

DEFINITIF

DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE
(SYSTEME NORMAL)

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Désignation de l'entreprise (Raison sociale): SOCIETE COTONNIERE DU TCHAD
SOCIETE NOUVELLE

Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne: COTONTCHAD SN

Rue: [REDACTED]

Boîte postale: 1116 Ville: N'DJAMENA

Téléphone: 52 69 14 50 Télécopie: 52 69 14 54

N° de contribuable: 60001453

N° de Registre de commerce et du crédit mobilier NDJ 12B 37 ville N'DJAMENA

REGIME FISCAL ET JURIDIQUE

Forme juridique: SOCIETE ANONYME

Régime spécial: [REDACTED]

Régime fiscal: REEL *DER*

Agréments obtenus: *pour prise en charge Transmettre à la gestion 17/16/15*

COURRIER ARRIVEE
L. 13.10.16 N° 4515

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE

Activité principale existant en début et en fin d'exercice:		pourcentage par rapport aux activités
Achat coton graine, égrenage et vente fibre		100,00%
Activités secondaires existant en début et en fin d'exercice :		
Activités nouvelles apparues au cours de l'exercice :	<i>DCF (DER)</i>	
Activités abandonnées au cours de l'exercice :	<i>par la base des données</i>	
Si l'entreprise a cessé son activité au cours de l'exercice, motif de cessation :	<i>13/05/16</i> <i>ou</i> <i>Regule 16/05/16</i> <i>N° 1007/DCF</i>	

Déclaration statistique et fiscale établie par : ALLADUTENGAR LA SOCIETE MAN STEVI



Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le 31/12/2015 Durée (en mois)

12

EVOLUTION DES EFFECTIFS AU COURS DE L' EXERCICE

Qualifications		Tchad	autre ressortissant CEMAC	Autre pays OHADA	Hors pays OHADA	Total	
PERSONNEL PERMANENT	Cadres supérieurs	Début d'exercice	22			22	
		Embauches				0	
		Départs	4			4	
		Fin d'exercice	18	0	0	0	18
	Techniciens supérieurs et cardre moyens	Début d'exercice	57				57
		Embauches	9				9
		Départs	2				2
		Fin d'exercice	64	0	0	0	64
	Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	Début d'exercice	253				253
		Embauches	19				19
		Départs	8				8
		Fin d'exercice	264	0	0	0	264
	Employés, manœuvres, ouvriers et apprentis	Début d'exercice	556				556
		Embauches	49				49
		Départs	26				26
		Fin d'exercice	579	0	0	0	579
Total	Début d'exercice	888	0	0	0	888	
	Embauches	77	0	0	0	77	
	Départs	40	0	0	0	40	
	Fin d'exercice	925	0	0	0	925	

personnel saisonnier employé pendant l'exercice
(en nombre de journées de travail)

0

SOCIETES DE DROIT TCHADIEN (Siège social au Tchad)

Montant du capital social à la fin de l'exercice:

5 010 000 000

Francs cfa

Répartition du capital social
(en pourcentage)

Participation Tchadienne
participation étrangère

privé	publique
	100,00%

Nom des principaux actionnaires
(ou associés) et part du capital
détenue par chacun d'eux

ETAT TCHADIEN 100,00 %
%
%
%
%

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

Nom de la société mère
Adresse à l'étranger

BILAN - ACTIF

3

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le 31/12/2015

Durée (en mois)

12

Réf	ACTIF	Lignes	Exercice N			Ex. N -1
			Brut	Amortissements/Provisions	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE(I)	O1				
AA	Charges immobilisées	O2				
AX	Frais d'établissement	O3	0		0	0
AY	Charges à répartir	O4	0		0	0
AC	Primes de remboursement des obligations	O5	0		0	0
AD	Immobilisations incorporelles	O6				
AE	Frais de recherche et de développement	O7	0	0	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels	O8	134 538 188	125 019 858	9 518 330	15 671 260
AG	Fonds commercial	O9	0	0	0	0
AH	Autre immobilisations incorporelles	O10	0	0	0	0
AI	Immobilisation corporelles	11				
AJ	Terrains	12	20 993 848 012	0	20 993 848 012	20 993 848 012
AK	Bâtiments	13	15 322 519 147	3 573 078 866	11 749 440 281	13 066 309 333
AL	Installations et agencements	14	2 292 577 104	394 093 886	1 898 483 218	1 431 632 279
AM	Matériel	15	9 032 502 736	2 803 231 380	6 229 271 356	3 562 034 959
AN	Matériel de transport	16	3 056 736 801	2 815 686 317	241 050 484	367 135 256
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	17	1 778 787 566	0	1 778 787 566	977 143 005
AQ	Immobilisation financières	18				
AR	Titres de participation	19	1 183 123 950	131 990 000	1 051 133 950	1 051 133 950
AS	Autres immobilisations financières	20	94 706 822	0	94 706 822	33 084 535
AW	(1)dont H.A.O.:Brut	21				
	Net	22				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE(I)	23	53 889 340 326	9 843 100 307	44 046 240 019	41 497 992 589
	ACTIF CIRCULANT	24				
BA	Actif circulant H.A.O	25	0	0	0	0
BB	Stock	26				
BC	Marchandises	27	7 785 002 754	0	7 785 002 754	3 216 297 353
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	10 505 958 770	578 449 480	9 927 509 290	7 233 443 764
BE	En-cours	29	0	0	0	0
BF	Produits fabriqués	30	5 887 062 152	60 000	5 887 002 152	6 250 272 971
BG	Créances et emplois assimilés	31				
BH	Fournisseurs, avances versées	32	2 688 668 758	153 282 650	2 535 386 108	4 095 137 229
BI	Clients	33	6 743 194 343	158 941 233	6 584 253 110	580 628 669
BJ	Autres créances	34	23 340 223 238	219 369 245	23 120 853 993	9 103 020 986
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT(II)	35	56 950 110 015	1 110 102 608	55 840 007 407	30 478 800 972
	TRESORERIE-ACTIF	36				
BQ	Titre de placement	37	0	0	0	0
BR	Valeurs à encaisser	38	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse	39	3 384 116 411	0	3 384 116 411	5 013 390 149
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF(III)	40	3 384 116 411	0	3 384 116 411	5 013 390 149
BU	Ecart de conversion-Actif (perte probable de change) (IV)	41	0		0	0
BZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV)	42	114 223 566 752	10 953 202 915	103 270 363 837	76 990 183 710

BILAN PASSIF

4

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le

31/12/2015

Durée (en mois)

12

Réf	PASSIF (avant répartition)	Lignes	Exercice N	Exercice N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	O1		
CA	Capital	O2	5 010 000 000	5 010 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé	O3	0	0
CC	Primes et Réserves	O4		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	O5	0	0
CE	Ecart de réévaluation	O6	28 258 841 961	28 258 841 961
CF	Réserves indisponibles	O7	63 196 044	63 196 044
CG	Réserves libres	O8	0	0
CH	Report à nouveau + ou -	O9	-4 192 110 042	-3 876 384 699
CI	Résultat net de l'exercice(bénéfice + ou perte-)	10	-3 730 152 696	-315 725 343
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	25 409 775 267	29 139 927 963
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES(I)	15		
DA	Emprunts	16	1 550 000 000	0
DB	Dettes de credit-bail et contrats assimilés	17	0	0
DC	Dettes financières diverses	18	8 335 494 733	8 335 494 733
DD	Provisions financières pour risques et charges	19	4 566 999 036	4 785 543 526
DE	(1) dont H.A.O :	20		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES(II)	21	14 452 493 769	13 121 038 259
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES(I+II)	22	39 862 269 036	42 260 966 222
	PASSIF CIRCULANT	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O.et ressources assimilées	24	202 334 645	63 080 450
DI	Cients, avances reçues	25	60 060 000	0
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	10 596 652 762	4 186 241 133
DK	Dettes fiscales	27	6 081 027 934	3 669 050 258
DL	Dettes sociales	28	1 889 935 566	1 413 027 624
DM	Autre dettes	29	4 978 647 474	5 385 898 250
DN	Risques provisionnés	30	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	31	23 808 658 381	14 717 297 715
	TRESORERIE-PASSIF	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	0	0
DR	Banques, crédits de trésorerie	34	34 252 025 361	18 493 667 428
DS	Banque, découverts	35	5 347 411 059	1 518 252 345
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF(IV)	36	39 599 436 420	20 011 919 773
DV	Ecart de conversion-passif (gain probable de change) (V)	37	0	0
DZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV+V)	38	103 270 363 837	76 990 183 710

Désignation de l'entreprise

COTONTCHAD SN

Adresse

N'DJAMENA

Numéro d'identification

60001453

Exercice clos le 31/12/2015

Durée (en mois)

12

COMPTÉ DE RESULTAT : CHARGES

Réf.	Rubriques		Exercice N	Exercices N - 1
	ACTIVITE D' EXPLOITATION	O1		
RA	Achats de marchandises	O2	0	0
RB	- Variation de stocks (- ou +)	O3	0	0
	(marge brute sur marchandises voir TB)	O4		
RC	Achat de matières premières et fournitures liées	O5	32 877 403 507	21 376 153 519
RD	- Variation de stocks (- ou +)	O6	-62 346 478	-49 299 985
	(Marge brute sur matières voir TG)	O7		
RE	Autres achats	O8	11 424 412 950	8 747 189 688
RH	- Variation de stocks (- ou +)	O9	-1 530 585 683	-1 847 628 228
RI	Transports	10	7 100 079 563	4 350 362 316
RJ	Services extérieurs	11	6 246 084 232	4 281 481 605
RK	Impôts et taxes	12	1 975 842 618	1 471 916 978
RL	Autres charges	13	469 258 453	841 395 962
	(Valeur ajoutée voir TN)	14		
RP	Charges de personnel(1)	15	6 651 826 572	6 055 765 443
	(1)dont personnel extérieur	16		
RQ	(Excédent brut d'exploitation voir TQ)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	3 300 536 099	3 420 609 714
RW	Total des charges d'exploitation	19	68 452 511 833	48 647 947 012
	(Résultat d'exploitation voir TX)	20		
	ACTIVITE FINANCIERE	21		
SA	Frais financiers	22	3 608 782 240	1 758 440 972
SC	Pertes de change	23	74 259 674	15 998 847
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24	0	0
SF	Total des charges financières	25	3 683 041 914	1 774 439 819
	(Résultat financier voir UG)	26		
SH	Total des charges des activités ordinaires	27	72 135 553 747	50 422 386 831
	(Résultat des activités ordinaires voir UI)	28		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES(H.A.O.)	29		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	30	0	-3 118
SL	Charges H.A.O	31	17 560 721 368	11 611 130 782
SM	Dotations H.A.O	32	0	0
SO	Total des charges H.A.O.	33	17 560 721 368	11 611 127 664
	(Résultat H.A.O. voir UP)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35	0	0
SR	Impôts sur le résultat	36	763 782 915	515 026 920
SS	Total participation et impôts	37	763 782 915	515 026 920
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	38	90 460 058 030	62 548 541 415
	(Résultat net voir UZ)	39		

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le 31/12/2015

Durée (en mois) 12

COMPTE DE RESULTAT : PRODUITS

Réf	Rubriques			Exercice N	Exercices N - 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		O1		
TA	Ventes de marchandises		O2	0	0
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	0	O3		
TC	Ventes de produits fabriqués		O4	50 744 253 897	34 170 396 218
TD	Travaux, services vendus		O5	107 433	1 111 405
TE	Production stockée (ou déstockage) (+ou -)		O6	159 619 094	141 327 185
TF	production immobilisée		O7	0	0
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	18 088 923 395	O8		
TH	Produits accessoires		O9	174 500 118	163 620 809
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES(1) (TA+TC+TD+TH)	50 918 861 448	10		
TJ	(1) dont à l'exploitation		11		
TK	subventions d'exploitation		12	21 581 334 900	17 195 000 000
TL	Autres produits		13	869 092 733	731 902 298
TN	VALEUR AJOUTEE	15 028 759 013	14		
TQ	EXCEDENT BRUT D' EXPLOITATION	8 376 932 441	15		
TS	Reprises de provisions		16	566 573 847	352 115 446
TT	Transferts de charges		17	4 694 595	44 979 508
TW	Total des produits d'exploitation		18	74 100 176 617	52 800 452 869
TX	Résultat d'exploitation Bénéfice(+);perte(-)	5 647 664 784	19		
	ACTIVITE FINANCIERE		20		
UA	Revenus financiers		21	115 566 813	0
UC	Gains de change		22	34 643 610	40 910 567
UD	Reprises de provisions		23	0	0
UE	Transferts de charges		24	0	0
UF	Total des produits financiers		25	150 210 423	40 910 567
UG	RESULTAT FINANCIER (+ou -)	-3 532 831 491	26		
UH	Total des produits des activités ordinaires		27	74 250 387 040	52 841 363 436
UI	Résultat des activités ordinaires⁽¹⁾(+ou-)	2 114 833 293	28		
UJ	(1) dont impôt correspondant		29		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O)		30		
UK	Produits des cessions d'immobilisations		31	750 000	0
UL	produits H.A.O.		32	12 478 768 294	9 391 452 636
UM	Reprises H.A.O		33	0	0
UN	Transferts de charges		34	0	0
UO	Total des produits H.A.O		35	12 479 518 294	9 391 452 636
UP	RESULTAT H.A.O. (+ou -)	-5 081 203 074	36		
UT	TOTAL GÉNÉRAL DES PRODUITS		37	86 729 905 334	62 232 816 072
UZ	Résultat Net Bénéfice(+); perte(-)	-3 730 152 696	38		

Désignation de l'entreprise

COTONTCHAD SN

Adresse

N'DJAMENA

Numéro d'identification

60001453

Exercice clos le 31/12/2015

Durée (en mois)

12

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

NOTA : Toutes créances et dettes corrigées des pertes et gains de changes latents (Ecart 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, 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 - Charge décaissables restantes

+ produits encaissables restantes

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

				E.B.E.			8 376 932 441
(SA)	Frais financier	O1	3 608 782 240	(TI)	Transferts de charges d'exploitation		4 694 595
(SC)	Pertes de charge	O2	74 259 674	(UA)	Revenus financiers		115 566 813
(SL)	Charges HAO	O3	#####	(UE)	transferts de charges financières		0
(SQ)	Participation	O4	0	(UC)	Gains de change		34 643 610
(SR)	Impôts sur résultat	O5	763 782 915	(UL)	Produits H.A.O.	O6	12 478 768 294
				(UN)	Transferts de charges H.A.O.	O7	0
	Total(I)	O8	#####		Total (II)		21 010 605 753

CAFG : Total (II) - Total (I) = O9 -996 940 444 (N-1): 2 752 765 807

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice (1)

AF = 10 -996 940 444 - 0 = -996 940 444 (N-I): 2 752 765 807

Résultat succursale

0

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

Var. B.F.E. = Var. stocks⁽²⁾ + Var. Créances⁽²⁾ + var. dettes circulantes⁽²⁾

Variation des stocks : N - (N-1)			EMPLOIS augmentation (+)		Ressources diminution (-)	
(BC)	Marchandises	11	4 568 705 401	ou		0
(BD)	Matières premières	12	2 694 065 526	ou		0
(BE)	En cours	13	0	ou		0
(BF)	Produits fabriqués	14	0	ou		363 270 819
(A)	Variation globale nette des stocks	15	6 899 500 108	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 COTONTCHAD SN
 Adresse N'DJAMENA
 Numéro d'identification 60001453 Exercice clos le 31/12/2015 Durée (en mois) 12

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(Suite)

Variation des créances: N - (N - 1)		Emplois augmentation(+)	Ressources diminution(-)
(BH) Fournisseurs, avances versées	16	0	ou 1 559 751 121
(BI) Clients	17	6 003 624 441	ou 0
(BJ) Autres créances	18	14 017 833 007	ou 0
(B) Variation globale nette des créances	19	18 461 706 327	ou 0

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)		Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(DI) Clients, avances reçues	20	0	ou 60 060 000
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	21	0	ou 6 410 411 629
(DK) Dettes fiscales	22	0	ou 2 411 977 676
(DL) Dettes sociales	23	0	ou 476 907 942
(DM) Autres dettes	24	407 250 776	ou 0
(DN) Risques provisionnés	25	0	ou 0
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	26	0	ou 8 952 106 471

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	27	16 409 099 964	ou 0
--	-----------	-----------------------	-------------

■ **EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D'EXPLOITAION (E.T.E)**
 ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	8 376 932 441	7 176 020 617
- Variation du B.F.E. (- si emplois; + si ressources) (- ou +)	29	-16 409 099 964	-1 558 162 109
- Production immobilisée	30	0	0
EXCEDENT DE TRESORERIE D' EXPLOITATION	31	-8 032 167 523	5 617 858 508

Désignation de l'entreprise

COTONTCHAD SN

Adresse

N'DJAMENA

Numéro d'identification

60001453

Exercice clos le

31/12/2015

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	O1			
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)	O2	0		0
	Croissance interne	O3			
FB	Acquisitions / cessions d'immobilisation incorporelles	O4	2 836 033	0	-4 813 412
	Acquisitions / cessions d'immobilisation corporelles	O5	5 436 295 852	750 000	-1 390 708 368
	Croissance externe	O6			
FD	Acquisitions / cessions d'immobilisation financières	O7	61 622 287	0	-360 800 000
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	O8	5 500 004 172	0	1 756 321 780
FG	II. Variation du besoin de financement d'exploitation (cf. var B.F.E)	O9	16 409 099 964	0	-1 558 162 109
FH	A - EMPLOIS ÉCONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	10	21 909 104 136	0	-3 314 483 889
FI	III. EMPLOIS / RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	11	0	139 254 195	-66 676 347
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS ⁽¹⁾	12	0		0
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières	13			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	14	21 769 849 941	0	-3 381 160 236
	V. Financement interne	15			
FL	Dividendes et résultat succursale (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	16	0	-996 940 444	2 752 765 807
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES	17			
FM	Augmentations de capital par apport nouveaux	18		0	0
FN	Subvention d'investissement (et/ou) provisions réglementées	19		0	0
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	20	0		0
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS	21			
FQ	Emprunts ⁽²⁾	22	0	1 550 000 000	0
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾	23	0	0	0
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	24	0	553 059 556	2 752 765 807
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	25	21 216 790 385	0	-628 394 429
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE	26			
	Trésorerie nette	27			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	28			-36 215 320 009
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29			-14 998 529 624
FW	Variation trésorerie: (+ si emplois; - si ressources)	30	0	21 216 790 385	628 394 429
	contrôle : D = VIII avec signe opposé	31			

(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	4 946 944 616	ou	0
Variation du B.F global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N-1)	34	16 269 845 769	ou	0
variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N-1)	35	0	ou	21 216 790 385
TOTAL	36	21 216 790 385	=	21 216 790 385