI (Attestation jointe)														
07 COTISATION IS DUE [03-(04+05+06)]														
08 Prélèvements à la source à titre d'acompte d'impôt sur les bénéfices imputés (déclaration des prélèvements supportés ci annexée Montant IV)														
09 Retenues à la source subies imputées (déclaration des retenues subies et attestations de retenues ci-jointes Montant T ₄)														
10 COTISATION IS A PAYER [07 - (08+09)] *														

Règlement joint à l'ordre du receveur des impôts

- Chèque barré sur N° du Montant

- Espèces d'un montant de

A....., le.....

Nom, Qualité et signature

III- CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION							
PRISE EN RECETTE		PRISE EN CHARGE		PENALITE		VISA DU RECEVEUR	
L.J		L.J		Base:		Date-cachet-signature	
Réf .		Réf .		Taux :			
Quittance n°		Réf . AMR		Montant :			
Quittance date :		Date :					
Montant :		Montant :					

* Si la cotisation IS due est inférieure ou égale aux prélèvements supportés et aux retenues subies, porter «zéro(0)» dans la case

**DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL ET DE
L'IMPOT SUR LES SOCIETES (IS)**

**DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL ET DE
L'IMPOT SUR LES BENEFICES INDUSTRIELS OU
COMMERCIAUX (IBICA)**

**DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL ET DE
L'IMPOT SUR LES DES BENEFICES NON
COMMERCIAUX (IBNC)**