

RÉPUBLIQUE DU TCHAD

Unité - Travail - Progrès

DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS
 B.P. 430 N'Djamena Tchad
 Tél. (235) 51 59 11 / 51 21 10

DIRECTION GENERALE DE L'INSEED
 B.P. 453 N'Djamena Tchad
 Tél. (235) 52 31 14 / Fax (235) 52 66 13

DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE (SYSTEME NORMAL)

Exercice du : 1/1/2017 Au : 12/31/2017 Durée : 12 Mois

Désignation de l'entreprise (Raison sociale) : Société de Raffinage de N'Djamena	
Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne : NRC Société de Raffinage de N'Djamena	
Adresse précise du siège social : _____	
Boîte postale : B. P.: 6550 N'DJAMENA	Ville : N'DJAMENA
Téléphone : +235 66 07 62 72	Télécopie : _____
N° d'identification Fiscale : 600008474	N° statistique : _____
N° de Registre du commerce et du crédit mobilier : _____	Ville : N'DJAMENA
	Email : _____

REGIME FISCAL ET JURIDIQUE	
Forme Juridique :	S.A
Régime spécial :	Convention avec l'Etat du Tchad
Régime fiscal :	REGIME REEL
Agréments obtenus :	_____
Nature des bénéfices :	_____

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE	
Activité principale existant en début et en fin d'exercice : _____	Pourcentage par rapport aux activités
Raffinage et commercialisation du pétrole	100%
Activités secondaires existant en début et en fin d'exercice : _____	
Activités nouvelles apparues au cours de l'exercice : _____	
Activités abandonnées au cours de l'exercice : _____	
Si l'entreprise a cessé son activité au cours de l'exercice, motif de cessation : _____	%

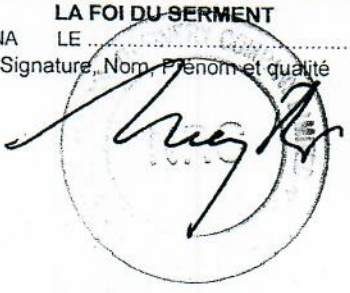
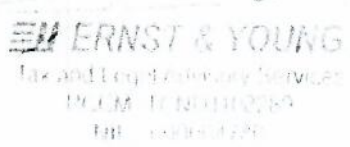
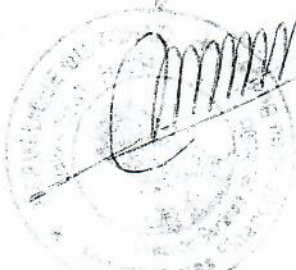
(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)
 NB : La présente déclaration doit être déposée en deux exemplaires à la Direction Générale des Impôts (DGI) au plus tard le 31 mars.

LA DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS

LA PRESENTE DECLARATION EST FAITE SOUS LA FOI DU SERMENT

LE 30/08/2018

N'DJAMENA LE _____
 Signature, Nom, Prénom et qualité



BILAN - ACTIF

3

 Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Réf.	ACTIF	Lignes	Exercice N			Exercice N-1
			Brut	Amortissements / Provisions	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (I)	01				
AA	Charges immobilisées	02	0	0	0	0
AX	Frais d'établissement	03	0	0	0	0
AY	Charges à répartir	04	0	0	0	0
AC	Primes de remboursement des obligations	05	0	0	0	0
AD	Immobilisations incorporelles	06	4 419 906 795	1 031 250 009	3 388 656 786	2 109 080 633
AE	Frais de recherche et de développement	07	0	0	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels	08	4 419 906 795	1 031 250 009	3 388 656 786	2 109 080 633
AG	Fonds commercial	09	0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles	10	0	0	0	0
AI	Immobilisations corporelles	11	599 224 679 449	261 471 168 521	337 753 510 928	376 928 165 417
AJ	Terrains (Lands)	12	0	0	0	0
AK	Bâtiments (Buildings)	13	134 360 404 617	94 711 632 851	39 648 771 765	73 244 632 575
AL	Installations et agencements	14	301 545 368 596	94 990 733 652	206 554 634 944	210 087 808 661
AM	Matériel (Equipments)	15	157 807 157 055	68 520 090 317	89 287 066 738	91 324 749 773
AN	Matériel de transport	16	5 511 749 182	3 248 711 700	2 263 037 481	2 270 974 409
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	17	0	0	0	0
AQ	Immobilisations financières	18	2 221 400 068	0	2 221 400 068	2 292 350 306
AR	Titres de participation	19	0	0	0	0
AS	Autres immobilisations financières	20	2 221 400 068	0	2 221 400 068	2 292 350 306
AW	(1) dont H.A.O. : Brut	21				
	Net	22				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	23	605 865 986 312	262 502 418 530	343 363 567 782	381 329 596 356
	ACTIF CIRCULANT	24				
BA	Actif circulant H.A.O	25	0	0	0	0
BB	Stocks	26	45 450 800 463	0	45 450 800 463	33 566 398 753
BC	Marchandises	27	0	0	0	0
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	29 950 898 121	0	29 950 898 121	30 534 068 434
BE	En-cours	29	10 203 473 410	0	10 203 473 410	30 997 281
BF	Produits fabriqués	30	5 296 428 932	0	5 296 428 932	3 001 333 038
BG	Créances et emplois assimilés	31	436 807 880 387	0	436 807 880 387	116 299 331 199
BH	Fournisseurs, avances versées	32	281 024 152 637	0	281 024 152 637	0
BI	Clients	33	126 807 403 232	0	126 807 403 232	88 064 150 467
BJ	Autres créances	34	28 976 324 519	0	28 976 324 519	28 235 180 731
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	35	482 258 680 850	0	482 258 680 850	149 865 729 951
	TRESORERIE-ACTIF	36				
BQ	Titres de placement	37	0	0	0	0
BR	Valeurs à encaisser	38	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse	39	86 395 286 170	0	86 395 286 170	54 515 371 301
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)	40	86 395 286 170	0	86 395 286 170	54 515 371 301
BU	Ecarts de conversion-Actif (IV) (perte probable de change)	41	0	0	0	26 481 805 832
BZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	42	1 174 519 953 332	262 502 418 530	912 017 534 801	612 192 503 441

BILAN - PASSIF

4

Désignation de l'entreprise : Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification : 600008474 Exercice clos le 31/12/2017 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	01		
CA	Capital	02	10 000 000	10 000 000
CB	Actionnaire capital non appelé	03	0	0
CC	Primes et Réserves	04	48 245 555 783	35 154 221 023
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	05	0	0
CE	Ecart de réévaluation	06	0	0
CF	Réserves indisponibles	07	0	0
CG	Réserves libres	08	0	0
CH	Report à nouveau + ou -	09	48 245 555 783	35 154 221 023
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	10	-8 564 880 052	13 091 334 760
CK	Autres capitaux propres	11	0	0
CL	Subventions d'investissement	12	0	0
CM	Provisions réglementaires et fonds assimilés	13	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	14	39 690 675 732	48 255 555 784
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (I)	15		
DA	Emprunts	16	323 772 461 325	372 527 952 208
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés	17	0	0
DC	Dettes financières diverses	18	0	0
DD	Provisions financières pour risques et charges	19	42 726 529 494	0
DE	(I) dont H.A.O:	20		
DF	TOTAL DES DETTES FINANCIERES (II)	21	366 498 990 819	372 527 952 208
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)	22	406 189 666 551	420 783 507 991
	PASSIF CIRCULANT	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O. et ressources assimilées	24	0	0
DI	Clients, avances reçues	25	86 442 072	0
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	417 821 346 337	129 736 586 985
DK	Dettes fiscales	27	6 095 880 878	3 743 808 321
DL	Dettes sociales	28	32 204 269 764	12 219 308 558
DM	Autres dettes	29	24 037 048 694	25 898 099 666
DN	Risques provisionnés	30	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	31	480 244 987 745	171 597 803 529
	TRESORERIE-PASIF	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	0	0
DR	Banques, crédits de trésorerie	34	0	0
DS	Banques, découverts	35	0	0
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)	36	0	0
DU	Ecart de conversion-Passif (V) (Gain probable de change)	37	25 582 880 506	19 811 191 921
DZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	38	912 017 534 801	612 192 503 441

0

0

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

COMPTES DE RESULTAT : CHARGES				
Réf.	Rubriques	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION	01		
RA	Achats de marchandises	02		
RB	- Variation de stocks (- ou +)	03		
	(<i>Marge brute sur marchandises voir TB</i>)	04		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	05	367 476 681 561	182 361 103 185
RD	- Variation de stocks (- ou +)	06		-190 256 823
	(<i>Marge brute sur matières voir TG</i>)	07		
RE	Autres achats	08	11 827 917 910	20 727 135 838
RH	- Variation de stocks (- ou +)	09		
RI	Transports	10	5 144 506 524	3 743 126 745
RJ	Services extérieurs	11	44 090 332 870	19 424 513 234
RK	Impôts et taxes	12	1 076 512 357	3 401 004 964
RL	Autres charges	13	495 963 353	7 000 817 660
	(<i>Valeur ajoutée voir TN</i>)	14		
RP	Charges de personnel ⁽¹⁾	15	33 542 567 948	35 060 156 561
	(1) dont pers. extérieur	16		
RQ	(<i>Excédent brut d'exploitation voir TQ</i>)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	79 200 072 426	41 867 091 069
RW	Total des charges d'exploitation	19	542 854 554 949	313 394 692 434
	(<i>Résultat d'exploitation voir TX</i>)	20		
	ACTIVITE FINANCIERE	21		
SA	Frais financiers	22	10 354 118 934	7 766 448 294
SC	Pertes de change	23	31 841 981 234	36 355 522 262
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24		
SF	Total des charges financières	25	42 196 100 168	44 121 970 556
	(<i>Résultat financier voir UG</i>)	26		
	Total des charges des activités ordinaires	27	585 050 655 116	357 516 662 990
	(<i>Résultat des activités ordinaires voir UI</i>)	28		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)	29		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	30		
SL	Charges H.A.O.	31		
SM	Dotations H.A.O.	32		
SO	Total des charges H.A.O.	33		
	(<i>Résultat H.A.O. voir UP</i>)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35		
SR	Impôts sur le résultat	36		
SS	Total participation et impôts	37		
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	38	585 050 655 116	357 516 662 990
	(<i>Résultat net voir UZ</i>)	39		

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification 600008474 Exercice clos le 31-déc.-17 Durée (en mois) 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

COMPTES DE RESULTAT : PRODUITS					
Réf.	Rubriques	Lignes		Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		01		
TA	Ventes de marchandises		02	0	0
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	0	03		
TC	Ventes de produits fabriqués		04	261 165 503 850	265 210 290 175
TD	Travaux, services vendus		05	0	0
TE	Production stockée (ou déstockage)		06	0	0
TF	Production immobilisée		07	0	0
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	-106 311 177 711	08		
TH	Produits accessoires		09	0	31 538 857
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES ⁽¹⁾ (TA+TC+TD+TH)	261 165 503 850	10		
TJ	(1) dont à l'exportation	0	11		
TK	Subventions d'exploitation		12	0	0
TL	Autres produits		13	0	0
TN	VALEUR AJOUTEE	-168 946 410 725	14		
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-202 488 978 673	15		
TS	Reprises de provisions		16	0	0
TT	Transferts de charges		17	297 801 964 610	103 297 736 978
TW	Total de produits d'exploitation		18	558 967 468 460	368 539 566 011
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice(+);Perte (-)	16 112 913 512	19		
	ACTIVITE FINANCIERE		20		
UA	Revenus financiers		21	1 020 908	7 115 891
UC	Gains de change		22	10 827 452 601	2 061 315 849
UD	Reprises de provisions		23	6 689 833 096	0
UE	Transferts de charges		24	0	0
UF	Total des produits financiers		25	17 518 306 604	2 068 431 740
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	-24 677 793 563	26		
UH	Total des produits des activités ordinaires		27	576 485 775 065	370 607 997 750
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES⁽¹⁾ (+ ou -)	-8 564 880 052	28		
UJ	(1) dont impôt correspondant		29		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		30		
UK	Produits des cessions d'immobilisations		31	0	0
UL	Produits H.A.O.		32	0	0
UM	Reprises H.A.O.		33	0	0
UN	Transferts de charges		34	0	0
UO	Total des produits H.A.O.		35	0	0
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)	0	36		
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS		37	576 485 775 065	370 607 997 750
UZ	RESULTAT NET Bénéfice (+); Perte (-)	-8 564 880 052	38		

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) 12

@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Nota : Toutes créances et dettes corrigées des pertes et des gains de change latents (Ecart de conversion Actif et Passif) et ramenées à leurs montants "historiques" (valeurs d'entrée). Procédure à appliquer aux postes BH, BI, BJ, DI, DJ, DK, DL, DM, DN, FD, FI, FQ, FR du tableau ci-après, ainsi qu'aux deux premières lignes du tableau de contrôle à la fin du tableau.

1^{ère} PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

$$CAFG = EBE - \text{Charges décaissables restantes} + \text{Produits encaissables restants} \quad \left. \begin{array}{l} \text{à l'exclusion des cessions d'actif immobilisé} \end{array} \right\}$$

				(TQ) E.B.E	#####
(SA) Frais financiers	01	10 354 118 934	(TT) Transferts de charges d'exploitation	297 801 964 610	
(SC) Pertes de change	02	31 841 981 234	UA) Revenus financiers	1 020 908	
(SL) Charges	03		(UE) Transferts de charges financières		
(SQ) Participation	04		(UC) Gains de change	10 827 452 601	
(SR) Impôts sur résultat	05		(UL) Produits H.A.O.	06	
			(UN) Transferts de charges H.A.O.	07	
Total (I)	08	42 196 100 168	Total (II)		106 141 459 446

$$CAFG : \quad \text{Total (II) - Total (I)} = \quad \boxed{09} \quad \boxed{63\,945\,359\,278} \quad | \quad \text{N-1} \quad \boxed{59\,299\,560\,723}$$

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

$$AF = CAFG - \text{Distributions de dividendes dans l'exercice}^{(1)}$$

$$AF = \boxed{10} \quad \boxed{#####} - \quad \boxed{} = \boxed{63\,945\,359\,278} \quad | \quad \text{(N-1):} \quad \boxed{59\,299\,560\,723}$$

VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

$$\text{Var. B.F.E.} = \text{Var. Stocks}^{(2)} + \text{Var. Créances}^{(2)} + \text{Var. Dettes circulantes}^{(2)}$$

Variations des stocks :N - N-1		Emplois augmentation (+)		Ressources diminution diminution (-)	
(BC) Marchandises		11		ou	
(BD) Matières premières		12		ou	583 170 314
(BE) En cours		13	10 172 476 129	ou	
(BF) Produits fabriqués		14	2 295 095 894	ou	
(A) Variation globale nette des stocks		15	11 884 401 710	ou	

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes.

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

7B

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) : **12**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE) (suite)

Variations des créances : N - N-1			Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)	
(BH)	Fournisseurs, avances versées	16	263 968 219 050	ou		
(BI)	Clients	17	38 743 252 765	ou		
(BJ)	Autres créances	18	741 143 787	ou		
(B)	Variation globale nette des créances	19	303 452 615 601	ou		

Variations des dettes circulantes :N - N-1			Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)	
(DI)	Clients, avances reçues	20		ou		86 442 072
(DJ)	Fournisseurs d'exploitation	21		ou		261 259 439 906
(DK)	Dettes fiscales	22		ou		2 352 072 557
(DL)	Dettes sociales	23		ou		19 984 961 206
(DM)	Autres dettes	24	1 861 050 972	ou		
(DN)	Risques provisionnés	25		ou		
(C)	Variation globale nette des dettes circulantes	26		ou		281 821 864 770

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	27	33 515 152 542	ou	
--	-----------	-----------------------	-----------	--

EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	-202 488 978 673	-48 900 405 581
- Variation du B.F.E.(- si emplois; + si ressources)	29	-33 515 152 542	-8 110 117 862
- Production immobilisée	30		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	31	-236 004 131 215	-57 010 523 443

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) : 12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE) : Suite

2^e PARTIE : TABLEAU

Réf.	Rubriques	Lignes	Exercice N		Exercice N - 1 (E -; R +)
			Emplois	Ressources	
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS	01			
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)	02			
	Croissance interne	03			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	04		0	
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	05	2 180 078 937	0	-4 866 844 502
	Croissance externe	06			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	07		139 390 863	
FE	INVESTISSEMENT TOTAL	08	2 040 688 074	0	-4 866 844 502
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra: Var. B.F.E.)	09	33 515 152 542	0	29 942 168 202
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FE+FG)	10	35 555 840 616	0	25 075 323 700
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	11			
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1)	12			
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et des dettes financières	13			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	14	35 555 840 616	0	25 075 323 700
	V. FINANCEMENT INTERNE	15			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	16	0	63 945 359 278	23 914 258 925
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES	17		0	
FM	Augmentation de capital par apports nouveaux	18		0	
FN	Subventions d'investissement	19			
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	20			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS	21			
	EMPRUNTS ⁽²⁾	22	0	0	-18 130 266 787
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾	23		0	
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	24	0	63 945 359 278	5 783 992 139
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	25		28 389 518 662	30 859 315 839
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE	26			
	Trésorerie nette	27			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	28	86 395 286 170		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29	54 515 371 301		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi; - si Ressources)	30	31 879 914 869		
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé	31	31 879 914 869	0	30 859 315 839

(1) à l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII

(2) remboursements anticipés inscrits séparément en emplois

CONTRÔLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		32	Emplois		Ressources
Variation du fonds de roulement (FdR)	: FdR(N)-FdR(N-1)	33	0	ou	23 372 187 134
Variation du BF global (B.F.G.)	: BFG(N)-BFG(N-1)	34	41 786 880 791	ou	0
Variation de la trésorerie (T)	: T(N)-T(N-1)	35	0	ou	18 414 693 657
TOTAL		36	41 786 880 791	=	41 786 880 791

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée(en mois) : **12**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ETAT ANNEXE

NB : En cas d'insuffisances des espaces réservés ci-dessous, prière de donner les explications sur une feuille séparée

I- INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES

I- A1 METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

Montant des "*Frais de recherche et de développement*" est transférer dans la rubrique "*Brevets, licences, logiciels*"

I-A2 METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P. : 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ACTIF IMMOBILISE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A			AUGMENTATION B			DIMINUTIONS C			D = A + B - C
	Montant brut à l'ouverture d'exercice	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Fusion	Réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virement de poste à poste	Montant brut à la clôture		
01 CHARGES IMMOBILISEES : totaux lignes 2 et 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02 Frais d'établissement et charges à répartir	0	0	0						0	
03 Primes de remboursement des obligations	0	0	0						0	
04 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: lignes 5 à 8	2 850 891 779	1 569 015 016	0	0	0	0	0	0	4 419 906 795	
05 Frais de recherche et de développement		0				0			0	
06 Brevets, licences, logiciels	2 850 891 779	1 569 015 016				0			4 419 906 795	
07 Fonds commercial	0	0				0			0	
08 Autres immobilisations incorporelles	0	0				0			0	
09 IMMOBILISATIONS CORPORELLES: lignes 10 à 15	602 215 229 870	542 623 296	0	0	0	3 533 173 717	0	0	599 224 679 449	
10 Terrains (Lands)	0	0				0			0	
11 Bâtiments (Buildings)	134 360 104 833	299 784				0	0	0	134 360 404 617	
12 Installations et agencements	305 078 542 313					3 533 173 717	0	0	301 545 368 596	
13 Matériel (Equipments)	157 807 157 055	0				0			157 807 157 055	
14 Matériel de transport	4 969 425 669	542 323 513	0			0	0	0	5 511 749 182	
15 AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR IMMOBILISATIONS	0	0							0	
16 IMMOBILISATION FINANCIERES : lignes 17 et 18	2 292 350 306	68 440 625	0	0	0	139 390 863	0	0	2 221 400 068	
17 Titres de participation	0	0				0			0	
18 Autres immobilisations financières	2 292 350 306	68 440 625				139 390 863			2 221 400 068	
19 TOTAL GENERAL : lignes 1, 4, 9, 15 et 16	607 358 471 954	2 180 078 937	0	0	0	3 672 564 580	0	0	605 865 986 312	

Nota : Inscrire au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours à la clôture.

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2017

Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		A	B	C	D	E = A + B + C - D
RUBRIQUES		AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS PAR FUSION	DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'Actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
01	CHARGES IMMOBILISEES					
02	Frais d'établissement et charges à répartir	0	0			0
03	Primes de remboursement des obligations		0			0
04	TOTAUX LIGNES 2 et 3	0	0			0
05	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
06	Frais de recherche et de développement		0		0	0
07	Brevets, licences, logiciels	741 811 145	289 438 863		0	1 031 250 009
08	Fonds commercial	0	0		0	0
09	Autres immobilisations incorporelles	0	0		0	0
10	TOTAL (I) : lignes 6 à 9	741 811 145	289 438 863		0	1 031 250 009
11	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
12	Terrains (Lands)	0	0		0	0
13	Bâtiments (Buildings)	61 115 472 258	33 596 160 593		0	94 711 632 851
14	Installations et agencements	94 990 733 652	0		0	94 990 733 652
15	Matériel (Equipments)	66 482 407 283	2 037 683 035		0	68 520 090 317
16	Matériel de transport	2 698 451 260	550 260 440		0	3 248 711 700
17	TOTAL (II) : lignes 12 à 16	225 287 064 453	36 184 104 068		0	261 471 168 521
18	TOTAL (I + II)	226 028 875 598	36 473 542 932		0	262 502 418 530
Total des Dotations de l'exercice		19	36 473 542 932			

Amortissements réputés différés en période déficitaire

Amortissements antérieurement différés	+	0
Amortissements différés de l'exercice		0
	=	0

Amortissements antérieurs différés et imputés sur l'exercice		0
Amortissements différés à la fin de l'exercice	=	0

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification : **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) **12**
 (@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION (1)

RUBRIQUES	MONTANT BRUT A	AMORTISSEMENTS PRATIQUES B	VALEUR COMPTABLE NETTE C = A - B	PRIX DE CESSION D	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE E = D - C
Frais de recherche et de développement	01				
Brevets, licences, logiciels	02				
Fonds commercial	03				
Autres immobilisations incorporelles	04				
Immobilisations incorporelles : Totaux lignes 1 à 4	05				
Terrains	06				
Bâtiments	07				
Installations et agencements	08				
Matériel	09				
Matériel de transport	10				
Immobilisations corporelles : Totaux lignes 6 à 10	11				
Titres de participation	12				
Autres immobilisations financières	13				
Immobilisations financières : Totaux lignes 12 et 13	14				
Total : totaux lignes 5, 11 et 14	15				

(1) Par poste du bilan

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P. : 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

Durée (en mois) : 12

Exercice clos le 31-déc-2017

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE	Lignes	A	B			C			D = A + B - C
		Provisions à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			
			D'exploitation	Financières	Hors Activités Ordinaires	D'exploitation	Financières	Hors Activités Ordinaires	Provisions à la clôture de l'exercice
1. Provisions réglementées	01								
2. Provisions financières pour risques et charges	02		42 726 529 494						42 726 529 494
3. Provisions pour dépréciation des immobilisations	03								
TOTAL (I) : lignes 1 à 3	04		42 726 529 494						42 726 529 494
4. Dépréciations des stocks	05	6 689 833 096				6 689 833 096			
5. Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)	06								
6. Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)	07								
TOTAL (II) : lignes 5 à 7	08	6 689 833 096				6 689 833 096			
TOTAL (I) + (II)	09	6 689 833 096	42 726 529 494			6 689 833 096			42 726 529 494

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification : **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) : **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

BIENS PRIS EN CREDIT BAIL ET CONTRATS ASSIMILES

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	Lignes	NATURE DU CONTRAT (I, M, A) (1)	AUGMENTATIONS : B			DIMINUTIONS : C		D = A + B - C
			Acquisitions, Apports, Créations	Virement de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virement de poste à poste	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Brevets, licences, logiciels	01							
Fonds commercial	02							
Autres immobilisations incorporelles	03							
Totaux lignes 1 à 3	04							
Terrains	05							
Bâtiments	06							
Installations et agencements	07							
Matériel	08							
Matériel de transport	09							
Totaux lignes 5 à 9	10							
TOTAL 4 et 10	11							

(1) Dédoublez le poste si montants significatifs

I : Crédit - bail immobilier

M : Crédit - bail mobilier

A : Autres contrats

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification : **600008474**
 Exercice clos le **31-déc-2017**
 Durée (en mois) : **12**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	CREANCES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES		
			A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	MONTANTS EN DEVICES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
			DONT ECHUES	A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS				
	Prêts (1)							
	Créances rattachées à des participations				2 221 400 068			
	Autres immobilisations financières	2 221 400 068			2 221 400 068			
	Totaux lignes 1 à 3							
	Fournisseurs	281 024 152 637			281 024 152 637			
	Clients et comptes rattachés	126 807 403 232			126 807 403 232			
	Personnel	115 173 405			115 173 405			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
	Etat	727 879 151			727 879 151			
	Organismes internationaux							
	Associés et Groupe							
	Débiteurs divers	28 133 271 962			28 133 271 962			
	Créances H.A.O.							
	Charges constatées d'avance	436 807 880 387			436 807 880 387			
	Totaux lignes 5 à 14	439 029 280 455			436 807 880 387			
	Totaux lignes 4 et 15							2 221 400 068

- (1) Prêts accordés en cours de l'exercice : montant
 Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant

Désignation de l'entreprise : Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification : 600008474

Exercice clos le 31-déc-2017

Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Lignes	DETRES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES		
			A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
				DONT ECHUES				
01	Emprunts obligataires convertibles (1)							
02	Autres emprunts obligataires (1)							
03	Emprunts et dettes des établissements de crédit (1)	323 772 461 325			323 772 461 325			
04	Autres dettes financières (1) (2)							
05	Totaux lignes 1 à 4	323 772 461 325			323 772 461 325			
06	Dettes de crédit - bail immobilier							
07	Dettes de crédit - bail mobilier							
08	Dettes sur contrats assimilés							
09	Totaux lignes 6 à 8							
10	Fournisseurs et comptes rattachés	417 821 346 337			417 821 346 337			
11	Clients	86 442 072			86 442 072			
12	Personnel	32 140 529 021			32 140 529 021			
13	Sécurité sociale et organismes sociaux	63 740 743			63 740 743			
14	Etat	6 095 880 878			6 095 880 878			
15	Organismes internationaux							
16	Associés et Groupe	23 506 690 864			23 506 690 864			
17	Créditeurs divers	26 113 238 335			26 113 238 335			
18	Dettes H.A.O.							
19	Produits constatés d'avance							
20	Totaux lignes 10 à 19	505 827 868 251			505 827 868 251			
21	Totaux lignes 5, 9 et 20	829 600 329 576			323 772 461 325			

22	
23	
24	

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
- (2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques)

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'identification : **600008474**

Exercice clos le **31-déc-2017**

Durée (en mois) : **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE

NATURE	Ligne	N° de compte	Montant (en milliers d'unités monétaires légales)
EAU	01	6051	2 422
ELECTRICITE	02	6052	13 720
AUTRES ENERGIES	03	6053	6 293 720
FOURNITURES D'ENTRETIEN NON STOCKABLES	04	6054	0
FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES	05	6055	4 262 638
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	06	6056	36 321
TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS	07	613	0
TRANSPORTS DU PERSONNEL	08	614	0
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS IMMOBILIERS	09	6241	191 307
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS MOBILIERS	10	6242	1 310 565
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	11	627	117 658
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	12	628	861 502
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS	13	632	31 293 786
Total lignes 1 à 13	14		44 383 638

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification 600008474

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Exercice clos le 31-déc-2017

Durée (en mois) 12

REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	N	N - 1	N - 2	N - 3
EXERCICES CONCERNES (1)				
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)				
Capital social	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Actions ordinaires				
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote				
Actions nouvelles à émettre				
par conversion d'obligations				
par exercice de droit de souscription				
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)				
Chiffre d'affaires hors taxes	261 165 503 850	265 241 829 032	276 828 282 917	284 100 632 819
Résultat des activités ordinaires (RAO) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	- 8 564 880 052	13 091 334 760	40 975 445 367	16 595 941 428
Participation des travailleurs aux bénéfices				
Impôt sur le résultat				
Résultat net (4)	-8 564 880 052	13 091 334 760	40 975 445 367	16 595 941 428
RESULTATS PAR ACTION				
Résultat distribué (5)				
Dividende attribuée à chaque action			609	
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE				
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	611	623	609	
Effectif moyen de personnel extérieur				
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	32 247 736 143	36 362 890 205	30 617 714 851	30 841 300 760
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, œuvres sociales)	1 294 831 806	1 000 757 430	1 002 633 288	885 255 191
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)				

- 1) Y compris l'exercice dont les état financier sont soumis à l'approbation de l'Assemblée.
- 2) Indication en cas de libération partielle du capital du montant du capital non appelé.
- 3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat.
- 4) Le résultat lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses.
- 5) L'exercice N correspond au dividende proposée du dernier exercice.

N - 4
10 000 000
237 485 709 743
-924 843 794
-926 373 134
516
28 889 354 807
1 034 074 355

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'identification **600008474**

Exercice clos le **31-déc-2017**

Durée (en mois) : **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

PROJET D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

AFFECTATIONS	MONTANT (1)	ORIGINES	MONTANT (1)
Réserve légale	01	Report à nouveau antérieur (pertes)	-
Réserves statutaires	02	Report à nouveau (bénéficiaire)	48 245 555 784
Autres réserves (disponibles)	03	Résultat net de l'exercice	(8 564 880 052)
Dividendes (2)	04	Prélèvements sur les réserves (3)	
Autres affectations	05		
Report à nouveau	06		
TOTAL (A)	07	Contrôle : Total A = Total B	39 680 675 732
		Total B	39 680 675 732

- 1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-)
- 2) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droits aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles
- 3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2017

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AVANT IMPÔT AU RESULTAT FISCAL

		Ligne	MONTANTS			
SOLDE DU RESULTAT NET COMPTABLE AVANT IMPÔT	BENEFICE COMPTABLE AVANT IMPÔT (report du tableau 6 lignes 28+36 si positif)	01		0		
	PERTE COMPTABLE AVANT IMPÔT (report du tableau 6 lignes 26+36 si négatif)	02	8 564 880 052			
REINTEGRATIONS DES CHARGES OU PERTES NON DEDUCTIBLES OU PARTIELLEMENT DEDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements non déductibles	03				
	Amortissements comptabilisés mais réputés différés en période déficitaire	04				
	Provisions non déductibles	05	42 726 529 494			
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	06				
	Frais de siège et d'assistance technique	07				
	Impôts non déductibles autres que l'impôt sur le résultat RAS	08				
	Amendes et pénalités non déductibles	09				
	Pourboires et dons non déductibles	10				
	Retenue à la source sur Revenus des Valeurs Mobilières (IRVM)	11				
	Divers 1 Ecart d'inventaire	12	278 535 274			
	Divers 2 IRPP/loyer	13	13 517 104			
	Divers 3 Variation de change	14	28 946 466 327			
	REINTEGRATIONS : Total lignes 3 à 14		15	71 965 048 200		
	Total intermédiaire POSITIF : Lignes 15 + ligne 1 ou ligne 15 - ligne 2		16	63 400 168 148		
Total intermédiaire NEGATIF : Lignes 2 - ligne 15		17	0			
CHARGES OU PERTES, PRODUITS OU PROFITS DEDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements antérieurement différés et imputés sur l'exercice	18				
	Provisions antérieurement taxées ou définitivement exonérées réintégrées dans l'exercice	19	6 689 833 096			
	Fraction non imposable des plus-values réalisées en fin d'exploitation	20				
	Produits nets des filiales (après déduction de la quote-part de frais et charges)	21				
	Autres revenus mobiliers déductibles	22				
	Quote part déductible des frais de siège et d'assistance technique	23				
	Divers 1 frais de reception deductible	24				
	Divers 2	25				
	Divers 3	26				
DEDUCTIONS : Total lignes 18 à 26		27	6 689 833 096			
RESULTAT FISCAL	BENEFICE FISCAL DE L'EXERCICE : ligne 16 - ligne 27	28	56 710 335 052,21			
	PERTE FISCALE DE L'EXERCICE : ligne 27 - ligne 16 ou ligne 17 + ligne 27	29				
SITUATION DE L'ENTREPRISE AU REGARD DE L'IMPÔT MINIMUM FISCAL	RUBRIQUES		Ligne	BASES	TAUX	PRINCIPAL DE L'IMPÔT
	Impôt Minimum Fiscal	Minimum proportionnel au chiffre d'affaires	30	261 165 503 850	0,00%	
	Impôt calculé sur le bénéfice fiscal de l'exercice (ligne 30)	Impôt sur les sociétés	31	56 710 335 052	0,00%	
	Benéfices agricoles		37			
	Total lignes 32 à 38		38			
		39				

EXONERE

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-2017

Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU DE DETERMINATION DE L'IMPÔT SUR LE RESULTAT

RUBRIQUES					Ligne	MONTANTS
REPORT DU BENEFICE FISCAL DE L'EXERCICE					01	56 710 335 052
DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENTS ANTERIEURS Art 136 DU CGI						
DETERMINATION DU BENEFICE DEFINITIF	INTITULES	Lignes	Année N-3	Année N-2	Année N-1	
	Réinvestissements admis et reportés	02				
	Réinvestissements déductibles = 40% x ligne 2	03	-	-	-	Total ligne 4
	Réinvestissements effectivement déduits	04				→
	Réinvestissements					
	DEDUCTIONS					
	Réinvestissements					
	Réinvestissements					Total ligne 8
	Réinvestissements effectivement déduits	08				→
	Réinvestissements reportables = (ligne 8)/0,4	09				
IMPUTATION DES REPORTS DEFICITAIRES						
INTITULES	Lignes	Année N-3	Année N-2	Année N-1		
Déficits reportés	10					Total ligne 11
Déficits imputés sur l'exercice	11					→
Déficits reportables	12					
BENEFICE FISCAL DEFINITIF (Total ligne 1, 4, 8 et 11)					13	56 710 335 052

EXONERE

CALCUL DE L'IMPÔT SUR LE BENEFICE FISCAL DEFINITIF

INTITULES	BASE	TAUX	Lignes	MONTANTS
Impôt sur les Sociétés	56 710 335 052	0%	14	0
Impôt Minimum Fiscal (report Tableau 25 ligne 13 col 1)			15	
Solde de l'Impôt sur les Sociétés			16	0
Autres déductions :			17	
Impôts nets dus (ligne 16 + ligne 17)			18	0
Autres impôts (IRVM / Frais de siège non déductibles)			19	
TOTAL DE L'IMPÔT (ligne 19 + ligne 20)			20	0
Acomptes versés (Tiers provisionnels) (report tableau 25 ligne 13 col 2)			21	0
Net à payer			22	0
Crédit d'impôt (à imputer sur les prochaines déclarations de Tiers provisionnel)			23	0

Compte 89 : Impôt sur le résultat

Rubriques	Montants
891 Impôt sur les bénéfices de l'exercice	0
892 Rappel d'impôts sur résultats antérieurs	0
895 Minimum Fiscal	0
899 Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs	0
Total	0

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-2017

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU DE DETERMINATION DU MINIMUM FISCAL

RUBRIQUES		Ligne	MONTANTS		
IMPÔT MINIMUM FISCAL (report Tableau 22 ligne 30)		01	0		
DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENTS (Art 136 du CGI)					
PE	EXONERE				
Anr					
Anr					
Anr					
Anr					
TOTAUX	06	-	-	-	
AUTRES IMPÔTS					
IRVM / Frais de siège non déductibles		07	Base	Taux	Montant
		08		20%	0
Autres revenus imposables :		09		20%	
Total des autres impôts					
AUTRES DEDUCTIONS					
			Lignes		
IRVM (Impôts sur les revenus des valeurs mobilières) retenue à la source			10		
Déduction des impôts retenues à la source			11		
Total des autres déductions			12		
CALCUL DE L'IMPÔT A PAYER					
IMF	Impôt Minimum Fiscal de l'exercice (report ligne 01)		13	-	
	Acomptes versés (report tableau 25 ligne 14 col 1)		14	-	
	Vérification de la liquidation de l'IMF (ligne 15 = ligne 13 - ligne 14 = zéro)		15	-	
			16		
AUTRES IMPÔTS	Total des autres Impôts (report ligne 9)		17		
	Total des Autres déductions (report ligne 12)		18		
	Net à payer (ligne 16 - ligne 17) si positif		19		
	Crédit d'impôt (ligne 16 - ligne 17) si négatif				
DETAIL DES REPORTS DEFICITAIRES					
Reports Déficitaires	Exercices	Déficits reportables	Déficits reportés		
	ANNEE N-1			20	
	ANNEE N-2			21	
	ANNEE N-3			22	
Compte 89 : Impôts sur le résultat					
MONTANTS					
Rubriques					
892	Rappel d'impôts sur les résultats antérieurs		23	-	
895	Minimum fiscal		24	-	
899	Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs		25	-	

Désignation de l'entreprise Société de Raffinage de N'Djamena
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-17 Durée (en mois) 12
 (©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

VERSEMENTS EFFECTUES EN COURS D'EXERCICE

Mois	Lignes	Impôt Minimum Fiscal (IMF)	Tiers prévisionnel	IRPP/BNC	Taxe spéciale 50 F Loi de finances 2017
		1	2	3	4
Janvier	01	EXONERE		17 775 598,00	995 733 250,00
Février	02			16 071 242,00	1 488 814 200,00
Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	03				1 877 634 700
Avril	04			11 234 414	2 041 157 850
Mai	05			51 710 730	2 449 650 750
Juin (ou 2 ^e trimestre)	06				2 221 822 850
Juillet	07			6 705 696	1 932 717 050
Août	08				1 683 890 050
Septembre (ou 3 ^e trimestre)	09			2 324 220	1 679 149 850
Octobre	10				2 096 721 750
Novembre	11			32 974 309	1 957 987 550
Décembre (ou 4 ^e trimestre)	12			80 074 418	2 012 951 450
Décembre (Régularisation)	13				
Totaux lignes 1 à 12	14	0	0	218 870 627	22 438 231 300

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) **12**
 Numéro d'identification **600008474**
 (@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

DROITS D'ACCISES ET TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE
CALCUL DES DROITS D'ACCISES

	Nature du produit 1	Base brute taxable 2	Abattement		Base nette taxable 5 = (2-4)	Taux 6	Montants des droits 7 = (5x6)
			Taux 3	Montant 4 = (2x3)			
01							
02							
03							
04							
05	TOTAL						

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE - DECLARATION ANNUELLE

	NATURE DES OPERATIONS 1	Lignes 06 à 16	BASES TAXABLES		BASES NON TAXABLES 4	CUMUL 5
			TAUX SPECIAL 2	TAUX ZERO 3		
I	Livraison des biens	06				
	Livraison à soi-même	07				
	Volumes Essence (au taux de 6,57)	08				
	Volumes Gasoil (au taux de 7,43)	09				
	Volumes Gasoil (au taux de 6,89)	10				
	Locations terrains non aménagés	11				
	Locations locaux nus	12				
	Autres opérations	13				
	TOTAL DES OPERATIONS	14				
	Droits d'accises	15				
TOTAL DE LA BASE TAXABLE : Totaux lignes 6 à 18	16					
II	CALCUL DE LA TVA BRUTE					
	Montant de la taxe collectée	17				
	TOTAL TVA BRUTE : Totaux lignes 20 et 21	18				
III	CALCUL DU PRORATA DEFINITIF					
	CA ouvrant droit à déduction	19				
	CA Total	20				
	Prorata de régularisation en fin d'exercice	21				
IV	DEDUCTIONS		TVA SUR FACTURE		TVA DEDUCTIBLE	
	Sur biens et services ne constituant pas des immobilisations	22				
	Sur biens et services constituant des immobilisations	23				
	Complément de TVA à déduire	24				
	Report de crédit de TVA de l'exercice précédent	25				
	TOTAL DES DEDUCTIONS : Totaux lignes 20 à 23	26				

26 B

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474**

Exercice clos le

31-déc-2017 Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE - DECLARATION ANNUELLE						
VERSEMENTS EFFECTUES ET RETENUES SUBIES AU COURS DE L'EXERCICE						
	Période de référence	Lignes	Montant du versement	N° quittance	Date de la quittance	Crédit de TVA
	1	2	3	4		
V	Janvier	27				
	Février	28				
	Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	29				
	Avril	30				
	Mai	31				
	Juin ou 2 ^e trimestre	32				
	Juillet	33				
	Août	34				
	Septembre (ou 3 ^e trimestre)	35				
	Octobre	36				
	Novembre	37				
	Décembre (ou 4 ^e trimestre)	38				
	Décembre (Régularisation)	39				
	TOTAUX lignes 27 à 38	40				

SITUATION NETTE DE LA TVA					
VI	Reversement TVA à effectuer	41			
	TVA brute totale (ligne 18 col 5)	42	-		
	TVA déductible (ligne 26 col 4)	43			
	TVA nette totale	44	-		
	TVA versée au cours de l'exercice (ligne 40 col 2)	45	-		
	TVA nette à payer (ligne 43 > ligne 44)	46	-		
	Crédit de TVA net à reporter (ligne 44 > ligne 43)	47	-		

SITUATION NETTE DES DROITS D'ACCISES					
	Période de référence	Lignes	Montant	Quittance	
				N°	Date
1	2	3	4	5	6
VII	Janvier	48			
	Février	49			
	Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	50			
	Avril	51			
	Mai	52			
	Juin ou 2 ^e trimestre	53			
	Juillet	54			
	Août	55			
	Septembre (ou 3 ^e trimestre)	56			
	Octobre	57			
	Novembre	58			
	Décembre (ou 4 ^e trimestre)	59			
	Décembre (Régularisation)	60			
	TOTAUX lignes 47 à 58	61		-	
Situation nette (ligne 05 col 7 - ligne (59 col 1)	62				

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017**

Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 62 : Services extérieurs A

Rubriques	Lignes	Tchad 1	Etranger			Totaux 5 = 1+2+3+4
			Autres pays CEMAC 2	Autres pays OHADA 3	Hors pays OHADA 4	
621	Sous-traitance générale	2 919 924 140				2 919 924 140
622	Locations et charges locatives	386 300 287			15 434 472	401 734 759
623	Redevances de crédit-bail et contrats assimilés	0				0
624	Entretien, réparation et maintenance	4 743 169 273			339 420 971	5 082 590 244
625	Primes d'assurance	114 558 898			652 118 000	766 676 898
626	Etudes, recherches et documentation	17 545 528				17 545 528
627	Publicité, publications, relations publiques	117 658 000				117 658 000
628	Frais de télécommunications	267 080 870			594 420 712	861 501 582
Totaux lignes 1 à 8		8 566 236 996	0	0	1 601 394 155	10 167 631 151

Compte 63 : Services extérieurs B

631	Frais bancaires	10	347 086 796			7 542 323	354 629 119
632	Rémunération d'intermédiaires et de conseils	11	31 040 652 081			253 134 116	31 293 786 197
633	Frais de formation du personnel	12	1 925 028 224			3 725 907	1 928 754 131
634	Redevances pour brevets, licences, logiciels et droits assimilés	13	0				0
635	Cotisations	14	0				0
637	Rémunération de personnel extérieur à l'entreprise	15	0				0
638	Autres charges externes	16	268 262 133			77 270 139	345 532 272
Totaux lignes 10 à 16		17	33 581 029 234	0	0	341 672 485	33 922 701 719

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2017

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Détails des honoraires versées aux tiers : 62, 63 et 66

Noms des bénéficiaires	Adresse	Nature de la rémunération	Numéro de NIF	Montant versé
KPMG	65 05 69 52	Prestations de service		55 660 000
JURISCOM	62 66 80 80	Prestations de service		10 430 000
PWC	62 47 74 97	Prestations de service		150 000
ERNST & YOUNST (EY)	Ndjamena, BP 324	Prestations de service	600002844	25 500 000
				91 740 000

Bénéficiaires des loyers versés : Compte 62

Qualité du Bénéficiaire	Noms ou raisons sociales des bénéficiaires	Adresse	NIF	Période du bail	Montant versé
Personne Physique ou personne morale n'ayant pas de NIF	MAHAMAT MOUSTAPHA				24 539 424
	Conference Episcopale du Tchad				47 880 000
	Terrain TGIF				144 000 000
Personne morale justifiant d'un NIF					
Total					216 419 424

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 64 : IMPÔTS ET TAXES

INTITULES	Lignes	Versés dans l'Etat	Versés à des organismes internationaux	Versés à l'étranger	TOTAL
		1	2	3	4 = 1+2+3
6 411 Impôts fonciers et taxes annexes	01	13 517 104			13 517 104
6 412 Patentes, licences et taxes annexes	02				
6 413 Taxes sur appointements et salaires	03				
6 414 Taxes d'apprentissage	04				
6 415 Formation professionnelle continue	05				
6 418 Autres impôts et taxes directs	06	1 062 995 253			1 062 995 253
641 Impôts et taxes directs : totaux lignes 1 à 6	07	1 076 512 357			1 076 512 357
64 511 Passage pont de GUELI	08				
64 512 Passage Pont Fonds GAZ	09				
64 513 Taxe BNF	10				
6 451 Taxes à l'Entrée : totaux lignes 8 à 10	11				
64 521 Fiscalité pétrolière	12				
64 522 Fonds d'Entretien Routier (FER)	13				
64 523 Redevance Statistique	14				
64 524 Transit	15				
6 452 Taxes à la Sortie : totaux lignes 12 à 15	16				
6 453 Droits fixes & redevances superficiaires d'exploitation minière	17				
6 454 Redevances proportionnelles sur l'exploitation minière	18				
6 455 Droits de sortie à l'exportation	19				
6 456 Taxe forestière	20				
645 Impôts et taxes indirects : totaux lignes 11 et 16	21				
6 461 Droits de mutation	22				
6 462 Droits de timbre	23				
6 463 Taxes sur les véhicules de société	24				
6 464 Vignettes	25				
6 468 Autres droits	26				
646 Droits d'enregistrements : totaux lignes 18 à 22	27				
6 471 Pénalités d'assiette, impôts directs	28				
6 472 Pénalités d'assiette, impôts indirects	29				
6 473 Pénalités de recouvrement, impôts directs	30				
6 474 Pénalités de recouvrement, impôts indirects	31				
6 478 Autres amendes fiscales et pénales	32				
647 Pénalités et amendes fiscales : totaux lignes 24 à 28	33				
648 Autres impôts et taxes directs	34				
Total impôts et taxes : totaux lignes 7, 21, 27, 33 et 34	35	1 076 512 357			1 076 512 357

Compte 65 : Autres charges

N° Comptes	Rubriques	Lignes	Tchad	Etranger			Totaux
				Autres pays CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	
			1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
651	Pertes sur créances	32	278 535 274				278 535 274
652	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	33					
653	Quote-part de résultat annulé sur exécution partielle de contrats pluri-exercices	34					
654	Valeur comptable des cessions courantes d'immob.	35					
658	Charges diverses	36	217 428 079				217 428 079
659	Charges provisionnées d'exploitation	37					
	Total lignes 20 à 25	38	495 963 353				495 963 353

Détails des rémunérations des dirigeants non salariés

Noms et prénoms	Adresse	Nationalité	Pourcentage de participation au capital	Montant de la rémunération
Total des rémunérations				

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017**

Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 67 : Frais financiers et charges assimilées

N° de compte	INTITULES	Lignes	Versés dans l'Etat 1	Versés à des organismes internationaux 2	Versés à l'étranger 3	TOTAL 4 = 1+2+3
671	Intérêts des emprunts	01	10 354 118 934			10 354 118 934
672	Intérêts des loyers de crédit-bail et contrats assimilés	02				0
673	Escomptes accordés	03				0
674	Autres intérêts	04	0			0
675	Escomptes des effets de commerce	05				0
676	Pertes de change	06	31 841 981 234			31 841 981 234
677	Pertes sur cessions de titres de placement	07				0
678	Pertes sur risques financiers	08				0
679	Chargées provisionnées financières	09				0
Totaux lignes 1 à 9		10	42 196 100 168	0	0	42 196 100 168

Compte 83 : Charges hors activités ordinaires

Rubriques	Montants
831 Charges H.A.O. constatées	11
834 Pertes sur créances H.A.O.	12
835 Dons et libéralités accordés	13
836 Abandons de créances consentis	14
839 Charges provisionnées H.A.O	15
Totaux lignes 11 à 15	16

Compte 87 : Participation des travailleurs

Rubriques	Montants
871 Participation légale aux bénéfices	17
874 Participation contractuelle aux bénéfices	18
878 Autres participations	19
Divers 1 :	20
Divers 2 :	21
Divers 3 :	22
Totaux lignes 17 à 22	23

Désignation de l'entreprise

Soc Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-2017

Durée (en mois)

12

Rubriques	Lignes	Compte 70 : Ventes										Total général
		Groupe					Hors groupe					
		Tchad	Autres pays CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	Total	Tchad	Autres pays CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	Total	
		1	2	3	4	5=1+2+3+4	6	7	8	9	10=6+7+8+9	11 = 5 + 10
701	Ventes de marchandises					0	0				0	0
702	Ventes de produits finis					0	261 124 673 439				261 124 673 439	261 124 673 439
703	Ventes de produits intermédiaires					0	0				0	0
704	Ventes de produits résiduels					0	40 830 411				40 830 411	40 830 411
Totaux lignes 1 à 4		0	0	0	0	0	261 165 503 850	0	0	0	261 165 503 850	261 165 503 850
705	Travaux facturés					0	0				0	0
706	Services vendus					0	0				0	0
Totaux lignes 6 à 7		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
707	Produits accessoires					0	0				0	0
Totaux lignes 5, 8 et 9		0	0	0	0	0	261 165 503 850	0	0	0	261 165 503 850	261 165 503 850

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474**

Exercice clos le

31-déc-2017

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 77 : Revenus financiers et produits assimilés

N° comptes	Rubriques	Lignes	Tchad	Etranger			Total
				Autres pays CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	
			1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
771	Intérêts de prêts	01	1 020 908				1 020 908
772	Revenus de participation	02	0				0
773	Escomptes obtenus	03	0				0
774	Revenus de titres de placement	04	0				0
776	Gains de change	05	10 827 452 601				10 827 452 601
777	Gains sur cessions de titres de placement	06	0				0
778	Gains sur risques financiers	07	0				0
779	Reprises de charges provisionnées financières	08	0				0
	Divers 1 :	09					
	Divers 2 :	10					
	Divers 3 :	11					
	Totaux lignes 1 à 11	12	10 828 473 508	0	0	0	10 828 473 508

Compte 78 : Transferts de charges

781	Transferts de charges d'exploitation	13	297 801 964 610				297 801 964 610
787	Transferts de charges financières	14					-
	Totaux lignes 13 et 14	15	297 801 964 610	-	-	-	297 801 964 610

Compte 84 : Produits Hors Activités Ordinaires

	Rubriques	lignes	Montants
341	Produits H.A.O constatés	16	-
345	Dons et libéralités obtenus	17	-
846	Abandons de créances obtenus	18	-
348	Transferts de charges H.A.O	19	-
349	Reprises des charges provisionnées H.A.O	20	-
	Totaux lignes 16 à 20	21	-

Compte 88 : Subventions d'équilibre

	Rubriques	lignes	Montants
881	Etat	22	-
884	Collectivités publiques	23	-
886	Groupe	24	-
888	Autres	25	-
	Autres 1 :	26	-
	Autres 2 :	27	-
	Autres 3 :	28	-
	Totaux lignes 22 à 28	29	-

Désignation de l'entreprise Société de Raffinage de N'Djamena
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2017 Durée (en mois) 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques		Lignes	Montant brut	Sûretés réelles		
				Hypothèque	Nantissement	Gage/autres
Dettes financières et ressources assimilées	Emprunts obligataires convertibles	01				
	Autres emprunts obligataires	02				
	Emprunts et dettes des établissements de crédit	03				
	Autres dettes financières	04				
	Totaux lignes 1 à 4	05	-	-	-	-
Crédit-bail	Dettes de crédit-bail immobilisées	06				
	Dettes de crédit-bail mobilisées	07				
	Dettes sur contrats assimilés	08				
	Totaux lignes 6 à 8	09	-	-	-	-
Dettes du passif circulant	Fournisseurs et comptes rattachés	10				
	Clients	11				
	Personnel	12				
	Sécurité sociale	13				
	Organismes sociaux	14				
	Etat	15				
	Organismes internationaux	16				
	Associés	17				
	Groupe	18				
	Créditeurs divers	19				
	Totaux lignes 10 à 19	20	-	-	-	-
	Totaux lignes 5, 9 et 20	21	-	-	-	-

Engagements financiers

Rubriques	Lignes	Engagements donnés
Engagements, pensions et indemnités	22	
Avals, cautions, garanties	23	
Hypothèques, nantissements, gages, autres	24	
Effets remis à l'escompte non échus	25	
Créances commerciales professionnelles cédées	26	
Créances escomptées non échues	27	
Abandons de créances conditionnels	28	
Totaux lignes 22 à 28	29	-

Contrats avec clause de réserve de propriété

Biens figurant à l'actif objet de la clause de réserve de propriété	Valeur d'acquisition	Montant restant dû

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2017** Durée (en mois) **12**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Avances et crédits aux associés et dirigeants sociaux

Nom et prénom	Échéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Conventions conclues entre l'entreprise et les dirigeants, associés ou sociétés liées

Nom et prénom ou désignation	Qualité	Échéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Éléments constitutifs du fonds commercial		Montant
Clientèle	01	
Achalandage	02	
Droit au bail	03	
Nom commercial	04	
Enseignes	05	
Autres	06	
Totaux lignes 1 à 6	07	-

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

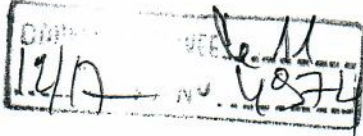
Numéro d'identification **600008474**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Exercice clos le **31-déc-2017**

Durée (en mois) **12**

STRUCTURE DE L'ENTREPRISE : Ventilation par Etablissement									
INTITULES	Lig	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°	Etablissement n°
Nom de l'établissement	01								
Rue	02								
Ville	03								
Boîte postale	04								
N° de contribuable	05								
Date de création	06								
Activité principale	07								
EFFECTIF DU PERSONNEL									
Cadres supérieurs	08								
Techniciens supérieurs et cadres moyens	09								
Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	10								
Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	11								
TOTAUX lignes 08 à 11	12	-	-	-	-	-	-	-	-
Cadres supérieurs	13								
Techniciens supérieurs et cadres moyens	14								
Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	15								
Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	16								
TOTAUX lignes 13 à 16	17	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel saisonnier (nombre de journées de travail)	18								
Investissements réalisés par établissement	19	2 180 078 937							
Chiffres d'affaires	20	261 165 503 850							



Ajete pour exploitation 20/12/17

DGE Fo exploitation 06/12/17

RÉPUBLIQUE DU TCHAD
Unité - Travail - Progrès

DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS
B.P. 430 N'Djamena Tchad
Tél. (235) 51 59 11 / 51 21 10

DIRECTION GENERALE DE L'INSEED
B.P. 453 N'Djamena Tchad
Tél. (235) 52 31 14 / Fax (235) 52 66 13

DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE
(SYSTEME NORMAL)

Exercice du : 1/1/2016 Au : 12/31/2016 Durée : 12 Mois

Désignation de l'entreprise (Raison sociale) : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne : **NRC Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse précise du siège social : _____

Boîte postale : **B. P.: 6550 N'DJAMENA** Ville : **N'DJAMENA**

Téléphone : **+235 66 07 62 72** Télécopie : _____

N° d'identification Fiscale : **600008474** N° statistique : _____

N° de Registre du commerce et du crédit mobilier : _____ Ville : **N'DJAMENA**

Email : _____

REGIME FISCAL ET JURIDIQUE

Forme Juridique : **S.A**

Régime spécial : **Convention avec l'Etat du Tchad**

Régime fiscal : **REGIME REEL**

Agréments obtenus : _____

Nature des bénéfices : _____

COURANT ARRIVE
06/12/17 8896

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE

Activité	Pourcentage par rapport aux activités
Activité principale existant en début et en fin d'exercice : Raffinage et commercialisation du pétrole	100%
Activités secondaires existant en début et en fin d'exercice : _____	_____
Activités nouvelles apparues au cours de l'exercice : _____	_____
Activités abandonnées au cours de l'exercice : _____	_____ %
Si l'entreprise a cessé son activité au cours de l'exercice, motif de cessation : _____	_____ %

Handwritten notes and signatures: "Pour exploitation 20/12/17", "B4", "Pour exploitation 06/12/17", "DGE", "NRC".

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

NB : La présente déclaration doit être déposée en deux exemplaires à la Direction Générale des Impôts (DGI) au plus tard le 31 mars.

LA DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS

A..... LE

LA PRESENTE DECLARATION EST FAITE SOUS LA FOI DU SERMENT

NDJAMENA

LE

Signature, Nom, Prénom et qualité

ERNST & YOUNG
Tax and Legal Advisory Services
RCCM : TCNDJ108289
NIF : 600004780



BILAN - ACTIF

3

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Réf.	ACTIF	Lignes	Exercice N			Exercice N-1
			Brut	Amortissements / Provisions	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (I)	01				
AA	Charges immobilisées	02	0	0	0	0
AX	Frais d'établissement	03	0	0	0	0
AY	Charges à répartir	04	0	0	0	0
AC	Primes de remboursement des obligations	05	0	0	0	0
AD	Immobilisations incorporelles	06	2 850 891 779	741 811 145	2 109 080 633	2 404 042 685
AE	Frais de recherche et de développement	07	0	741 811 145	-741 811 145	2 404 042 685
AF	Brevets, licences, logiciels	08	2 850 891 779	0	2 850 891 779	0
AG	Fonds commercial	09	0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles	10	0	0	0	0
AI	Immobilisations corporelles	11	602 215 229 870	225 287 064 453	376 928 165 417	415 779 672 591
AJ	Terrains (Lands)	12	0	0	0	0
AK	Bâtiments (uildings)	13	134 360 104 833	61 115 472 258	73 244 632 575	110 627 249 722
AL	Installations et agencements	14	305 078 542 313	94 990 733 652	210 087 808 661	209 708 486 867
AM	Matériel (Equipments)	15	157 807 157 055	66 482 407 283	91 324 749 773	93 062 338 840
AN	Matériel de transport	16	4 969 425 669	2 698 451 260	2 270 974 409	2 381 597 162
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	17	0	0	0	0
AQ	Immobilisations financières	18	2 292 350 306	0	2 292 350 306	146 127 647
AR	Titres de participation	19	0	0	0	0
AS	Autres immobilisations financières	20	2 292 350 306	0	2 292 350 306	146 127 647
AW	(1) dont H.A.O. : Brut	21				
	Net	22				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	23	607 358 471 954	226 028 875 598	381 329 596 356	418 329 842 923
	ACTIF CIRCULANT	24				
BA	Actif circulant H.A.O	25	0	0	0	0
BB	Stocks	26	40 256 231 849	0	40 256 231 849	57 294 946 571
BC	Marchandises	27	0	0	0	0
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	37 223 901 530	0	37 223 901 530	57 294 946 571
BE	En-cours	29	30 997 281	0	30 997 281	0
BF	Produits fabriqués	30	3 001 333 038	0	3 001 333 038	0
BG	Créances et emplois assimilés	31	116 299 331 199	0	116 299 331 199	39 559 179 378
BH	Fournisseurs, avances versées	32	0	0	0	438 807 365
BI	Clients	33	88 064 150 467	0	88 064 150 467	38 997 950 543
BJ	Autres créances	34	28 235 180 731	0	28 235 180 731	122 421 470
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	35	156 555 563 047	0	156 555 563 047	96 854 125 949
	TRESORERIE-ACTIF	36				
BQ	Titres de placement	37	0	0	0	0
BR	Valeurs à encaisser	38	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse	39	54 515 371 301	0	54 515 371 301	23 656 055 462
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)	40	54 515 371 301	0	54 515 371 301	23 656 055 462
BU	Ecarts de conversion-Actif (IV) (perte probable de change)	41	26 481 805 832	0	26 481 805 832	0
BZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	42	844 911 212 135	226 028 875 598	618 882 336 537	538 840 024 334

BILAN - PASSIF

4

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification : 6E+08

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	01		
CA	Capital	02	10 000 000	10 000 000
CB	Actionnaire capital non appelé	03	0	0
CC	Primes et Réserves	04	35 154 221 023	41 047 274 243
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	05	0	0
CE	Ecart de réévaluation	06	0	0
CF	Réserves indisponibles	07	0	0
CG	Réserves libres	08	0	0
CH	Report à nouveau + ou -	09	35 154 221 023	41 047 274 243
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	10	19 781 167 856	19 044 092 030
CK	Autres capitaux propres	11	0	0
CL	Subventions d'investissement	12	0	0
CM	Provisions réglementaires et fonds assimilés	13	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	14	54 945 388 880	60 101 366 273
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (I)	15		
DA	Emprunts	16	372 527 952 208	384 118 181 176
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés	17	0	0
DC	Dettes financières diverses	18	0	0
DD	Provisions financières pour risques et charges	19	0	0
DE	(1) dont H.A.O:	20		
DF	TOTAL DES DETTES FINANCIERES (II)	21	372 527 952 208	384 118 181 176
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)	22	427 473 341 087	444 219 547 449
	PASSIF CIRCULANT	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O. et ressources assimilées	24	0	0
DI	Clients, avances reçues	25	0	86 524 634
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	129 736 586 985	72 842 197 913
DK	Dettes fiscales	27	3 743 808 321	5 343 068 039
DL	Dettes sociales	28	12 219 308 558	57 494 367
DM	Autres dettes	29	25 898 099 666	3 624 913 276
DN	Risques provisionnés	30	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	31	171 597 803 529	81 954 198 230
	TRESORERIE-PASIF	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	0	0
DR	Banques, crédits de trésorerie	34	0	0
DS	Banques, découverts	35	0	0
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)	36	0	0
DU	Ecart de conversion-Passif (V) (Gain probable de change)	37	19 811 191 921	12 666 278 655
DZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	38	618 882 336 537	538 840 024 334

0

0

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

COMPTES DE RESULTAT : CHARGES				
Réf.	Rubriques	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION	01		
RA	Achats de marchandises	02		
RB	- Variation de stocks (- ou +)	03		
	(<i>Marge brute sur marchandises voir TB</i>)	04		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	05	182 361 103 185	526 536 102 616
RD	- Variation de stocks (- ou +)	06	-190 256 823	-1 574 139 245
	(<i>Marge brute sur matières voir TG</i>)	07		
RE	Autres achats	08	20 727 135 838	39 437 183 884
RH	- Variation de stocks (- ou +)	09		329 290 153
RI	Transports	10	3 743 126 745	3 141 171 800
RJ	Services extérieurs	11	19 424 513 234	11 070 077 896
RK	Impôts et taxes	12	3 401 004 964	1 922 607 291
RL	Autres charges	13	310 984 564	1 503 716 780
	(<i>Valeur ajoutée voir TN</i>)	14		
RP	Charges de personnel ⁽¹⁾	15	35 060 156 561	37 363 647 635
	(1) dont pers. extérieur	16		
RQ	(<i>Excédent brut d'exploitation voir TQ</i>)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	41 867 091 069	40 255 468 692
RW	Total des charges d'exploitation	19	306 704 859 338	659 985 127 502
	(<i>Résultat d'exploitation voir TX</i>)	20		
	ACTIVITE FINANCIERE	21		
SA	Frais financiers	22	7 766 448 294	8 532 801 772
SC	Pertes de change	23	36 355 522 262	23 968 660 916
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24		
SF	Total des charges financières	25	44 121 970 556	32 501 462 688
	(<i>Résultat financier voir UG</i>)	26		
	Total des charges des activités ordinaires	27	350 826 829 894	692 486 590 190
	(<i>Résultat des activités ordinaires voir UI</i>)	28		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)	29		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	30		
SL	Charges H.A.O.	31		
SM	Dotations H.A.O.	32		
SO	Total des charges H.A.O.	33		
	(<i>Résultat H.A.O. voir UP</i>)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35		
SR	Impôts sur le résultat	36		
SS	Total participation et impôts	37		
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	38	350 826 829 894	692 486 590 190
	(<i>Résultat net voir UZ</i>)	39		

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification 600008474 Exercice clos le 31-déc.-16 Durée (en mois) 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

COMPTE DE RESULTAT : PRODUITS

Réf.	Rubriques	Lignes		Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION				
TA	Ventes de marchandises				
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	0	0	0	0
TC	Ventes de produits fabriqués				
TD	Travaux, services vendus			265 210 290 175	288 280 578 540
TE	Production stockée (ou déstockage)			0	0
TF	Production immobilisée			0	282 548 674 689
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	83 039 443 813	45 867 289 858		
TH	Produits accessoires			31 538 857	0
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES ⁽¹⁾ (TA+TC+TD+TH)	265 241 829 032	288 280 578 540		
TJ	(1) dont à l'exportation	0			
TK	Subventions d'exploitation			0	0
TL	Autres produits			0	0
TN	VALEUR AJOUTEE	35 464 217 324	-11 536 757 946		
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	404 060 763	-48 900 405 581		
TS	Reprises de provisions			0	0
TT	Transferts de charges			103 297 736 978	91 548 945 846
TW	Total de produits d'exploitation			368 539 566 011	662 378 199 075
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice(+);Perte (-)	61 834 706 672	2 393 071 573		
	ACTIVITE FINANCIERE				
UA	Revenus financiers			7 115 891	4 536 782
UC	Gains de changé			2 061 315 849	46 210 429 239
UD	Reprises de provisions			0	0
UE	Transferts de charges			0	2 937 517 124
UF	Total des produits financiers			2 068 431 740	49 152 483 145
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	-42 053 538 816	16 651 020 457		
UH	Total des produits des activités ordinaires			370 607 997 750	711 530 682 220
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES⁽¹⁾ (+ ou -)	19 781 167 856	19 044 092 030		
UJ	(1) dont impôt correspondant				
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)				
UK	Produits des cessions d'immobilisations			0	0
UL	Produits H.A.O.			0	0
UM	Reprises H.A.O.			0	0
UN	Transferts de charges			0	0
UO	Total des produits H.A.O.			0	0
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)	0	0		
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS			370 607 997 750	711 530 682 220
UZ	RESULTAT NET Bénéfice (+); Perte (-)	19 781 167 856	19 044 092 030		

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

numéro d'identification

6E+08

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois)

12

(m) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Nota : Toutes créances et dettes corrigées des pertes et des gains de change latents (Ecart de conversion Actif et Passif) et ramenées à leurs montants "historiques" (valeurs d'entrée). Procédure à appliquer aux postes BH, BI, BJ, DI, DJ, DK, DL, DM, DN, FD, FI, FQ, FR du tableau ci-après, ainsi qu'aux deux premières lignes du tableau de contrôle à la fin du tableau.

1^{ère} PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

$$CAFG = EBE - \text{Charges décaissables restantes} + \text{Produits encaissables restants}$$

à l'exclusion des cessions d'actif immobilisé

(SA)	Frais financiers	01	7 766 448 294	(TQ)	E.B.E	404 060 763
(SC)	Pertes de change	02	36 355 522 262	(TT)	Transferts de charges d'exploitation	103 297 736 978
(SL)	Charges	03		(UA)	Revenus financiers	7 115 891
(SQ)	Participation	04		(UE)	Transferts de charges financières	
(SR)	Impôts sur résultat	05		(UC)	Gains de change	2 061 315 849
				(UL)	Produits H.A.O.	06
				(UN)	Transferts de charges H.A.O.	07
	Total (I)	08	44 121 970 556		Total (II)	105 770 229 481

$$CAFG : \text{Total (II)} - \text{Total (I)} = 09 \quad 61 648 258 925 \quad | \quad \text{N-1} \quad 59 299 560 723$$

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

$$AF = CAFG - \text{Distributions de dividendes dans l'exercice}^{(1)}$$

$$AF = 10 \quad \text{#####} - 37 734 000 000 = 23 914 258 925 \quad | \quad \text{(N-1)} : 59 299 560 723$$

VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

$$\text{Var. B.F.E.} = \text{Var. Stocks}^{(2)} + \text{Var. Créances}^{(2)} + \text{Var. Dettes circulantes}^{(2)}$$

Variations des stocks : N - N-1		Emplois augmentation (+)		Ressources diminution diminution (-)	
(BC)	Marchandises	11		ou	
(BD)	Matières premières	12		ou	20 071 045 041
(BE)	En cours	13	30 997 281	ou	
(BF)	Produits fabriqués	14	3 001 333 038	ou	
(A)	Var. Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes	15		ou	17 038 714 722

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

7B

Désignation de l'entreprise Société de Raffinage de N'Djamena
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'Identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE) (suite)

Variations des créances : N - N-1		Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)	
(BH)	Fournisseurs, avances versées	16		ou	438 807 365
(BI)	Clients	17	49 066 199 924	ou	
(BJ)	Autres créances	18	28 112 759 261	ou	
(B)	Variation globale nette des créances	19	76 740 151 821	ou	

Variations des dettes circulantes :N - N-1		Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)	
(DI)	Clients, avances reçues	20	86 524 634	ou	
(DJ)	Fournisseurs d'exploitation	21		ou	56 894 389 072
(DK)	Dettes fiscales	22	1 599 259 718	ou	
(DL)	Dettes sociales	23		ou	12 161 814 191
(DM)	Autres dettes	24		ou	22 273 186 390
(DN)	Risques provisionnés	25		ou	
(C)	Variation globale nette des dettes circulantes	26		ou	89 643 605 300

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	27		ou	29 942 168 202
--	-----------	--	-----------	-----------------------

EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	404 060 763	-48 900 405 581
- Variation du B.F.E.(- si emplois; + si ressources)	29	29 942 168 202	-8 110 117 862
- Production immobilisée	30		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	31	30 346 228 965	-57 010 523 443

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE) : Suite

2^e PARTIE : TABLEAU

Lég.	Rubriques	Lignes	Exercice N		Exercice N - 1 (E -; R +)
			Emplois	Ressources	
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS	01			
A	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)	02			
	Croissance interne	03			
B	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	04		0	-1 611 519 530
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	05	4 866 844 502	0	-105 975 368 793
	Croissance externe	06			
D	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	07		0	7 458 534 426
FE	INVESTISSEMENT TOTAL	08	4 866 844 502	0	-100 128 353 897
G	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra: Var. B.F.E.)	09		29 942 168 202	-8 110 117 862
rH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FE+FG)	10	0	25 075 323 700	-108 238 471 759
rI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	11			
J	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1)	12			
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et des dettes financières	13			
K	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	14	0	25 075 323 700	-108 238 471 759
	V. FINANCEMENT INTERNE	15			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	16	37 734 000 000	61 648 258 925	59 299 560 723
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES	17		0	
rM	Augmentation de capital par apports nouveaux	18		0	
FN	Subventions d'investissement	19			
P	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	20			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS	21			
	EMPRUNTS ⁽²⁾	22	18 130 266 787	0	63 032 342 045
R	Autres dettes financières ⁽²⁾	23		0	
rS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	24	0	5 783 992 139	122 331 902 768
rT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	25		30 859 315 839	14 093 431 009
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE	26			
	Trésorerie nette	27			
U	à la clôture de l'exercice + ou -	28	54 515 371 301		
rV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29	23 656 055 462		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi; - si Ressources)	30	30 859 315 839		
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé	31	30 859 315 839	0	14 093 431 009

(1) à l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII

(2) remboursements anticipés inscrits séparément en emplois

CONTRÔLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		32	Emplois		Ressources
Variation du fonds de roulement (FdR)	: FdR(N)-FdR(N-1)	33	0	ou	48 989 582 626
Variation du BF global (B.F.G.)	: BFG(N)-BFG(N-1)	34	10 886 841 421	ou	0
Variation de la trésorerie (T)	: T(N)-T(N-1)	35	30 859 315 839	ou	0
TOTAL		36	41 746 157 260	=	48 989 582 626

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée(en mois) : **12**
(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ETAT ANNEXE

NB : En cas d'insuffisances des espaces réservés ci-dessous, prière de donner les explications sur une feuille séparée

I - INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES

I- A1 METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

Montant des "*Frais de recherche et de développement*" est transférer dans la rubrique "*Brevets, licences, logiciels*"

I-A2 METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois) : 12

ACTIF IMMOBILISE

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS	AUGMENTATION B				DIMINUTIONS C			D = A + B - C
		A	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Fusion	Réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virement de poste à poste	
		Montant brut à l'ouverture d'exercice							Montant brut à la clôture
CHARGES IMMOBILISEES : totaux lignes 2 et 3	01	0	0	0	0	0	0	0	0
Frais d'établissement et charges à répartir	02	0	0	0	0	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	03	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: lignes 5 à 8	04	2 850 891 779	0	0	0	0	0	0	2 850 891 779
Frais de recherche et de développement	05		0	0			0		0
Brevets, licences, logiciels	06	2 850 891 779	0	0			0		2 850 891 779
Fonds commercial	07	0	0	0			0		0
Autres immobilisations incorporelles	08	0	0	0			0		0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES: lignes 10 à 15	09	599 494 608 027	2 720 621 843	0	0	0	0	0	602 215 229 870
Terrains (Lands)	10	0	0				0		0
Bâtiments (Buildings)	11	133 588 140 628	771 964 205	0			0		134 360 104 833
Installations et agencements	12	304 699 220 519	379 321 794	0			0		305 078 542 313
Matériel (Equipments)	13	156 741 008 803	1 066 148 252				0		157 807 157 055
Matériel de transport	14	4 466 238 077	503 187 592	0			0		4 969 425 669
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	15	0	0						0
IMMOBILISATION FINANCIERES : lignes 17 et 18	16	146 127 647	2 146 222 659	0			0		2 292 350 306
Titres de participation	17	0	0				0		0
Autres immobilisations financières	18	146 127 647	2 146 222 659				0		2 292 350 306
TOTAL GENERAL : lignes 1, 4, 9, 15 et 16	19	602 491 627 453	4 866 844 502	0	0	0	0	0	607 358 471 954

Nota : Inscrire au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours à la clôture.

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2016

Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	B	C	D	E = A + B + C - D
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS PAR FUSION	DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'Actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
Lignes					
CHARGES IMMOBILISEES					
Frais d'établissement et charges à répartir	0	0			0
Primes de remboursement des obligations		0			0
TOTAUX LIGNES 2 et 3	0	0			0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de recherche et de développement	446 849 094	294 962 051		0	741 811 145
Brevets, licences, logiciels	0	0		0	0
Fonds commercial	0	0		0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0		0	0
TOTAL (I) : lignes 6 à 9	446 849 094	294 962 051		0	741 811 145
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains (Lands)	0	0		0	0
Bâtiments (Buildings)	22 960 890 906	38 154 581 352		0	61 115 472 258
Installations et agencements	94 990 733 652	0		0	94 990 733 652
Matériel (Equipments)	63 678 669 962	2 803 737 321		0	66 482 407 283
Matériel de transport	2 084 640 915	613 810 345		0	2 698 451 260
TOTAL (II) : lignes 12 à 16	183 714 935 435	41 572 129 018		0	225 287 064 453
TOTAL (I + II)	184 161 784 529	41 867 091 069		0	226 028 875 598
Total des Dotations de l'exercice		19			41 867 091 069

Amortissements réputés différés en période déficitaire

Amortissements antérieurement différés	+	0
Amortissements différés de l'exercice	-	0
	=	0

Amortissements antérieurs différés et imputés sur l'exercice	+	0
Amortissements différés à la fin de l'exercice	=	0

Total des Dotations de l'exercice

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'identification : **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION (1)

RUBRIQUES	MONTANT BRUT A	AMORTISSEMENTS PRATIQUES B	VALEUR COMPTABLE NETTE C = A - B	PRIX DE CESSION D	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE E = D - C
01 Frais de recherche et de développement					
02 Brevets, licences, logiciels					
03 Fonds commercial					
04 Autres immobilisations incorporelles					
05 Immobilisations incorporelles : Totaux lignes 1 à 4					
06 Terrains					
07 Bâtiments					
08 Installations et agencements					
09 Matériel					
10 Matériel de transport					
11 Immobilisations corporelles : Totaux lignes 6 à 10					
12 Titres de participation					
13 Autres immobilisations financières					
14 Immobilisations financières : Totaux lignes 12 et 13					
15 Total : totaux lignes 5, 11 et 14					

(1) Par poste du bilan

Désignation de l'entreprise : Société de Raffinage de N'Djamena
 Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

BIENS PRIS EN CREDIT BAIL ET CONTRATS ASSIMILES

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES		Lignes	NATURE DU CONTRAT (I, M, A) (1)	A	AUGMENTATIONS : B			DIMINUTIONS : C		D = A + B - C
				Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Acquisitions, Apports, Créations	Virement de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virement de poste à poste	Montant brut à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Brevets, licences, logiciels	01								
	Fonds commercial	02								
	Autres immobilisations incorporelles	03								
	Totaux lignes 1 à 3	04								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	05								
	Bâtiments	06								
	Installations et agencements	07								
	Matériel	08								
	Matériel de transport	09								
	Totaux lignes 5 à 9	10								
TOTAL 4 et 10		11								

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

Désignation de l'entreprise : Société de Raffinage de N'Djamena
 Adresse : B. P.: 6550 N'DJAMENA
 Numéro d'identification : 600008474 Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ECHÉANCES DES CRÉANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CREANCES	Lignes	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES			
			A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
				DONT ECHUES					
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	Prêts (1)	01							
	Créances rattachées à des participations	02							
	Autres immobilisations financières	03	2 292 350 306			2 292 350 306			
	Totaux lignes 1 à 3	04	2 292 350 306			2 292 350 306			
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	Fournisseurs	05							
	Clients et comptes rattachés	06	88 064 150 467	88 064 150 467					
	Personnel	07	153 392 060	153 392 060					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	08							
	Etat	09							
	Organismes internationaux	10							
	Associés et Groupe	11							
	Débiteurs divers	12	54 563 594 504	54 563 594 504					
	Créances H.A.O.	13							
	Charges constatées d'avance	14							
	Totaux lignes 5 à 14	15	142 781 137 031	142 781 137 031					
	Totaux lignes 4 et 15	16	145 073 487 337	142 781 137 031		2 292 350 306			

- (1) Prêts accordés en cours de l'exercice : montant
 Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant

Désignation de l'entreprise : Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse :

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification :

60008474

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

DETTES	Lignes	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES			
			A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVICES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
				DONT ECHUES					
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	Emprunts obligataires convertibles (1)	01							
	Autres emprunts obligataires (1)	02							
	Emprunts et dettes des établissements de crédit (1)	03	372 527 952 208	372 527 952 208					
	Autres dettes financières (1) (2)	04							
	Totaux lignes 1 à 4	05	372 527 952 208	372 527 952 208					
	Dettes de crédit - bail immobilier	06							
	Dettes de crédit - bail mobilier	07							
	Dettes sur contrats assimilés	08							
	Totaux lignes 6 à 8	09							
DETTES DU PASSIF CIRCULANT	Fournisseurs et comptes rattachés	10	129 736 586 985	129 736 586 985					
	Clients	11							
	Personnel	12	12 159 865 935	12 159 865 935					
	Sécurité sociale et organismes sociaux	13	59 442 623	59 442 623					
	Etat	14	3 743 808 321	3 743 808 321					
	Organismes internationaux	15							
	Associés et Groupe	16	25 798 549 593	25 798 549 593					
	Créditeurs divers	17	19 910 741 993	19 910 741 993					
	Dettes H.A.O.	18							
	Produits constatés d'avance	19							
	Totaux lignes 10 à 19	20	191 408 995 450	191 408 995 450					
Totaux lignes 5, 9 et 20	21	563 936 947 658	563 936 947 658						

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques)

22	
23	18 130 266 787
24	

Désignation de l'entreprise : **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse : **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification : **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) : **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE

NATURE	Ligne	N° de compte	Montant (en milliers d'unités monétaires légales)
EAU	01	6051	913
ELECTRICITE	02	6052	11 994
AUTRES ENERGIES	03	6053	9 812 308
FOURNITURES D'ENTRETIEN NON STOCKABLES	04	6054	249 784
FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES	05	6055	4 387 999
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	06	6056	2 507 367
TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS	07	613	0
TRANSPORTS DU PERSONNEL	08	614	0
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS IMMOBILIERS	09	6241	1 984 420
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS MOBILIERS	10	6242	1 706 486
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	11	627	190 099
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	12	628	776 281
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS	13	632	3 102 598
Total lignes 1 à 13	14		24 730 250

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016**
 (@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICES CONCERNES (1)	N
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)	01	
Capital social	02	10 000 000
Actions ordinaires	03	
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote	04	
Actions nouvelles à émettre	05	
par conversion d'obligations	06	
par exercice de droit de souscription	07	
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)	08	
Chiffre d'affaires hors taxes	09	265 241 829 032
Résultat des activités ordinaires (RAO) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	10	19 781 167 856
Participation des travailleurs aux bénéfices	11	
Impôt sur le résultat	12	
Résultat net (4)	13	19 781 167 856
RESULTATS PAR ACTION	14	
Résultat distribué (5)	15	
Dividende attribuée à chaque action	16	
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE	17	
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	18	619
Effectif moyen de personnel extérieur	19	
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	20	33 953 161 675
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, œuvres sociales)	21	1 106 994 886
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)	22	

- 1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée.
- 2) Indication en cas de libération partielle du capital du montant du capital non appelé.
- 3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat.
- 4) Le résultat lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses.
- 5) L'exercice N correspond au dividende proposée du dernier exercice.

TIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

N - 1	N - 2	N - 3	N - 4
10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
288 280 578 540	276 828 282 917	284 100 632 819	237 485 709 743
19 044 092 030	40 975 445 367	16 595 941 428	-924 843 794
-			
19 044 092 030	40 975 445 367	16 595 941 428	-926 373 134
623	609		516
36 362 890 205	30 617 714 851	30 841 300 760	28 889 354 807
1 000 757 430	1 002 633 288	885 255 191	1 034 074 355

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**
 Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**
 Numéro d'identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) : **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

PROJET D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

AFFECTATIONS		MONTANT (1)	ORIGINES	MONTANT (1)
Réserve légale	01		Report à nouveau antérieur (pertes)	-
Réserves statutaires	02		Report à nouveau (bénéficiaire)	60 091 366 273
Autres réserves (disponibles)	03		Résultat net de l'exercice	19 781 167 856
Dividendes (2)	04	37 734 000 000	Prélèvements sur les réserves (3)	
Autres affectations	05			
Report à nouveau	06	42 138 534 129		
TOTAL (A)	07	79 872 534 129	Contrôle : Total A = Total B	Total B
				79 872 534 129

- 1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-)
- 2) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droits aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles
- 3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'identification **600008474**

Exercice clos le 31-déc-16

Durée (en mois) : 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

QUALIFICATIONS	EFFECTIF ET MASSE SALARIALE		EFFECTIFS							MASSE SALARIALE													
			NATIONAUX		AUTRES CEMAC		AUTRES OHADA		HORS OHADA		TOTAL		NATIONAUX		AUTRES ETATS CEMAC		AUTRES ETATS OHADA		HORS OHADA		TOTAL		
	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	14		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	10	11	10	11	12	13						
A. Personnel propre																							
1. CADRES SUPERIEURS	01	48			0		66				114	970	241	284							5 672 389 384	6 642 630 678	
2. TECHNICIENS SUPERIEURS ET CADRES MOYENS	02	212			0		293				505	900	024	675									
3. TECHNICIENS, AGENTS DE MAITRISE ET OUVRIERS QUALIFIES	03	0			0		0				0	551	225	518								5 099 909 278	5 999 933 953
4. EMPLOYES, MANŒUVRES, OUVRIERS ET APPRENTIS	04	0			0		0				0											20 759 371 526	21 310 597 044
Totaux lignes 1 à 4	05	260	0		0	0	359	0	619	2 421 491 487	0				0	0					31 531 670 188	33 953 161 675	
PERMANENTS	06									2 421 491 487													
SAISONNIERS	07									0													0

B. Personnel extérieur

QUALIFICATIONS		EFFECTIFS							FACTURATION DE L'ENTREPRISE	
		M	F	M	F	M	F	M	F	
1. CADRES SUPERIEURS	08									
2. TECHNICIENS SUPERIEURS ET CADRES MOYENS	09									
3. TECHNICIENS, AGENTS DE MAITRISE ET OUVRIERS QUALIFIES	10									
4. EMPLOYES, MANŒUVRES, OUVRIERS ET APPRENTIS	11									
Totaux lignes 8 à 11	12							0	0	0
PERMANENTS	13									
SAISONNIERS	14									
Totaux lignes 5 et 12	15	260	0	0	0	359	0	619	2 421 491 487	0

M : Masculin
F : Féminin

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AVANT IMPÔT AU RESULTAT FISCAL

SOLDE DU RESULTAT NET COMPTABLE AVANT IMPÔT		Ligne	MONTANTS			
	BENEFICE COMPTABLE AVANT IMPOT (report du tableau 6 lignes 28+36 si positif)	01	19 781 167 856			
	PERTE COMPTABLE AVANT IMPÔT (report du tableau 6 lignes 26+36 si négatif)	02	0			
REINTEGRATIONS DES CHARGES OU PERTES NON DEDUCTIBLES OU PARTIELLEMENT DEDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements non déductibles	03				
	Amortissements comptabilisés mais réputés différés en période déficitaire	04				
	Provisions non déductibles	05				
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	06				
	Frais de siège et d'assistance technique	07				
	Impôts non déductibles autres que l'impôt sur le résultat RAS	08				
	Amendes et pénalités non déductibles	09				
	Pourboires et dons non déductibles	10				
	Retenue à la source sur Revenus des Valeurs Mobilières (IRVM)	11				
	Divers 1 Ecart d'inventaire	12	172 858 679			
	Divers 2 IRPP/loyer	13	16 275 740			
	Divers 3 Variation de change	14	29 357 778 813			
	REINTEGRATIONS : Total lignes 3 à 14		15	29 546 913 232		
	Total intermédiaire POSITIF : Lignes 15 + ligne 1 ou ligne 15 - ligne 2		16	49 328 081 088		
Total intermédiaire NEGATIF : Lignes 2 - ligne 15		17	0			
CHARGES OU PERTES, PRODUITS OU PROFITS DEDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements antérieurement différés et imputés sur l'exercice	18				
	Provisions antérieurement taxées ou définitivement exonérées réintégrées dans l'exercice	19				
	Fraction non imposable des plus-values réalisées en fin d'exploitation	20				
	Produits nets des filiales (après déduction de la quote-part de frais et charges)	21				
	Autres revenus mobiliers déductibles	22				
	Quote part déductible des frais de siège et d'assistance technique	23				
	Divers 1 frais de reception déductible	24				
	Divers 2	25				
	Divers 3	26				
DEDUCTIONS : Total lignes 18 à 26		27	0			
RESULTAT FISCAL	BENEFICE FISCAL DE L'EXERCICE : ligne 16 - ligne 27	28	49 328 081 087,99			
	PERTE FISCALE DE L'EXERCICE : ligne 27 - ligne 16 ou ligne 17 + ligne 27	29				
SITUATION DE L'ENTREPRISE AU REGARD DE L'IMPÔT MINIMUM FISCAL	RUBRIQUES		Ligne	BASES	TAUX	PRINCIPAL DE L'IMPÔT
	Impôt Minimum Fiscal	Minimum proportionnel au chiffre d'affaires	30	265 241 829 032	0,00%	
	Impôt calculé sur le bénéfice fiscal de l'exercice (ligne 30)	Impôt sur les sociétés	31	49 328 081 088	0,00%	
	EXONERE					
		Bénéfices agricoles	37			
		38				
	Total lignes 32 à 38	39		-		

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474**

Exercice clos le **31-déc-2016**

Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TABLEAU DE DETERMINATION DE L'IMPÔT SUR LE RESULTAT

RUBRIQUES					Ligne	MONTANTS
REPORT DU BENEFICE FISCAL DE L'EXERCICE					01	49 328 081 088
DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENTS ANTERIEURS Art 136 DU CGI						
DETERMINATION DU BENEFICE DEFINITIF	INTITULES	Lignes	Année N-3	Année N-2	Année N-1	
	Réinvestissements admis et reportés	02				
	Réinvestissements déductibles = 40% x ligne 2	03	-	-	-	Total ligne 4
	Réinvestissements effectivement déduits	04				→
	Réinvestissements					-
	DEDUCTIONS					
	Réinvestissements					
	Réinvestissements					
	Réinvestissements effectivement déduits	08				→
	Réinvestissements reportables = (ligne 8)/0,4	09				-
IMPUTATION DES REPORTS DEFICITAIRES						
INTITULES	Lignes	Année N-3	Année N-2	Année N-1		
Déficits reportés	10			-	Total ligne 11	
Déficits imputés sur l'exercice	11			-	→	
Déficits reportables	12					
BENEFICE FISCAL DEFINITIF (Total ligne 1, 4, 8 et 11)					13	49 328 081 088
CALCUL DE L'IMPÔT SUR LE BENEFICE FISCAL DEFINITIF						
INTITULES	BASE	TAUX	Lignes	MONTANTS		
Impôt sur les Sociétés	49 328 081 088	0%	14	0		
Impôt Minimum Fiscal (report Tableau 25 ligne 13 col 1)			15			
Solde de l'Impôt sur les Sociétés			16	0		
Autres déductions :			17			
Impôts nets dus (ligne 16 + ligne 17)			18	0		
Autres impôts (IRVM / Frais de siège non déductibles)			19			
TOTAL DE L'IMPÔT (ligne 19 + ligne 20)			20	0		
Acomptes versés (Tiers provisionnels) (report tableau 25 ligne 13 col 2)			21	0		
Net à payer			22	0		
Crédit d'impôt (à imputer sur les prochaines déclarations de Tiers provisionnel)			23	0		

Compte 89 : Impôt sur le résultat

Rubriques	Montants
891 Impôt sur les bénéfices de l'exercice	24 0
892 Rappel d'impôts sur résultats antérieurs	25 0
895 Minimum Fiscal	26 0
899 Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs	27 0
Total	28 0

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474**

Exercice clos le **31-déc-2016**

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

12

TABLEAU DE DETERMINATION DU MINIMUM FISCAL

RUBRIQUES		Ligne	MONTANTS	
IMPÔT MINIMUM FISCAL (report Tableau 22 ligne 30)		01		0
DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENTS (Art 136 du CGI)				
PE	EXONERE			
Anr				
Anr				
Anr				
Anr				
TOTAUX	06	-	-	-
AUTRES IMPÔTS				
		Base	Taux	Montant
IRVM / Frais de siège non déductibles	07		20%	0
Autres revenus imposables :	08		20%	
Total des autres impôts	09			
AUTRES DEDUCTIONS				
			Lignes	
IRVM (Impôts sur les revenus des valeurs mobilières) retenue à la source			10	
Déduction des impôts retenues à la source			11	
Total des autres déductions			12	
CALCUL DE L'IMPÔT A PAYER				
IMF	Impôt Minimum Fiscal de l'exercice (report ligne 01)		13	-
	Acomptes versés (report tableau 25 ligne 14 col 1)		14	-
	Vérification de la liquidation de l'IMF (ligne 15 = ligne 13 - ligne 14 = zéro)		15	-
AUTRES IMPÔTS	Total des autres Impôts (report ligne 9)		16	
	Total des Autres déductions (report ligne 12)		17	
	Net à payer (ligne 16 - ligne 17) si positif		18	
	Crédit d'impôt (ligne 16 - ligne 17) si négatif		19	
DETAIL DES REPORTS DEFICITAIRES				
Reports Déficitaires	Exercices	Déficits reportables	Déficits reportés	
	ANNEE N-1			20
	ANNEE N-2			21
	ANNEE N-3			22
Compte 89 : Impôts sur le résultat				
	Rubriques	MONTANTS		
892	Rappel d'impôts sur les résultats antérieurs		23	-
895	Minimum fiscal		24	-
899	Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs		25	-

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-16

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

VERSEMENTS EFFECTUES EN COURS D'EXERCICE

Mois	Lignes	Impôt Minimum Fiscal (IMF)	Tiers prévisionnel	IRPP/BNC	IRVM retenu à la source,	
		1	2	3	4	
Janvier	01	EXONERE		56 271 015,00		
Février	02					
Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	03				11 092 971	
Avril	04				6 689 569	
Mai	05				8 994 556	
Juin (ou 2 ^e trimestre)	06				4 676 250	
Juillet	07					
Août	08				6 843 219	
Septembre (ou 3 ^e trimestre)	09				6 788 080	
Octobre	10					
Novembre	11				19 418 557	
Décembre (ou 4 ^e trimestre)	12					
Décembre (Régularisation)	13					
Totaux lignes 1 à 12	14	0	0	120 774 217	0	

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'identification

600008474

©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois) 12

DROITS D'ACCISES ET TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

	Nature du produit 1	Base brute taxable 2	Abattement		Base nette taxable 5 = (2-4)	Taux 6	Montants des droits 7 = (5x6)
			Taux 3	Montant 4 = (2x3)			
01							
02							
03							
04							
05	TOTAL						

CALCUL DES DROITS D'ACCISES

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE - DECLARATION ANNUELLE									
	NATURE DES OPERATIONS	§	BASES TAXABLES			BASES NON TAXABLES	CUMUL		
			TAUX SPECIAL 2	TAUX ZERO 3	4				
I	Livraison des biens	06					5		
	Livraison à soi-même	07							
	Volumes Essence (au taux de 6,57)	08	238 854 703				238 854 703		
	Volumes Gasoil (au taux de 7,43)	09							
	Volumes Gasoil (au taux de 6,89)	10	289 066 553				289 066 553		
	Locations terrains non aménagés	11							
	Locations locaux nus	12							
	Autres opérations	13							
	TOTAL DES OPERATIONS	14	527 921 256				527 921 256		
	Droits d'accises	15							
	TOTAL DE LA BASE TAXABLE : Totaux lignes 6 à 18	16	527 921 256				527 921 256		
	II	CALCUL DE LA TVA BRUTE							
		Montant de la taxe collectée	17	2 827 453 160				2 827 453 160	
		TOTAL TVA BRUTE : Totaux lignes 20 et 21	18	2 827 453 160				2 827 453 160	
	III	CALCUL DU PRORATA DEFINITIF							
		CA ouvrant droit à déduction	19						
CA Total		20							
Prorata de régularisation en fin d'exercice		21							
IV	DEDUCTIONS								
	Sur biens et services ne constituant pas des immobilisations	22							
	Sur biens et services constituant des immobilisations	23							
	Complément de TVA à déduire	24							
	Report de crédit de TVA de l'exercice précédent	25							
	TOTAL DES DEDUCTIONS : Totaux lignes 20 à 23	26							
				TVA SUR FACTURE		TVA DEDUCTIBLE			

26 B

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474**

Exercice clos le

31-déc-2016 Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE - DECLARATION ANNUELLE						
VERSEMENTS EFFECTUES ET RETENUES SUBIES AU COURS DE L'EXERCICE						
	Période de référence	Lignes	Montant du versement	N° quittance	Date de la quittance	Crédit de TVA
	1					
V	Janvier	27	299 319 751	N0144058	31/03/2016	
	Février	28	247 971 150	N0144062	31/03/2016	
	Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	29	266 533 697	N0144875		
	Avril	30	280 897 823	N0141638	30/05/2016	
	Mai	31	275 294 790	N0139377	30/06/2016	
	Juin ou 2 ^e trimestre	32	233 348 086	N0139857	22/07/2016	
	Juillet	33	196 691 620	N0138546	23/08/2016	
	Août	34	179 759 098	N0143493	11/10/2016	
	Septembre (ou 3 ^e trimestre)	35	198 201 928	N0143842	25/10/2016	
	Octobre	36	203 266 268	N0143762		
	Novembre	37	203 266 268	N0142325	25/10/2016	
	Décembre (ou 4 ^e trimestre)	38	203 266 268	N0143763		
	Décembre (Régularisation)	39				
	TOTAUX lignes 27 à 38	40	2 787 816 747			

SITUATION NETTE DE LA TVA				
VI	Reversement TVA à effectuer	41		
	TVA brute totale (ligne 18 col 5)	42	2 827 453 160	
	TVA déductible (ligne 26 col 4)	43		
	TVA nette totale	44	2 827 453 160	
	TVA versée au cours de l'exercice (ligne 40 col 2)	45	2 787 816 747	
	TVA nette à payer (ligne 43 > ligne 44)	46	39 636 413	
	Crédit de TVA net à reporter (ligne 44 > ligne 43)	47	-	

SITUATION NETTE DES DROITS D'ACCISES					
VII	Période de référence	Lignes	Montant	Quittance	
				1	N°
Versements des droits d'accises effectués en cours d'exercice	Janvier	48			
	Février	49			
	Mars (ou 1 ^{er} trimestre)	50			
	Avril	51			
	Mai	52			
	Juin ou 2 ^e trimestre	53			
	Juillet	54			
	Août	55			
	Septembre (ou 3 ^e trimestre)	56			
	Octobre	57			
	Novembre	58			
	Décembre (ou 4 ^e trimestre)	59			
	Décembre (Régularisation)	60			
	TOTAUX lignes 47 à 58	61	-		
Situation nette (ligne 05 col 7 - ligne (59 col 1)	62				

Désignation de l'entrepris **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'Identification **600008474** Exercice clos le **31-déc-2016**

Durée (en mois) **12**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 62 : Services extérieurs A							
Rubriques	Lignes	Tchad 1	Etranger			Totaux 5 = 1+2+3+4	
			Autres pays CEMAC 2	Autres pays OHADA 3	Hors pays OHADA 4		
621	Sous-traitance générale	01	0			0	
622	Locations et charges locatives	02	210 723 231			210 723 231	
623	Redevances de crédit-bail et contrats assimilés	03	0			0	
624	Entretien, réparation et maintenance	04	2 556 073 919		10 280 701 589	12 836 775 508	
625	Primes d'assurance	05	39 930 646		980 473 666	1 020 404 312	
626	Etudes, recherches et documentation	06	27 800 479			27 800 479	
627	Publicité, publications, relations publiques	07	190 098 914			190 098 914	
628	Frais de télécommunications	08	776 280 980			776 280 980	
Totaux lignes 1 à 8		09	3 800 908 169	0	0	11 261 175 255	15 062 083 424

Compte 63 : Services extérieurs B							
631	Frais bancaires	10	437 970 588				437 970 588
632	Rémunération d'intermédiaires et de conseils	11	312 653 554			2 789 944 386	3 102 597 940
633	Frais de formation du personnel	12	0				0
634	Redevances pour brevets, licences, logiciels et droits assimilés	13	0				0
635	Cotisations	14	0				0
637	Rémunération de personnel extérieur à l'entreprise	15	0				0
638	Autres charges externes	16	533 165 558			288 695 724	821 861 282
Totaux lignes 10 à 16		17	1 283 789 700	0	0	3 078 640 110	4 362 429 810

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

Numéro d'identification

B. P.: 6550 N'DJAMENA

600008474

Exercice clos le

31-déc-2016

Durée (en mois)

12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Détails des honoraires versées aux tiers : 62, 63 et 66				
Noms des bénéficiaires	Adresse	Nature de la rémunération	Numéro de NIF	Montant versé
KPMG	65 05 69 52	Prestations de service		51 000 000
JURISCOM	62 66 80 80	Prestations de service		7 822 500
PWC	62 47 74 97	Prestations de service		150 000
Jurassic international limited	Chine	Prestations de service		20 124 928
Century energy international Co.,Ltd.	Chine	Prestations de service		18 735 969
Beijing Greatell Technology co.,Ltd	Chine	Prestations de service		2 432 781
Always (Beijing) Technology Co.Ltd	Chine	Prestations de service		3 646 381
OiiChina	Chine	Prestations de service		19 418 557
BSI Management Systems Certification (Beijing)Co	Chine	Prestations de service		2 065 618
Beijing IKANG Evergreen Medical Clinic Co.,Ltd.	Chine	Prestations de service		3 370 989
Transn(Beijing) infromation technology co,ltd	Chine	Prestations de service		118 506
Bayson Resource(Hong Kong) Company Limited	Chine	Prestations de service		1 681 767
Beijing richfit information & technical co.,ltd	Chine	Prestations de service		49 178 721
				179 746 717

Bénéficiaires des loyers versés : Compte 62					
Qualité du Bénéficiaire	Noms ou raisons sociales des bénéficiaires	Adresse	NIF	Période du bail	Montant versé
Personne Physique ou personne morale n'ayant pas de NIF	MAHAMAT MOUSTAPHA				23 150 400
	Conference Episcopale du Tchad				45 600 000
	Terrain SHT				139 390 863
Personne morale justifiant d'un NIF					
Total					208 141 263

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse **B. P.: 6550 N'DJAMENA**

Numéro d'identification **600008474**

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Exercice clos le **31-déc-2016**

Durée (en mois) **12**

TABLEAU DES CHARGES DE PERSONNEL : Compte 66

Qualifications	Supportées au Tchad					TOTAL	Supportées à l'étranger	TOTAL
	Lignes	Tchadiens 1	Autres pays CEMAC 2	Autres pays OHADA 3	Hors pays OHADA 4			
Cadres supérieurs	01	970 241 294			5 672 389 384	6 642 630 678	6	6 642 630 678
Techniciens supérieurs et cadres moyens	02	900 024 675			5 099 909 278	5 999 933 953		5 999 933 953
Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	03	551 225 518			20 759 371 526	21 310 597 044		21 310 597 044
Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	04	0				0		0
Personnel saisonnier	05	0				0		0
Total lignes 01 à 05	06	2 421 491 487			31 531 670 188	33 953 161 675	0	33 953 161 675
Indemnités de transport et logement								
Autres prestations sociales				07		0		0
Salaires et Prestations sociales : Totaux lignes 6 à 8				08		0		0
Cotisations CNPS				09		33 953 161 675	0	33 953 161 675
Autres cotisations sociales				10		581 865 298		581 865 298
Alimentation				11		0		
Eau, électricité				12				
Logement				13				
Véhicules				14				
Equipement intérieur				15				
Téléphone				16		0		0
Gaz				17				
Domesticité				18				
				19				
TOTAL AVANTAGES EN NATURE : lignes 12 à 19	20					0	0	0
Vêtements professionnels, médicaments	21					0		0
Transports pour congés	22							
Soins médicaux et divers	23					525 129 588		525 129 588
Divers non ventilés	24					0		0
TOTAL DES AUTRES AVANTAGES : lignes 21 à 24	25					525 129 588	0	525 129 588
TOTAUX lignes 9, 10, 11, 17 et 23	26					35 060 156 561	0	35 060 156 561
Rémunération transférée du personnel extérieur	27					0		0
Totaux lignes 24 et 25	28					35 060 156 561	0	35 060 156 561

TABLEAU EXTRA-COMPTABLE DES SOMMES PERCUES PAR LE PERSONNEL

Reprise totaux ligne 9	27	
Indemnités forfaitaires ou professionnelles de déplacement d'affaires	28	
Indemnités forfaitaires de représentation	29	
Autres sommes perçues mentionnées ailleurs dans la déclaration	30	
SOMMES PERCUES PAR LE PERSONNEL : Totaux lignes 27 à 30	31	

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2016

Durée (en mois)

12

(@) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 67 : Frais financiers et charges assimilées

N° de compte	INTITULES	Lignes	Versés dans l'Etat	Versés à des organismes internationaux	Versés à l'étranger	TOTAL
			1	2	3	4 = 1+2+3
671	Intérêts des emprunts	01	7 766 448 294			7 766 448 294
672	Intérêts des loyers de crédit-bail et contrats assimilés	02				0
673	Escomptes accordés	03				0
674	Autres intérêts	04	0			0
675	Escomptes des effets de commerce	05				0
676	Pertes de change	06	36 355 522 262			36 355 522 262
677	Pertes sur cessions de titres de placement	07				0
678	Pertes sur risques financiers	08				0
679	Chargées provisionnées financières	09				0
Totaux lignes 1 à 9		10	44 121 970 556	0	0	44 121 970 556

Compte 83 : Charges hors activités ordinaires

Rubriques		Montants
831	Charges H.A.O. constatées	11
834	Pertes sur créances H.A.O.	12
835	Dons et libéralités accordés	13
836	Abandons de créances consentis	14
839	Charges provisionnées H.A.O.	15
Totaux lignes 11 à 15		16

Compte 87 : Participation des travailleurs

Rubriques		Montants
871	Participation légale aux bénéfices	17
874	Participation contractuelle aux bénéfices	18
878	Autres participations	19
	Divers 1 :	20
	Divers 2 :	21
	Divers 3 :	22
Totaux lignes 17 à 22		23

Désignation de l'entreprise **Société de Raffinage de N'Djamena**

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le

31-déc-2016

Durée (en mois)

12

) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Compte 77 : Revenus financiers et produits assimilés

N° comptes	Rubriques	Lignes	Tchad	Etranger			Total
				Autres pays CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	
			1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
71	Intérêts de prêts	01	7 115 891				7 115 891
72	Revenus de participation	02	0				0
773	Escomptes obtenus	03	0				0
74	Revenus de titres de placement	04	0				0
76	Gains de change	05	2 061 315 849				2 061 315 849
777	Gains sur cessions de titres de placement	06	0				0
78	Gains sur risques financiers	07	0				0
79	Reprises de charges provisionnées financières	08	0				0
	Divers 1 :	09					
	Divers 2 :	10					
	Divers 3 :	11					
Totaux lignes 1 à 11			2 068 431 740	0	0	0	2 068 431 740

Compte 78 : Transferts de charges

81	Transferts de charges d'exploitation	13	103 297 736 978			103 297 736 978
87	Transferts de charges financières	14				-
Totaux lignes 13 et 14			103 297 736 978	-	-	103 297 736 978

Compte 84 : Produits Hors Activités Ordinaires

	Rubriques		lignes	Montants
41	Produits H.A.O constatés		16	-
45	Dons et libéralités obtenus		17	-
846	Abandons de créances obtenus		18	-
48	Transferts de charges H.A.O		19	-
49	Reprises des charges provisionnées H.A.O		20	-
Totaux lignes 16 à 20			21	-

Compte 88 : Subventions d'équilibre

	Rubriques		lignes	Montants
81	Etat		22	-
884	Collectivités publiques		23	-
886	Groupe		24	-
888	Autres		25	-
	Autres 1 :		26	-
	Autres 2 :		27	-
	Autres 3 :		28	-
Totaux lignes 22 à 28			29	-

Désignation de l'entreprise Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification 600008474

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois) 12

(©) Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques		Lignes	Montant brut	Sûretés réelles		
				Hypothèque	Nantissement	Gage/autres
Dettes financières et ressources assimilées	Emprunts obligataires convertibles	01				
	Autres emprunts obligataires	02				
	Emprunts et dettes des établissements de crédit	03				
	Autres dettes financières	04				
	Totaux lignes 1 à 4	05	-	-	-	-
Crédit-bail	Dettes de crédit-bail immobilisées	06				
	Dettes de crédit-bail mobilisées	07				
	Dettes sur contrats assimilés	08				
	Totaux lignes 6 à 8	09	-	-	-	-
Dettes du passif circulant	Fournisseurs et comptes rattachés	10				
	Clients	11				
	Personnel	12				
	Sécurité sociale	13				
	Organismes sociaux	14				
	Etat	15				
	Organismes internationaux	16				
	Associés	17				
	Groupe	18				
	Créditeurs divers	19				
	Totaux lignes 10 à 19	20	-	-	-	-
	Totaux lignes 5, 9 et 20	21	-	-	-	-

Engagements financiers

Rubriques	Lignes	Engagements donnés
Engagements, pensions et indemnités	22	
Avals, cautions, garanties	23	
Hypothèques, nantissements, gages, autres	24	
Effets remis à l'escompte non échus	25	
Créances commerciales professionnelles cédées	26	
Créances escomptées non échues	27	
Abandons de créances conditionnels	28	
Totaux lignes 22 à 28	29	-

Contrats avec clause de réserve de propriété

Biens figurant à l'actif objet de la clause de réserve de propriété	Valeur d'acquisition	Montant restant dû

Désignation de l'entreprise

Société de Raffinage de N'Djamena

Adresse

B. P.: 6550 N'DJAMENA

Numéro d'Identification

600008474

Exercice clos le 31-déc-2016

Durée (en mois)

12

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Avances et crédits aux associés et dirigeants sociaux

Nom et prénom	Échéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Conventions conclues entre l'entreprise et les dirigeants, associés ou sociétés liées

Nom et prénom ou désignation	Qualité	Échéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Éléments constitutifs du fonds commercial		Montant
Clientèle	01	
Achalandage	02	
Droit au bail	03	
Nom commercial	04	
Enseignes	05	
Autres	06	
Totaux lignes 1 à 6	07	-

