

SNE SOCIETE NATIONALE D'ELECTRICITE

الشركة الوطنية للكهرباء

Direction Financiere, Comptable et du Matériels

COURRIER ARRIVEE
Le 03/11/16 N° 7.662.

N'Djamena le 03 Novembre 2016

SOIT - TRANSMIS

A LA

Direction Générale des Impôts

COURRIER ARRIVEE
Le 07/11/16 S/N° 3007

Nous venons, par le présent vous transmettre ci-joint le document cité ci-dessous :

- Bilan au 31/12/2013 ;
- Bilan au 31/12/2014 ;
- Bilan au 31/12/ 2015 sous réserve approbation du Conseil Administration

*AG-E
pour exploitation
le 04/11/16*

*D.S.G
pour exploitation
le 07/11/16*

Le Directeur Financier, Comptable et du matériels

Djerakoula Miandje



*B3
Parformer aux annotations de la hiérarchie
07/11/16*

DOE
exploitation 15/05/17

COURRIER ARRIVEE
 15/05/17 N° 0208

DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE
 (SYSTEME NORMAL)
 l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Désignation de l'entreprise (Raison sociale): AIRTEL MOBILE COMMERCE TCHAD
 Avenue Charles De Gaulle
 Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne: AIRTEL MOBILE
 Rue:
 Boîte postale: Ville: NDJAMENA
 Téléphone: Télécopie:
 N° de contribuable:
 N° de Registre de commerce et du crédit mobilier ville NDJAMENA

REGIME FISCAL ET JURIDIQUE
 Forme juridique: SA
 Régime spécial:
 Régime fiscal: Reel
 Agréments obtenus:
B3
Pour exploitation
17/05

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE

Activité principale existant en début et en fin d'exercice:	TELECOMMUNICATIONS	pourcentage par rapport aux activités
		100,00%
Activités secondaires existant en début et en fin d'exercice :	N/A	0,00%
Activités nouvelles apparues au cours de l'exercice :	N/A	0,00%
Activités abandonnées au cours de l'exercice :	N/A	0,00%
Si l'entreprise a cessé son activité au cours de l'exercice, motif de cessation :	N/A	

C.D.B
Pour exploitation
17/05

Déclaration statistique et fiscale établie par :

COURRIER ARRIVEE
 S/D S/N° 1913

COURRIER ARRIVEE
 S / N°



ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'Expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels, de la société **AIRTEL MOBILE COMMERCE TCHAD** relatifs à l'exercice de **12 mois clos le 31 décembre 2016**.

Ces comptes se caractérisent par les données suivantes :

- **TOTAL DU BILAN : 557 344 924 XAF**
- **CHIFFRE D'AFFAIRES : 12 579 088 XAF**
- **RÉSULTAT NET APRÈS IMPÔTS : 7 341 800 XAF**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle des experts comptables applicable à la mission de présentation des comptes, qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à N'Djamena le 12/ 05/ 2017.

Pour EXPERTS-MAC
Agréé ONPCT #SEC 003#

Valéry TEINCHE SIMO

Associé, Directeur Général
Expert-comptable Diplômé

EXPERTS-MAC
Management, Audit & Conseil

Agréé CEMAC No SEC

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

EVOLUTION DES EFFECTIFS AU COURS DE L' EXERCICE

Qualifications		Tchad	Autre ressortissants CEMAC	Autre pays OHADA	Hors pays OHADA	Total	
PERSONNEL PERMANENT	Cadres supérieurs	Début d'exercice				0	
		Embauches				0	
		Départs				0	
		Fin d'exercice	0	0	0	0	
	Techniciens supérieurs et cadre moyens	Début d'exercice					0
		Embauches					0
		Départs					0
		Fin d'exercice	0	0	0	0	
	Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	Début d'exercice					0
		Embauches					0
		Départs					0
		Fin d'exercice	0	0	0	0	
	Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	Début d'exercice					0
		Embauches					0
		Départs					0
		Fin d'exercice	0	0	0	0	
Total	Début d'exercice	0	0	0	0	0	
	Embauches	0	0	0	0	0	
	Départs	0	0	0	0	0	
	Fin d'exercice	0	0	0	0	0	
personnel saisonnier employé pendant l'exercice (en nombre de journées de travail)						0	

SOCIETES DE DROIT Tchadien s (Siège social au Tchad)

Montant du capital social à la fin de l'exercice:	1 000 000	FCFA
Répartition du capital social (en pourcentage)	Participation Tchadienne participation étrangère	privé
		0,00%
		public
		100,00%
Nom des principaux actionnaires (ou associés) et part du capital détenue par chacun d'eux	Bharti	100,00 % % % % %

Entreprises filiales ou succursales d'entreprises ayant leur siège à l'étranger

Nom de la société mère Bharti Airtel
Adresse à l'étranger

BILAN - ACTIF

3

Désignation de l'entreprise : Airtel Mobile Commerce Tchad
 Adresse : NDJAMENA , TCHAD
 Numéro d'identification : 0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

Réf	ACTIF	Lignes	Exercice N (12 mois)			Ex. N -1 (12 Mois)
			Brut	Amortissements/Provisions	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE(I)	O1				
AA	Charges immobilisées	O2				
AX	Frais d'établissement	O3	0	0	0	0
AY	Charges à répartir	O4	0	0	0	0
AC	Primes de remboursement des obligations	O5	0	0	0	0
AD	Immobilisations incorporelles	O6				
AE	Frais de recherche et de développement	O7	0	0	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels	O8	0	0	0	0
AG	Fonds commercial	O9	0	0	0	0
AII	Autre immobilisations incorporelles	10	0	0	0	0
AI	Immobilisation corporelles	11				
AJ	Terrains	12	0	0	0	0
AK	Bâtiments	13	0	0	0	0
AL	Installations et agencements	14	0	0	0	0
AM	Matériel	15	0	0	0	0
AN	Matériel de transport	16	0	0	0	0
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	17	0	0	0	0
AQ	Immobilisation financières	18				
AR	Titres de participation	19	0	0	0	0
AS	Autres immobilisations financières	20	0	0	0	0
AW	(I) dont I.L.A.O : Brut	21				
	Net	22				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE(I)	23	0	0	0	0
	ACTIF CIRCULANT	24				
BA	Actif circulant I.L.A.O	25	0	0	0	0
BB	Stock	26	0	0	0	0
BC	Marchandises	27	0	0	0	0
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	0	0	0	0
BE	En-cours	29	0	0	0	0
BF	Produits fabriqués	30	0	0	0	0
BG	Créances et emplois assimilés	31	18 025 453	0	18 025 453	3 419 418
BH	Fournisseurs, avances versées	32	0	0	0	0
BI	Clients	33	0	0	0	0
BJ	Autres créances	34	18 025 453	0	18 025 453	3 419 418
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT(II)	35	18 025 453	0	18 025 453	3 419 418
	TRESORERIE-ACTIF	36				
BQ	Titre de placement	37	0	0	0	0
Bk	Valcurs à encaisser	38	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse	39	539 319 471	0	539 319 471	928 666 856
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF(III)	40	539 319 471	0	539 319 471	928 666 856
BU	Écarts de conversion-Actif (perte probable de change) (IV)	41	0	0	0	0
BZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV)	42	557 344 924	0	557 344 924	932 086 274

BILAN PASSIF

4

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD

Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

Réf	PASSIF (avant répartition)	Lignes	Exercice N (12 mois)	Exercice N - 1 (12 mois)
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	01		
CA	Capital	02	1 000 000	1 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé -	03	0	0
CC	Primes et Réserves	04		
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	-4 138 385	-2 000 000
CI	Résultat net de l'exercice(bénéfice + ou perte-)	10	7 341 800	-2 138 385
CK	Autres capitaux propres	11		
CL	Subvention d'investissement	12	0	0
CM	Provision réglementées et fonds assimilés	13	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES(I)	14	4 203 415	-3 138 385
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES(1)	15		
DA	Emprunts	16	0	0
DB	Dettes de credit-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 DETTES FINANCIERES(II)	21	0	0
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES(I+II)	22	4 203 415	-3 138 385
	PASSIF CIRCULANT	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O.et ressources assimilées	24	0	0
DI	Cients, avances reçues	25	0	0
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	538 319 471	928 666 856
DK	Dettes fiscales	27	3 822 038	1 557 803
DL	Dettes sociales	28	0	0
DM	Autre dettes	29	11 000 000	5 000 000
DN	Risques provisionnés	30	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	31	553 141 510	935 224 659
	TRESORERIE-PASSIF	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	0	0
DR	Banques, crédits de trésorerie	34	0	0
DS	Banque, découverts	35	0	0
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF(IV)	36	0	0
DV	Ecart de conversion-passif (gain probable de change) (V)	37	0	0
DZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV+V)	38	557 344 924	932 086 274

Désignation de l'entreprise

AIRTEL MOBILE MONEY

Adresse

NDJAMENA, TCHAD

Numéro d'identification

0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

COMPTE DE RESULTAT : CHARGES

Réf.	Rubriques		Exercice N (12 mois)	Exercices N - 1 (12 mois)
	ACTIVITE D' EXPLOITATION	O1		
RA	Achats de marchandises	O2		
RB	- Variation de stocks (- ou +)	O3	0	0
	(marge brute sur marchandises voir TB)	O4	0	0
RC	Achat de matières premières et fournitures liées	O5		
RD	- Variation de stocks (- ou +)	O6	0	0
	(Marge brute sur matières voir TG)	O7	0	0
RE	Autres achats	O8		
RH	- Variation de stocks (- ou +)	O9	0	0
RI	Transports	10		
RJ	Services extérieurs	11	0	0
RK	Impôts et taxes	12	4 237 288	4 237 288
RL	Autres charges	13	0	0
	(Valeur ajoutée voir TN)	14		
RP	Charges de personnel(1)	15	0	0
	(1) dont personnel extérieur	16		
RQ	(Excédent brut d'exploitation voir TQ)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	0	0
RW	Total des charges d'exploitation	19	4 237 288	4 237 288
	(Résultat d'exploitation voir TX)	20		
	ACTIVITE FINANCIERE	21		
SA	Frais financiers	22	0	0
SC	Pertes de change	23	0	0
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24	0	0
SF	Total des charges financières	25	0	0
	(Résultat financier voir UG)	26		
SH	Total des charges des activités ordinaires	27	4 237 288	4 237 288
	(Résultat des activités ordinaires voir UI)	28		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES(H.A.O.)	29		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	30	0	0
SL	Charges H.A.O	31	0	0
SM	Dotations H.A.O	32	0	0
SO	Total des charges H.A.O.	33	0	0
	(Résultat H.A.O. voir UP)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35	0	0
SR	Impôts sur le résultat	36	1 000 000	1 000 000
SS	Total participation et impôts	37	1 000 000	1 000 000
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	38	5 237 288	5 237 288
	(Résultat net voir UZ)	39		

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

COMPTES DE RESULTAT : PRODUITS

Réf	Rubriques			Exercice N (12 mois)	Exercices N - 1 (12 mois)
	ACTIVITE D'EXPLOITATION			O1	
TA	Ventes de marchandises			O2	0
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	0	0	O3	0
TC	Ventes de produits fabriqués			O4	0
TD	Travaux, services vendus			O5	0
TE	Production stockée (ou déstockage) (+ou -)			O6	0
TF	production immobilisée			O7	0
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	0	0	O8	
TH	Produits accessoires			O9	12 579 088
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES(I) (TA+TC+TD+TI)	12 579 088	3 098 903	10	3 098 903
TJ	(I) dont à l'exploitation			11	
TK	subventions d'exploitation			12	0
TL	Autres produits			13	0
TN	VALEUR AJOUTEE	8 341 800	-1 138 385	14	
TQ	EXCEDENT BRUT D' EXPLOITATION	8 341 800	-1 138 385	15	
TS	Reprises de provisions			16	0
TT	Transferts de charges			17	0
TW	Total des produits d'exploitation			18	12 579 088
TX	Résultat d'exploitation Bénéfice(+); perte(-)	8 341 800	-1 138 385	19	3 098 903
	ACTIVITE FINANCIERE			20	
UA	Revenus financiers			21	0
UC	Gains de change			22	0
UD	Reprises de provisions			23	0
UE	Transferts de charges			24	0
UF	Total des produits financiers			25	0
UG	RESULTAT FINANCIER (+ou -)	0	0	26	
UH	Total des produits des activités ordinaires			27	12 579 088
UI	Résultat des activités ordinaires⁽¹⁾ (+ou-)	8 341 800	-1 138 385	28	3 098 903
UJ	(I) dont impôt correspondant			29	
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O)			30	
UK	Produits des cessions d'immobilisations			31	0
UL	produits H.A.O.			32	0
UM	Reprises H.A.O			33	0
UN	Transferts de charges			34	0
UO	Total des produits H.A.O			35	0
UP	RESULTAT H.A.O. (+ou -)	0	0	36	
UT	TOTAL GÉNÉRAL DES PRODUITS			37	12 579 088
UZ	Résultat Net Bénéfice(+); perte(-)	7 341 800	-2 138 385	38	3 098 903

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

NOTE: Toutes créances et dettes corrigées des pertes et gains de changes latents (écarts de conversion Actif et passif) et ramenées à leurs "historiques" (valeurs d'entrée). Procédure à appliquer aux postes BH, BI, BJ, DI, DJ, DK, DL, DM, DN, DO, EI, 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 (CAFG)

$$\text{CAFG} = \text{E.B.E.} + \text{Charge décaissables restantes} + \text{produits encaissables restants}$$

(à l'exclusion des cessions d'actif immobilisé)

				E.B.E.		
(SA)	Frais financier	O1	0	(U1)	Transferts de charges d'exploitation	8 341 800
(SC)	Pertes de charge	O2	0	(U2)	Revenus financiers	0
(SI)	Charges HAO	O3		(U3)	transferts de charges financières	0
(SQ)	Participation	O4	0	(U4)	Gains de change	0
(SR)	Impôts sur résultat	O5	1 000 000	(U5)	Produits H.A.O.	0
				(U6)	Transferts de charges H.A.O.	O6 0
						O7 0
Total(I)		O8	1 000 000	Total (II)		8 341 800

$$\text{CAFG} = \text{Total (II)} - \text{Total (I)} = \text{O9} \quad 7 341 800$$

(N-1):

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

$$\text{A.F.} = \text{CAFG} - \text{Distributions de dividendes dans l'exercice (1)}$$

$$\text{A.F.} = \text{10} \quad 7 341 800 - \text{0} = \text{7 341 800}$$

(N-1):

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

$$\text{Var. B.F.E.} = \text{Var. stocks}^{(2)} + \text{Var. Créances}^{(2)} + \text{var. dettes circulantes}^{(2)}$$

Variation des stocks: N - (N-1)		EMPLOIS augmentation (+)		Ressources diminution (-)	
(BC)	Marchandises	11	0	ou	
(BD)	Matières premières	12	0	ou	
(BE)	En cours	13	0	ou	
(BF)	Produits fabriqués	14	0	ou	
(A)	Variation globale nette des stocks	15	0	ou	0

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

(2) A l'exclusion des éléments HAO

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY

Adresse NDJAMENA , TCHAD

Numéro d'identification

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(Suite)

Variation des créances: N - (N - 1)		Emplois augmentation(+)		Ressources diminution(-)		
(BI) Fournisseurs, avances versées	16		0		0	
(BI) Clients	17		0	ou	0	
(BJ) Autres créances	18	###	0	14 606 036	ou	0
(B) Variation globale nette des créances	19		14 606 036	ou	0	

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)		Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)	
(DI) Dettes Circulantes HAO			0		
(DI) Clients, avances reçues	20		0	ou	0
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	21		390 347 385	ou	0
(DK) Dettes fiscales	22		0	ou	2 264 236
(DI) Dettes sociales	23		0	ou	0
(DM) Autres dettes	24		0	ou	5 000 000
(DN) Risques provisionnés	25		0	ou	0
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	26		383 083 149	ou	0

VARIATION DU B.F.E. = (A) +(B) + (C)	27		397 689 185	ou	0
---	-----------	--	--------------------	-----------	----------

■ EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D'EXPLOITAION (E.T.E)

E.T.E = EBI - Variation B.F.E - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	8 341 800	
- Variation du B.F.E. (- si emplois; + si ressources) (- ou +)	29	397 689 185	
- Production immobilisée	30	0	
EXCEDENT DE TRÉSORERIE D' EXPLOITATION	31	-389 347 385	0

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

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

2^e partie : TABLEAU

Réf	Rubriques		Exercice N		Exercice N-1 (E - ; R +)
			Emplois	Ressources	
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS				
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)	01			
	Croissance interne	02			
FB	Acquisitions / cessions d'immobilisation incorporelles	03			
	Acquisitions / cessions d'immobilisation corporelles	04	0		
	Croissance externe	05	0	0	
FD	Acquisitions / cessions d'immobilisation financières	06			
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	07	0	0	
FG	II. Variation du besoin de financement d'exploitation (cf. var B.F.E)	08	0		0
FH	A - EMPLOIS ÉCONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	09	397 689 185	0	
FI	III. EMPLOIS / RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	10	397 689 185	0	0
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS ⁽¹⁾	11		0	
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières	12	0		
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	13			
	V. Financement interne	14	397 689 185	0	0
FL	Dividendes (emplois) / C.A.P.G. (Ressources)	15			
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES	16	0	7 341 800	
FM	Augmentations de capital par apport nouveaux	17			
FN	Subvention d'investissement (et/ou) provisions réglementées	18			
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	19			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS	20			
FQ	Emprunts ⁽²⁾	21			
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾	22		0	
		23			
FS	C- RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	24	0	7 341 800	0
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	25	390 347 385	0	0
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE	26			
	Trésorerie nette	27			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	28	539 319 471		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29	928 666 856		
FW	Variation trésorerie: (+ si emploi; - si ressources)	30	-389 347 385		
	contrôle : D = VIII avec signe opposé	31	0	389 347 385	

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

(2) remboursements anticipés inscrits séparément en emplois

CONTRÔLE (à partir des masses de bilans N et N-1)		32	Emplois		Ressources
Variation du fonds de roulement (FDR) : FDR(N) - FDR(N-1)		33	0	ou	7 341 800
Variation du B.F. global (B.F.G.) : B.F.G.(N) - B.F.G.(N-1)		34		ou	0
variation de la trésorerie (I) : T(N) - T(N-1)		35		ou	389 347 385
TOTAL		36	0	=	398 689 185

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA , TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

ACTIF IMMOBILISÉ

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A			AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C			D = A+B - C
	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Acquisitions apports créations	Virements de poste à poste et Ajustements au cours de l'exercice	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions hors service	Virements de poste à poste et Ajustements	Montant brut à la clôture de l'exercice			
RUBRIQUES										
CHARGES IMMOBILISÉES : totaux lignes 2 et 3										
Frais d'établissement et charges à répartir										
Primes de remboursement des obligations										
Immobilisations incorporelles lignes 5 à 8										
Frais de recherche et de développement										
Brevets, licences, logiciels										
Fonds commercial										
Autres immobilisations incorporelles										
Immobilisations corporelles lignes 10 à 15										
Terrains										
Bâiments										
Installations et agencements										
Matériel										
Matériel de transport										
Avances et acomptes versés sur immobilisations										
Immobilisations financières : lignes 17 à 18										
Titres de participation										
Autres immobilisations financières										
TOTAL GENERAL : lignes 1,4,9 et 16										

Nota: Inscire 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
 Adresse
 Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
 NDJAMENA, TCHAD
 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	AMORTISSEMENTS			D = A + B - C CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
	A AMORTISSEMENTS CUMULÉS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	B AUGMENTATIONS DOTATIONS DE et Ajustements L'EXERCICE	C DIMINUTIONS Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif et ajustements	
RUBRIQUES				
CHARGES IMMOBILISÉES				
01				
Frais d'établissement et charges à répartir				
02				
Primes de remboursement des obligations				
03				
TOTAUX LIGNES 2 ET 3				
04		0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
05				
Frais de recherche et de développement				
06				
Brevets, licences, logiciels				
07				
Fonds commercial				
08				
Autres immobilisations incorporelles				
09				
TOTAL (I) : lignes 5 à 9				
10				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
11		0		
Terrains				
12				
Bâtements				
13				
Installations et agencements				
14				
Matériel				
15				
Matériel de transport				
16				
TOTAL (II) : ligne 11 à 16				
17		0		
TOTAL (I + II)		0		
18		0		
Total des Dotations de l'exercice		19		

Amortissements réputés différés en période déficitaire

Amortissements antérieurement différés	0			
20	0			
Amortissements antérieurs différés et imputés sur l'exercice	0			
Amortissements différés de l'exercice	0			
Amortissements différés à la fin de l'exercice	0			

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA , TCHAD
 Numéro d'identification 0

L'exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois) 12

PLUS - VALUES ET DES 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				0
Brevets, licences, logiciels	02				0
Fonds commercial	03				0
Autres immobilisations incorporelles	04				0
immobilisations incorporelles: Totaux lignes 1 à 4	05	0	0	0	0
Terrains	06				0
Bâtiments	07				0
Installations et agencements	08				0
Matériel	09				0
Matériel de transport	10				0
Immobilisations corporelles: Totaux ligne 6 à 10	11	0	0	0	0
Titres de participation	12				0
autres immobilisations financières	13				0
immobilisations financières : totaux lignes 12 et 13	14	0	0	0	0
Total : totaux lignes 5, 11 et 14	15	0	0	0	0

(1) par poste du bilan

Désignation de l'entreprise
 Adresse
 Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
 NDJAMENA, TCHAD
 0

Exercice clos le

31/12/2016

Date (en mois)

12

12

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Lignes	SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE	A Provisions à l'ouverture de l'exercice		B AUGMENTATIONS DÉDUCTIONS		C DIMINUTIONS REPRISSES		D = A + B - C Provisions à la clôture de l'exercice
		Déplacement	Financées	Déplacement	Financées	Déplacement	Financées	
1	Provisions éplémentées	0	0	0	0	0	0	0
2	provisions financières pour risques et charges	0	0	0	0	0	0	0
3	Provisions pour dépréciation des immobilisations	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL (I) : lignes 1 à 3	0	0	0	0	0	0	0
4	Dépréciations des stocks	0	0	0	0	0	0	0
5	Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)	0	0	0	0	0	0	0
6	Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL (II) : lignes 5 à 7	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL (I) + (II)	0	0	0	0	0	0	0

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016

Date (en mois) 12

BIENS PRIS EN CRÉDIT BAIL ET CONTRATS ASSIMILÉS

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS	NATURE DU CONTRAT (I; M; A;) (1)	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C MONTANT BRUT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
			A MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports, Créations	Virement de poste à poste	suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions hors service	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
	Brevets, licences, logiciels	O1						0
	Fonds commercial	O2						0
	Autres immobilisations incorporelles	O3						0
	Totaux lignes 1 à 3	O4	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
	Terrains	O5						0
	Bâiments	O6						0
	Installations et agencements	O7						0
	Matériel	O8						0
	Matériel de transport	O9						0
	Totaux lignes 5 à 9	10	0	0	0	0	0	0
	Totaux ligne 4 et 10	11	0	0	0	0	0	0

(1) I : crédit - bail immobilier; M : crédit-bail mobilier; A: Autre contrats (dedoubler le poste si montants significatifs)

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois) 12

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	CRÉANCES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ÉCHÉANCES			AUTRES ANALYSES			
			A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN ET A PLUS DE DEUX ANS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANT EN DEVICES	Montant envers les entreprises LIÉES	MONTANTS REPRÉSENTÉS PAR EFFETS	
			Donc ÉCHUES						
01	Prêts(1)								
02	Créances rattachées à des participations	0							
03	Autre immobilisations financières	0							
04	Totaux ligne 1 à 3	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Fournisseurs	18 025 453							
06	Clients et comptes rattachés	0							
07	Personnel	0							
08	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0							
09	Fiscat	0							
10	organismes internationaux	0							
11	associés et groupe	0							
12	Débiteur divers	0							
13	Créances H.A.O	0							
14	Charges constatées d'avance	0							
15	Totaux ligne 5 à 14	18 025 453	0	0	0	0	0	0	0
16	Totaux ligne 4 et 15	18 025 453	0	0	0	0	0	0	0

(1) Prêts accordés en cours d'exercice; montant; Remboursements obtenus en cours d'exercice; montant.

Désignation de l'entreprise
AIRTEL MOBILE MONEY
Adresse
NDJAMENA , TCHAD
Numéro d'identification
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois) 12

ÉCHÉANCES DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE

DETTES FINANCIÈRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ÉCHÉANCES				AUTRES ANALYSES	
		A UN AN AU PLUS		A PLUS DE DEUX ANS		MONTANT EN DEVICES	MONTANT ENVERS les entreprises LIÉES
		Dont ÉCHUES	A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS			
Emprunts obligataires convertibles(1)							
Autres emprunts obligataires (1)							
Emprunts et dettes des établissements de crédit (1)							
Autres dettes financières (1) (2)							
Totaux ligne 1 à 4							
Dettes de crédit - bail immobilier							
dettes de crédit - bail mobilier							
Dettes sur contrats assimilés							
Totaux lignes 6 à 8							
Fournisseurs et comptes rattachés	538 319 471						
Clients							
Personnel							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
État	3 822 038						
organismes internationaux							
associés et groupe							
Créditeur divers							
Dettes H.A.O	11 000 000						
Produits constatés d'avance							
Totaux lignes 10 à 19	553 141 510						
Totaux lignes 5,9 et 20	553 141 510						

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice

22	
23	
24	

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA , TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016 Durée (en mois) 12

CONSOMMATIONS INTERMÉDIAIRES DE L' EXERCICE
 (Comptes spécifiques de)

NATURE	N° de compte	MONTANT (en milliers d'unités monétaires légales)
EAU		
ÉLECTRICITÉ	01 6051	0
AUTRES ENERGIES	02 6052	0
FOURNITURES D' ENTRETIEN NON STOCKABLES	03 6053	0
FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES	04 6054	0
PETIT MATÉRIEL ET OUTILLAGE	05 6055	0
TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS	06 6056	0
TRANSPORTS DU PERSONNEL	07 613	0
ENTRETIEN, RÉPARATION DES BIENS IMMOBILIERS	08 614	0
ENTRETIEN, RÉPARATION DES BIENS MOBILIERS	09 6241	0
PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	10 6242	0
FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	11 627	0
RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET DE CONSEILS	12 628	0
	13 632	4 237
Total lignes 1 à 13	14	4 237

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NIJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

L'exercice clos le

31/12/16

Durée (en mois)

12

RÉPARTITION DU RÉSULTAT ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (2)	EXERCICES CONCERNÉS (1)				
	N	N - 1	N - 2	N - 3	N - 4
Capital social					
Actions ordinaires	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote	1 000	1 000	1 000		
Actions nouvelles à émettre	0	0	0		
par conversion d'obligations					
par exercice de droit de souscription	0	0	0		
OPÉRATION ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Chiffre d'affaires hors taxes					
Résultat des activités ordinaires(RAO), hors dotations et reprises (exploitation et financières)	12 579 088	3 098 903			
Participation des travailleurs aux bénéfices	8 341 800	-2 138 385			
Impôt sur le résultat	0	0			
Résultat net(4)	0	0			
RÉSULTAT PAR ACTION	7 341 800	-3 138 385,00	0,00		
Résultat distribué (5)					
Dividende attribué à chaque action	0	0	0		
PÉPENSIONNEL ET POLITIQUE SALARIALE	0	0	0		
Effectifs moyen des travailleurs au cours de l'exercice(6)					
Effectifs moyen de personnel extérieur	0	0	0		
Masses salariales distribuées au cours de l'exercice(7)					
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice(8) {sécurité sociale, œuvres sociales}	0	0	0		
personnel extérieur facturé à l'entreprise(9)	0	0	0		

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 proposé du dernier exercice.

6) Personnel propre

7) Total des comptes 661, 662, 663.

8) Total des comptes 664, 668.

9) compte 667

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois) 12

PROJET D' AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

AFFECTATIONS		MONTANT(1)	ORIGINES	MONTANT(1)
Réserve légale	O1		Report à nouveau antérieur (pertes)	-4 138 585
Réserves stataires ou contractuelles	O2		report à nouveau (bénéficiaire)	
Autres réserves (disponibles)	O3		Résultat net de l'exercice	7 341 800
Dividende (2)	O4		Prélèvements sur les réserves (3)	
Autres affectations	O5			
Report à nouveau	O6	3 203 415		
TOTAL (A)	O7	3 203 415	contrôle: Total A = Total B	TOTAL(B) 3 203 415

- 1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-)
- 2) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droit 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 AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD

Numéro d'identification 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTÉRIEUR SADC

QUALIFICATION		EFFECTIF ET MASSE SALARIALE			
		Effectifs		Masse salariale	
		M	F	M	F
		1	2	1	2
a. Personnel propre					
1. CADRES SUPÉRIEURS	01				
2. TECHNICIENS SUPÉRIEURS ET CADRES MOYENS	02				
3. TECHNICIENS, AGENTS DE MAÎTRISE ET OUVRIERS QUALIFIÉS	03				
4. EMPLOYÉS, MANŒUVRE, OUVRIERS ET APPRENTIS	04				
Totaux ligne 1 à 4	05	0	0	-	-
PERMANENTS	06				
SAISONNIERS	07				
b. personnel extérieur					
1. CADRES SUPÉRIEURS	08				
2. TECHNICIENS SUPÉRIEURS ET CADRES MOYENS	09				
3. TECHNICIENS, AGENTS DE MAÎTRISE ET OUVRIERS QUALIFIÉS	10				
4. EMPLOYÉS, MANŒUVRE, OUVRIERS ET APPRENTIS	11				
Totaux ligne 8 à 11	12	0	0	-	-
PERMANENTS	13				
SAISONNIERS	14				
Totaux ligne 5 et 12	15	0	0	-	-

M: Masculin

F: Féminin

Désignation de l'entreprise
 Adresse
 Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
 NDJAMENA, TCHAD
 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

PRODUCTION DE L'EXERCICE
 (Valeurs en milliers d'unités monétaires légales)

DESIGNATION DU PRODUIT	UNITE DE QUANTITE CHOISIE		PRODUCTION VENDUE AU CAMEROUN		PRODUCTION VENDUE DANS LES AUTRES PAYS OHADA		PRODUCTION VENDUE HORS OHADA		PRODUCTION IMMOBILISEE		STOCK A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		STOCK A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PRODUCTION DE L'EXERCICE VENDUE EN CEMAC

DESIGNATION DU PRODUIT	UNITE DE QUANTITE CHOISIE	PRODUCTION	
		Quantité	Valeur
NON VENTILES			
TOTAL	0	0	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU DE PASSAGE DU RÉSULTAT COMPTABLE AVANT IMPÔT AU RÉSULTAT FISCAL

SOLDE DU RÉSULTAT NET AVANT IMPÔT SUR LE RÉSULTAT		Lig	MONTANTS				
BÉNÉFICE NET COMPTABLE AVANT IMPÔT		O1	8 341 800				
PERTE NET COMPTABLE AVANT IMPÔT		O2	0				
RÉINTEGRATIONS DES CHARGES OU PERTES NON DÉDUCTIBLES OU PARTIELLEMENT DÉDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements non déductibles	O3					
	Amortissements comptabilisés mais réputés différés en période déficitaire	O4					
	Provisions non déductibles	O5					
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	O6					
	Frais de siège et d'assistance technique	O7					
	Impôt non déductibles autres que l'impôt sur le résultat	O8					
	Amende et pénalités non déductibles	O9					
	Pourboires et dons non déductibles	10					
	Retenue à la source (PRCM) sur revenus des capitaux mobiliers	11					
	Divers 1	12					
	Divers 2	13					
	Divers 3	14					
	RÉINTEGRATIONS: Total lignes 3 à 14		15	0			
	Total intermédiaire POSITIF: Ligne 16 + ligne 1 ou ligne 15 - ligne 2		16				
Total intermédiaire NÉGATIF: Ligne 2 - ligne 15		17					
CHARGES OU PERTES, PRODUITS OU PROFITS DÉDUCTIBLES DU POINT DE VUE FISCAL	Amortissements antérieurement différés et imputés sur l'exercice	18					
	Provisions antérieurement taxées ou définitivement exonérées réintégréées 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					
	Frais de siège et d'assistance technique déductibles	23					
	Divers 1	24					
	Divers 2	25					
	Divers 3	26					
DÉDUCTIONS: Total lignes 18 à 26		27	0				
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE FISCAL DE L' EXERCICE: ligne 16 - ligne 27	28					
	PERTE FISCALE DE L' EXERCICE: ligne 27 - ligne 16 ou ligne 18 + ligne 27	29					
SITUATION DE L'ENTREPRISE AU REGARD DU MINIMUM DE PERCEPTION	RUBRIQUES		lig	Bases	Taux	Principal de l'impôt	
	Minimum de perception		30		1%		
	Minimum proportionnel au chiffres d'affaires		31		35%		
	Impôt sur les sociétés		32		22%		
	Impôt calculé sur le bénéfice fiscal de l'exercice (ligne 30)	Impôt sur le revenu des entrepreneurs individuels	BIC et BNC	33			
			Bénéfices artisanaux	34		11%	
				35			
				36			
				37			
		Taxe proportionnelle	38		15%		
	Total lignes 32 à 38		39			0	

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

Exercice clos le .

31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU DE DÉTERMINATION DE L'IMPÔT SUR LE RÉSULTAT

RUBRIQUES						Lig	MONTANT	
REPORT DU BÉNÉFICE FISCAL DE L'EXERCICE						O1		
DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE DÉFINITIF	DÉDUCTION PAR SUITE DE RÉINVESTISSEMENT ANTÉRIEURS							
	INTITULES							
			Année N - 3	Année N - 2	Année N - 1			
	Réinvestissement admis et reportés	O2						
	Réinvestissements déductibles - 50% x ligne 2	O3						
	Réinvestissements effectivement déduits	O4					Total ligne 4 →	
	Réinvestissements reportables = 2x(ligne 3 - ligne 4)	O5						
	DÉDUCTION DES RÉINVESTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
	Réinvestissements admis		O6					
	Réinvestissements déductibles = 50% x ligne 6		O7				Total ligne 8 →	
	Réinvestissements déduits = 50% x ligne 1		O8					
	Réinvestissements reportables = 2x(ligne 7 - ligne 8)		O9					
	IMPUTATION DES REPORTS DÉFICITAIRES							
INTITULES								
		Année N - 4	Année N - 3	Année N - 2	Année N - 1			
Déficits reportés	10							
Déficits imputés sur l'exercice	11						Total ligne 11 →	
Déficits reportables	12							
BÉNÉFICE FISCAL DÉFINITIF (Total ligne 1,4,8 et 11)						13		
CALCUL DE L'IMPÔT SUR LE BÉNÉFICE FISCAL DÉFINITIF								
	INTITULES	Base	Taux	lig	Montants			
	Impôt sur les sociétés			14				
	TPRCM non retenue à la source			15				
	Déduction de la TPRCM retenue à la source			16				
	Autres déductions			17				
	Impôt nets dus (ligne14 + ligne15) - (ligne16 + ligne17)			18				
	Centimes additionnels communaux			19				
	TOTAL DE L'IMPÔT (ligne18 + ligne 19)			20				
	Acomptes versés(report ligne13 Tableau 25 Ccl.6)			21				
	Net à payer			22				
	crédit d'impôt			23				

Compte 89 : Impôts sur le résultat

Rubriques	Montants
891 Impôts sur les bénéfices de l'exercice	24
892 Rappel d'impôt sur résultats antérieurs	25
895 Impôts minimum de perception	26
899 Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs	27
Total	28

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA , TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU DE DÉTERMINATION DU MINIMUM DE PERCEPTION

RUBRIQUES					Montants
REPORT DU MINIMUM DE PERCEPTION					O1
RÉDUCTION D'IMPÔT PAR SUITE DE RÉINVESTISSEMENTS ANTÉRIEURS					
PERIODES		Réinvestissements admis et reportés	Base 50% x colonne 1	Base effective de la réduction d'impôt	Réinvestissements reportables 2 x col 2 - col 3
Année n -3 et antérieures	O2				
Année n -2	O3				
Année n -1	O4				
TOTAUX	O5				

→ X (taux de l'impôt)

O6

RÉDUCTION D'IMPÔT PAR SUITE DE RÉINVESTISSEMENTS DE L'EXERCICE

Amortissements admis de l'exercice

O7

base de réduction d'impôt (50% x ligne 7)

O8

Base effective de la réduction de l'impôt

O9

Réinvestissements reportables 2 x (ligne 8 - ligne 9)

10

x (taux de l'impôt) =

RUBRIQUES

Taxe proportionnelle sur les revenus des capitaux mobiliers non imposés à la source	11		15%	+
Surtaxe progressive due par les sociétés et autre personnes morales au titre des revenus occultes distribués	12		60%	+
Capitaux non imposés à la source	13		25%	

Déductions

TPRCM (taxe proportionnelle sur les revenus des capitaux mobiliers)

14

AUTRES

15

CALCUL DU MINIMUM DE PERCEPTION

	Base	Taux	Montants
Minimum de perception			16
TPRCM non retenue à la source			17
Déduction de la TPRCM retenue à la source			18
Autres déductions			19
Impôts nets dus (ligne 16 + ligne 17) - (ligne 18 + ligne 19)			20
Centimes additionnels communaux			21
TOTAL DE L'IMPÔT (ligne 20 + ligne 21)			22
Acomptes versés (report ligne 13 tableau 25 col 6)			23
Net à payer (ligne 22 - ligne 23)			24
Crédit d'impôt (ligne 23 - ligne 22)			25

SITUATION DES REPORTS DÉFICITAIRES POUR LES ENTREPRISES AUTRES QUE CELLES IMPOSÉES AU BÉNÉFICE RÉEL

Report du bénéfice fiscal de l'exercice					26
Report de la perte fiscale de l'exercice					27
Imputations des reports déficitaires					
Rubriques		N - 4	N - 3	N - 2	N - 1
Déficits reportés	28				
Déficits imputés	29				
Déficits reportables	30				
Bénéfice fiscal définitif					31
Perte fiscale définitive					32

Compte 89 : Impôts sur le résultat

Rubriques	Montants
891 Impôts sur les bénéfices de l'exercice	24
892 Rappel d'impôts sur résultats antérieurs	25
895 Impôts minimum de perception	26
899 Dégrèvements et annulations d'impôts sur résultats antérieurs	27
Total	28

Désignation de l'entreprise

AIRTEL MOBILE MONEY

Adresse

NDJAMENA, TCHAD

Numéro d'identification

0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Versements effectués en cours d'exercice

Mois	Ligne	Précompte sur achats 1%	Acompte sur Impôt sur le Revenu(1,1% du CA)		Contribution de l'entreprise à la RNT	Autres prélèvements	TOTAL 6 = 1+2+3+4+5
			Principal	CCX			
		1	2	3	4	5	
Janvier	O1			0			0
Février	O2			0			0
Mars(ou 1er trimestre)	O3			0			0
Avril	O4			0			0
Mai	O5			0			0
Juin(ou 2e trimestre)	O6			0			0
Juillet	O7			0			0
Août	O8			0			0
Septembre(ou 3e trimestre)	O9			0			0
Octobre	10			0			0
Novembre	11			0			0
Décembre(ou 4e trimestre)	12			0			0
Totaux lignes 1 à 12	13	0	0	0	0	0	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois) 12

DROITS D'ACCISES ET TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE

	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)			
O1				0	0		0
O2				0	0		0
O3				0	0		0
O4				0	0		0
O5	TOTAL	0		0	0		0

CALCUL DES DROITS D'ACCISES

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE - DÉCLARATION ANNUELLE

	NATURE DES OPERATIONS (CHIFFRE D' AFFAIRES HORS TAXE)	BASES TAXABLES			CUMUL
		TAUX GÉNÉRAL 2	TAUX ZÉRO 3	BASES NON TAXABLES 4	
I	Livraison des biens				5
	Livraison à soi - même				0
	Prestations de services				0
	Prestations à soi - même				0
	Travaux immobiliers				0
	Cession d'éléments d'actifs non exonérés				0
	Locations terrains non aménagés				0
	Locations locaux nus				0
	Exportations des produits taxables				0
	Autres opérations taxables				0
	Opérations exonérées				0
	Total des opérations				0
	Droits d' accises				0
	TOTAL DE LA BASE TAXABLE: Totaux lignes 6 à 18		0	0	0
	Montant de la taxe		0	0	0
	Centimes additionnels		0	0	0
	TOTAL TVA BRUTE: Totaux lignes 20 et 21		0	0	0
	II	CA ouvrant droit à déduction			0
CA Total					
III	Prorata de régularisation en fin d'exercice				
	TVA A DÉDUIRE				
IV	Déductions soumises au prorata				
	sur biens et services ne constituant pas des immobilisations				
	Sur biens et services constituant des immobilisations				
	Déductions hors prorata				
	sur biens et services ne constituant pas des immobilisations				
	Sur biens et services constituant des immobilisations				
	Complément de TVA à déduire				
	Report de crédit TVA de l'exercice précédent				
	TOTAL DES DEDUCTIONS: Totaux lignes 26 à 31				0

Désignation de l'entreprise
Adresse

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

Numéro d'identification

0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE - DÉCLARATION ANNUELLE							
VERSEMENTS EFFECTUES ET RETENUES SUBIES AU COURS DE L' EXERCICE							
V	Période de référence	Ligne	MONTANT DU VERSEMENT	N° quittance	Date de la quittance	TVA retenues à la source	TOTAL
	1		2	3	4	5	6 = 2+5
	Janvier	33					0
	Février	34					0
	Mars (ou 1er trimestre)	35					0
	Avril	36					0
	Mai	37					0
	Juin (ou 2e trimestre)	38					0
	Juillet	39					0
	Août	40					0
	Septembre (ou 3e trimestre)	41					0
	Octobre	42					0
	Novembre	43					0
	Décembre (ou 4e trimestre)	44					0
	Totaux lignes 33 à 44	45	0			0	0

SITUATION NETTE DE LA TVA			
VI	Reversement tva à effectuer	46	
	TVA Brute totale (ligne 22 col 5 + ligne 46)	47	
	TVA déductible (ligne 32 col 4)	48	
	TVA nette totale	49	
	TVA versée au cours de l'exercice (ligne 45 col 6)	50	
	TVA nette à payer (ligne 49 > ligne 50)	51	
	Crédit de TVA net à reporter (ligne 50 > ligne 49)	52	

SITUATION NETTE DES DROITS D' ACCISES				
VI	Période de référence	Montant 1	Quittance	
			N°	Date
	Janvier	53		
	Février	54		
	Mars(ou 1er trimestre)	55		
	Avril	56		
	Mai	57		
	Juin(ou 2e trimestre)	58		
	Juillet	59		
	Août	60		
	Septembre(ou 3e trimestre)	61		
	Octobre	62		
	Novembre	63		
	Décembre(ou 4e trimestre)	64		
	Totaux lignes 53 à 64	65		0
	Situation nette(ligne 05 col 7 - ligne 65 col 1)	66		0

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

Exercice clos le . 31/12/2016

Durée(en mois) 12

Tableau d'analyse des comptes de charges des activités ordinaires

Compte 60 (sauf 603) : Achats

Rubriques	N° de la nomenclature	Groupe								Total	
		Tchad				Étranger					
		Autres pays CEMAC		Autres Pays OHADA		Autres Pays OHADA		HORS PAYS OHADA			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
601 Achats de marchandises	O1					5=1+2+3+4	6	7	8	9	10=6+7+8+9
602 Achats de matières premières et fournitures liées	O2					0					0
604 Achats stockés de matières et fournitures consommables	O3					0					0
605 Autres achats	O4					0					0
608 Achats d' emballages	O5					0					0
Totaux lignes 1 à 5	O6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Compte 61 : Transports

Frais de transport supporté en Guinée Equatoriale

Comptes	Objet du transport	Frais de transport supporté en Guinée Equatoriale							Total
		Transport terrestre		Services auxiliaires des transports		Supportés à l'étranger			
		Routier	Ferovaire	Par eau	Par air	Autres Pays OHADA			
		1	2	3	4	5	6	7	
611 Transports sur achats	O7						6	7=1+2+3+4+5+6	
612 Transports sur ventes	O8							0	
613 Transports pour le compte de tiers	O9							0	
614 Transports du personnel	10							0	
616 Transports de pils	11							0	
618 Autres frais de transport	12							0	
Totaux lignes 7 à 12	13	0	0	0	0	0	0	0	

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL-MOBILE-MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Compte 62: services extérieurs A									
Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	Congolais	Étranger			Totaux		
				Autres pays SADC	Autres Pays OHADA	HORS PAYS OHADA			
			1	2	3	4	5=1+2+3+4		
621 Sous-traitance générale	O1						0		
622 Locations et charges locatives	O2						0		
623 Redevances de crédit-bail en contrats assimilés	O3						0		
624 Entretien, réparation, maintenance	O4						0		
625 Primes d'assurance	O5						0		
626 Études, recherches documentaires	O6						0		
627 Publicité, publications, relations publiques	O7						0		
628 Frais de télécommunications	O8						0		
Totaux lignes 1 à 8	O9		0	0	0	0	0		

Compte 63: services extérieurs B									
Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	Congolais	Étranger			Totaux		
				Autres pays SADC	Autres Pays OHADA	HORS PAYS OHADA			
			1	2	3	4	5=1+2+3+4		
631 Frais bancaires	10						0		
632 Rémunération d'intermédiaires et conseils	11						0		
633 Frais de formation du personnel	12						0		
634 Redevances pour brevets, licences, logiciels et droits assimilés	13						0		
635 Cotisations	14						0		
637 Rémunération du personnel extérieur à l'entreprise	15						0		
638 Autres charges externes	16						0		
Totaux lignes 10 à 16	17		0	0	0	0	0		

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

COMPTE 64: IMPÔTS TAXES					
INTITULÉS	Lignes	Versés dans l'Etat	Versés à des organismes internationaux	Versés à l'étranger	TOTAL
		1	2	3	4=1+2+3
Patentes et licences	01				0
Taxes communales	02				0
Taxe sur la valeur ajoutée (prorata non déduit)	03				0
Droits d'enregistrement	04				0
Timbres fiscaux	05				0
Taxes sur les propriétés foncières	06				0
Vignettes, cartes grises	07				0
Taxes sur les contrats d'assurance	08				0
Droits et taxes douaniers à l'exportation des services	09				0
Pénalités et amendes fiscales déductibles	10				0
Pénalités et amendes fiscales non déductibles	11				0
Contribution au crédit foncier et FNE	12				0
Contribution au fonds National pour l'Emploi	13				0
Taxes à l'essieu	14				0
Impôts et taxes divers non ventilés	15				0
Divers 1 Formation professionnelle	16				0
Divers 2	17				0
Divers 3	18				0
TOTAUX lignes 01 à 18	19	0	0	0	0

Compte 65 : Autres charges								
Comptes	Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	Guinée Equatoriale	Étranger			Total
				1	Autres pays CEMAC	Autres Pays OHADA	HORS PAYS OHADA	
651	Pertes sur créances	20						0
652	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	21						0
653	Quote-part de résultat annulée sur exécution partielle de contrats pluri-exercices	22						0
654	Valeur comptable des cessions courantes des immobilisations	23						0
658	Charges diverses	24						0
659	Charges provisionnées d'exploitation	25						0
	Total lignes 20 à 25	26			0	0	0	0

Détails des rémunérations des Dirigeants non salariés			
Noms et prénoms Adresse du dirigeant	Nationalité	Pourcentage de la participation au capital	Montant de la rémunération
Total des rémunérations		0	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA , TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée(en mois)

12

TABLEAU DES CHARGES DE PERSONNEL: compte 66

Qualifications	Supportés au RDC					TOTAL 5=1+2+3+4	Supportés à l'étranger 6	TOTAL 7=5+6
	1 Camerounais	2 Autres pays SADC	3 AUTRES PAYS OHADA	4 HORS PAYS OHADA	5=1+2+3+4			
Personnel Permanent	01				0			0
	02							0
	03							0
	04							0
	05							0
Personnel saisonnier	06	0	0	0	0			0
Total lignes 01 à 5								0
Indemnités de transport et logement								
Autres prestations sociales								
Salaires et prestations sociales: Totaux lignes 6 à 8								
Cotisations CNPS								
Autres cotisations sociales								
Avantages en nature	11							0
	12							0
	13							0
	14							0
	15							0
	16							0
TOTAL AVANTAGES EN NATURE: LIGNES 12 à 16								
Autres avantages	17							0
	18							0
	19							0
	20							0
TOTAL DES AUTRES AVANTAGES: LIGNES 18 à 21								
TOTAUX lignes 9,10,11,17 et 22								
Rémunération transférée du personnel extérieur								
Totaux lignes 23 et 24								
TOTAL								

TABLEAU EXTRA-COMPTABLE DES SOMMES PERÇUES PAR LE PERSONNEL

Reprise totaux ligne 9	26				0			0
Indemnités forfaitaires professionnelles de déplacement d'affaires	27							0
Indemnités forfaitaires de représentation	28							0
Autres sommes perçues mentionnées ailleurs dans la déclaration	29							0
SOMMES PERÇUES PAR LE PERSONNEL: Total ligne 24 à 27	30				0			0

Désignation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY

Adresse NDJAMENA , TCHAD

Numéro d'identification 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Compte 67 : Frais financiers et charges assimilées

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

Compte 83 : Charges hors activités ordinaires

Rubriques	Montants
831 Charges H.O.A 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
	0

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
	0

Designation de l'entreprise AIRTEL MOBILE MONEY
 Adresse NDJAMENA, TCHAD
 Numéro d'identification 0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Compte 71 : subventions d'exploitation

Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	État de la Guinée Equatoriale collectivités publiques	Versées par les organismes internationaux	Versées par des tiers	Totaux compte 71
			1	2	3	4=1+2+3
711 Sur produits à l'exportation	O1					0
712 Sur produits à l'importation	O2					0
713 Sur produits de péréquation	O3					0
718 Autres subventions d'exploitation	O4					0
Totaux lignes 1 à 4	O5		0	0	0	0

Compte 72 : production immobilisée

Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	Montants	Offre publique d'échange (compte 726)	Offre publique d'achat	Totaux compte 72
721 Immobilisations incorporelles	O6					0
722 Immobilisations corporelles	O7					0
726 Immobilisations financières	O8					0
Totaux lignes 6 à 8	O9		0	0	0	0

Compte 73 : Variations des stocks de biens et de services produits

Comptes	Rubriques	Augmentations	Diminutions	Variations
		1	2	3=1-2
734 Variations des stocks de produits en cours	10			0
735 Variations des en-cours de services	11			0
736 Variations des stocks de produits finis	12			0
727 Variations des stocks de produits intermédiaires et résiduels	13			0
Totaux lignes 10 à 13	14	0	0	0

Compte 75 : Autres produits

Comptes	Rubriques	Cameroun	Autres pays CEMAC	Autres Pays OHADA	HORS PAYS OHADA	Total
		1	2	3	4	5=1+2+3+4
752 Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	15					0
753 Quote-part de résultat sur exécution partielle de contrats pluri-exercices	16					0
754 Produits des cessions courantes d'immobilisations	17					0
758 Produits divers	18					0
759 Reprises de charges provisionnées d'exploitation	19					0
Totaux lignes 15 à 19	20	0	0	0	0	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Compte 77 : Revenus financiers et produits assimilés								
N° Comptes	Rubriques	Lignes	N° de la nomenclature	Tchadien	Étranger			Total
					Autres pays CEMAC	Autres Pays OHADA	HORS PAYS OHADA	
				1	2	3	4	5=1+2+3+4
771	Intérêts de prêts	01						0
772	Revenus de participation	02						0
773	Escomptes obtenus	03						0
774	Revenus de titres de placement	04						0
776	Gains de change	05						0
777	Gains sur cessions de titres de placement	06						0
778	Gains sur risques financiers	07						0
779	Reprises de charges provisionnées financières	08						0
	Divers 1	09						0
	Divers 2	10						0
	Divers 3	11						0
	Totaux lignes 1 à 11	12		0	0	0	0	0

Compte 78 : Transferts de charges								
781	Transferts de charges d'exploitation	13						0
787	Transferts de charges financières	14						0
	Totaux lignes 13 et 14	15		0	0	0	0	0

Compte 84 : produits hors activités ordinaires			
			Montants
841	Produits H.A.O constatés		16
845	Dons et libéralités obtenus		17
846	Abandons de créances obtenus		18
848	Transferts de charges H.A.O		19
849	Reprises des charges provisionnées H.A.O		20
	Totaux ligne 16 à 20		21
			0

Compte 88 : Subventions d'équilibre			
			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
			0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
N'DJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Lignes	Montant brut	Sûretés réelles		
			Hypothèque	Nantissement	Gage/autres
Dettes financières et ressources assimilées	Emprunts obligataires convertibles	O1			
	Autres emprunts obligataires	O2			
	Emprunts et dettes des établissements de crédit	O3			
	Autres dettes financières	O4			
	Totaux lignes 1 à 4	O5	0	0	0
Credit-bail	Dettes de credit-bail immobilisées	O6			
	Dettes de credit-bail mobilisées	O7			
	Dettes sur contrats assimilés	O8			
	Totaux lignes 6 à 8	O9	0	0	0
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	0	0	0
Totaux lignes 5,9 et 20	21	0	0	0	

Engagements financiers

Rubriques	Lig	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 échus	27	
Abandons de créances conditionnels	28	
Totaux lignes 22 à 28	29	0

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
	0	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

Avances et crédits aux associés et dirigeants sociaux					
Nom et prénom	Echéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Conventions entre l'entreprise et les dirigeants, associés ou sociétés liées						
Nom et prénom ou désignation	Qualité	Echéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Éléments constitutifs du fonds commercial		Montant
Clientèle	O1	
Achalandage	O2	
Droit au bail	O3	
Nom commercial	O4	
Enseignes	O5	
Autres	O6	
Totaux lignes 1 à 6	O7	0

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

AIRTEL MOBILE MONEY
NDJAMENA, TCHAD
0

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

INTITULES		Établissement n°	Établissement n°	Établissement n°	Établissement n°	Établissement n°
Nom de l'établissement		O1				
Rue		O2				
Ville		O3				
Boîte postale		O4				
N° de contribuable		O5				
Date de création		O6				
Activité principale		O7				
EFFECTIF DU PERSONNEL						
Personnel Congolais	Cadres supérieurs	O8				
	Techniciens supérieurs et cadres moyens	O9				
	Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	10				
	Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	11				
	TOTAUX lignes 08 à 11	12	0	0	0	0
Autre Personnel	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	0	0	0	0
Personnel saisonnier (nombre de journées de travail)		18				
Investissements réalisés par établissement		19				
Chiffre d'affaires		20				