

DCF/DER
Prise de données. 04/09/17

DER
Pour prise des données.
04/09/17

DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE
(SYSTEME NORMAL)
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Désignation de l'entreprise (Raison sociale):	SOCIETE COTONNIERE DU TCHAD		
SOCIETE NOUVELLE			
Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne:	COTONTCHAD SN		
Rue:			
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

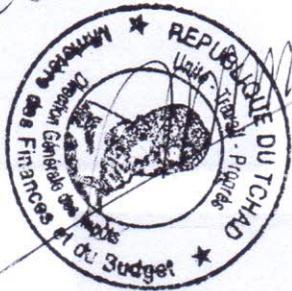
REGIME FISCAL ET JURIDIQUE	
Forme juridique:	SOCIETE ANONYME
Régime spécial:	
Régime fiscal:	REEL
Agréments obtenus:	006/PR/2008 DES CHARTES DES INVESTISSEMENTS

Reçu le 04/09/2017
sous le n° 1330/DCF

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE	
Activité principale existant en début et en fin d'exercice:	Achat coton graine, égrenage et vente fibre
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 :	

pourcentage par rapport aux activités

100,00%

le 28/04/2017


Déclaration statistique et fiscale établie par :	LA SOCIETE
--	-------------------

ALLAOUTENGAR
MANBGUI



Désignation de l'entreprise COTONTCHAD SN
 Adresse N'DJAMENA
 Numéro d'identification 60001453

Exercice clos le 31/12/2016 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 cadre 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 COTONTCHAD SN
 Adresse N'DJAMENA
 Numéro d'identification 60001453

Exercice clos le 31/12/2016

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	131 825 545	2 712 643	9 518 330
AG	Fonds commercial	O9	0	0	0	0
AH	Autre immobilisations incorporelles	10	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	15 465 889 852	5 025 176 768	10 440 713 084	11 749 440 281
AL	Installations et agencements	14	2 542 732 860	630 322 057	1 912 410 803	1 898 483 218
AM	Matériel	15	10 944 565 735	3 786 719 869	7 157 845 866	6 229 271 356
AN	Matériel de transport	16	3 469 469 013	2 958 652 692	510 816 321	241 050 484
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	17	9 019 272 051	0	9 019 272 051	1 778 787 566
AQ	Immobilisation financières	18				
AR	Titres de participation	19	1 183 123 950	118 791 000	1 064 332 950	1 051 133 950
AS	Autres immobilisations financières	20	154 940 760	0	154 940 760	94 706 822
AW	(I)dont H.A.O :Brut	21				
	Net	22				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE(I)	23	63 908 380 421	12 651 487 931	51 256 892 490	44 046 240 019
	ACTIF CIRCULANT	24				
BA	Actif circulant H.A.O	25	0	0	0	0
BB	Stock	26				
BC	Marchandises	27	9 350 003 980	54 027 837	9 295 976 143	7 785 002 754
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	13 115 625 326	2 592 776 274	10 522 849 052	9 927 509 290
BE	En-cours	29	0	0	0	0
BF	Produits fabriqués	30	4 894 165 249	1 001 771 277	3 892 393 972	5 887 002 152
BG	Créances et emplois assimilés	31				
BH	Fournisseurs, avances versées	32	581 910 174	221 437 800	360 472 374	2 535 386 108
BI	Clients	33	842 501 101	158 962 208	683 538 893	6 584 253 110
BJ	Autres créances	34	35 740 065 442	261 236 462	35 478 828 980	23 120 853 993
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT(II)	35	64 524 271 272	4 290 211 858	60 234 059 414	55 840 007 407
	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	2 724 714 972	0	2 724 714 972	3 384 116 411
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF(III)	40	2 724 714 972	0	2 724 714 972	3 384 116 411
BU	Ecarts de conversion-Actif (perte probable de change) (IV)	41	0		0	0
BZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV)	42	131 157 366 665	16 941 699 789	114 215 666 876	103 270 363 837

BILAN PASSIF

4

Désignation de l'entreprise COTONTCHAD SN

Adresse N'DJAMENA

Numéro d'identification 60001453

Exercice clos le 31/12/2016

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	-7 922 262 738	-4 192 110 042
CI	Résultat net de l'exercice(bénéfice + ou perte-)	10	-27 915 135 033	-3 730 152 696
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	-2 505 359 766	25 409 775 267
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES(1)	15		
DA	Emprunts	16	10 508 456 427	1 550 000 000
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	5 589 616 163	4 566 999 036
DE	(1) dont H.A.O :	20		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES(II)	21	24 433 567 323	14 452 493 769
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES(I+II)	22	21 928 207 557	39 862 269 036
	PASSIF CIRCULANT	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O.et ressources assimilées	24	270 136 256	202 334 645
DI	Cients, avances reçues	25	170 502 916	60 060 000
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	16 829 055 585	10 596 652 762
DK	Dettes fiscales	27	9 138 542 188	6 081 027 934
DL	Dettes sociales	28	2 468 087 967	1 889 935 566
DM	Autre dettes	29	16 458 086 928	4 978 647 474
DN	Risques provisionnés	30	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	31	45 334 411 840	23 808 658 381
	TRESORERIE-PASSIF	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	0	0
DR	Banques, crédits de trésorerie	34	46 830 411 700	34 252 025 361
DS	Banque, découverts	35	122 635 779	5 347 411 059
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF(IV)	36	46 953 047 479	39 599 436 420
DV	Ecarts de conversion-passif (gain probable de change) (V)	37	0	0
DZ	TOTAL GENERAL(I+II+III+IV+V)	38	114 215 666 876	103 270 363 837

Désignation de l'entreprise COTONTCHAD SN
 Adresse N'DJAMENA
 Numéro d'identification 60001453

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

COMPTE 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	34 603 536 034	32 877 403 507
RD	- Variation de stocks (- ou +)	O6	209 595 528	-62 346 478
	(Marge brute sur matières voir TG)	O7		
RE	Autres achats	O8	13 595 149 785	11 424 412 950
RH	- Variation de stocks (- ou +)	O9	-1 880 981 915	-1 530 585 683
RI	Transports	10	7 318 610 411	7 100 079 563
RJ	Services extérieurs	11	6 231 956 773	6 246 084 232
RK	Impôts et taxes	12	2 150 800 647	1 975 842 618
RL	Autres charges	13	3 363 892 418	469 258 453
	(Valeur ajoutée voir TN)	14		
RP	Charges de personnel(1)	15	7 124 288 057	6 651 826 572
	(1)dont personnel extérieur	16		
RQ	(Excédent brut d'exploitation voir TQ)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	4 055 724 112	3 300 536 099
RW	Total des charges d'exploitation	19	76 772 571 850	68 452 511 833
	(Résultat d'exploitation voir TX)	20		
	ACTIVITE FINANCIERE	21		
SA	Frais financiers	22	4 111 517 974	3 608 782 240
SC	Pertes de change	23	23 706 426	74 259 674
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24	0	0
SF	Total des charges financières	25	4 135 224 400	3 683 041 914
	(Résultat financier voir UG)	26		
SH	Total des charges des activités ordinaires	27	80 907 796 250	72 135 553 747
	(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	23 364 603 878	17 560 721 368
SM	Dotations H.A.O	32	0	0
SO	Total des charges H.A.O.	33	23 364 603 878	17 560 721 368
	(Résultat H.A.O. voir UP)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35	0	0
SR	Impôts sur le résultat	36	545 365 131	763 782 915
SS	Total participation et impôts	37	545 365 131	763 782 915
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	38	104 817 765 259	90 460 058 030
	(Résultat net voir UZ)	39		

Désignation de l'entreprise COTONTCHAD SN
 Adresse N'DJAMENA
 Numéro d'identification 60001453

Exercice clos le 31/12/2016

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
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	0	0	O3	
TC	Ventes de produits fabriqués			O4	56 257 304 853
TD	Travaux, services vendus			O5	845 759
TE	Production stockée (ou déstockage) (+ou -)			O6	-76 623 571
TF	production immobilisée			O7	0
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	21 368 395 479	18 088 923 395	O8	
TH	Produits accessoires			O9	176 596 700
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES(1) (TA+TC+TD+TH)	56 434 747 312	50 918 861 448	10	
TJ	(1) dont à l'exploitation			11	
TK	subventions d'exploitation			12	5 300 000 000
TL	Autres produits			13	210 846 773
TN	VALEUR AJOUTEE	-3 723 589 167	15 028 759 013	14	
TQ	EXCEDENT BRUT D' EXPLOITATION	-10 847 877 224	8 376 932 441	15	
TS	Reprises de provisions			16	52 928 609
TT	Transferts de charges			17	154 430 654
TW	Total des produits d'exploitation			18	62 076 329 777
TX	Résultat d'exploitation Bénéfice(+);perte(-)	-14 696 242 073	5 647 664 784	19	
	ACTIVITE FINANCIERE			20	
UA	Revenus financiers			21	0
UC	Gains de change			22	56 154 565
UD	Reprises de provisions			23	13 199 000
UE	Transferts de charges			24	0
UF	Total des produits financiers			25	69 353 565
UG	RESULTAT FINANCIER (+ou -)	-4 065 870 835	-3 532 831 491	26	
UH	Total des produits des activités ordinaires			27	62 145 683 342
UI	Résultat des activités ordinaires⁽¹⁾(+ou-)	-18 762 112 908	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	0
UL	produits H.A.O.			32	14 756 946 884
UM	Reprises H.A.O			33	0
UN	Transferts de charges			34	0
UO	Total des produits H.A.O			35	14 756 946 884
UP	RESULTAT H.A.O. (+ou -)	-8 607 656 994	-5 081 203 074	36	
UT	TOTAL GÉNÉRAL DES PRODUITS			37	76 902 630 226
UZ	Résultat Net Bénéfice(+); perte(-)	-27 915 135 033	-3 730 152 696	38	

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le 31/12/2016

Durée (en mois)

12

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

NOTA : Toutes créances et dettes corrigées des pertes et gains de changés 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.)

$$\text{CAFG} = \text{EBE} - \text{Charge décaissables restantes} + \text{produits encaissables restants} \quad \left. \vphantom{\text{CAFG}} \right\} \text{(à l'exclusion des cessions d'actif immobilisé)}$$

				E.B.E.		
(SA)	Frais financier	O1	4 111 517 974	(IT)	Transferts de charges d'exploitation	-10 847 877 224
(SC)	Pertes de charge	O2	23 706 426	(UA)	Revenus financiers	154 430 654
(SL)	Charges HAO	O3	#####	(UE)	transferts de charges financières	0
(SQ)	Participation	O4	0	(UC)	Gains de change	56 154 565
(SR)	Impôts sur résultat	O5	545 365 131	(UL)	Produits H.A.O.	O6 14 756 946 884
				(UN)	Transferts de charges H.A.O.	O7 0
Total(I)		O8	#####	Total (II)		4 119 654 879

$$\text{CAFG} : \text{Total (II)} - \text{Total (I)} = \text{O9} \quad -23 925 538 530 \quad (\text{N-1}) : \quad -996 940 444$$

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

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

$$\text{AF} = \text{Résultat succursale} \quad \text{O10} \quad ##### \quad - \quad 0 \quad = \quad -23 925 538 530 \quad (\text{N-1}) : \quad -996 940 444$$

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	1 510 973 389	ou	0
(BD)	Matières premières	12	595 339 762	ou	0
(BE)	En cours	13	0	ou	0
(BF)	Produits fabriqués	14	0	ou	1 994 608 180
(A)	Variation globale nette des stocks	15	111 704 971	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

7B

Désignation de l'entreprise COTONTCHAD SN

Adresse N'DJAMENA

Numéro d'identification 60001453

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(-)	
(BH) Fournisseurs, avances versées	16	0	ou	2 174 913 734	
(BI) Clients	17	0	ou	5 900 714 217	
(BJ) Autres créances	18	12 357 974 987	ou	0	
(B) Variation globale nette des créances	19	4 282 347 036	ou	0	

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)		Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)	
(DI) Clients, avances reçues	20	0	ou	110 442 916	
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	21	0	ou	6 232 402 823	
(DK) Dettes fiscales	22	0	ou	3 057 514 254	
(DL) Dettes sociales	23	0	ou	578 152 401	
(DM) Autres dettes	24	0	ou	11 479 439 454	
(DN) Risques provisionnés	25	0	ou	0	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	26	0	ou	21 457 951 848	

VARIATION DU B.F.E. = (A) +(B) + (C)	27	0	ou	17 063 899 841
--------------------------------------	----	---	----	----------------

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	-10 847 877 224	8 376 932 441
- Variation du B.F.E. (- si emplois; + si ressources) (- ou +)	29	17 063 899 841	-16 409 099 964
- Production immobilisée	30	0	0
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	31	6 216 022 617	-8 032 167 523

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'identification

COTONTCHAD SN
N'DJAMENA
60001453

Exercice clos le

31/12/2016

Durée (en mois)

12

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

2 ^e partie : TABLEAU			Exercice N		Exercice N-1
Réf	Rubriques		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	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	0	0	-2 836 033
	Acquisitions / cessions d'immobilisation corporelles	O5	10 028 608 042	0	-5 435 545 852
	Croissance externe	O6			
FD	Acquisitions / cessions d'immobilisation financières	O7	149 023 805	0	-61 622 287
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	O8	10 177 631 847	0	-5 500 004 172
FG	II. Variation du besoin de financement d'exploitation(cf.var B.F.E)	O9	0	17 063 899 841	-16 409 099 964
FH	A - EMPLOIS ÉCONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	10	0	6 886 267 994	-21 909 104 136
FI	III. EMPLOIS / RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	11	0	67 801 611	139 254 195
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	0	6 954 069 605	-21 769 849 941
	V. Financement interne	15			
FL	Dividendes et résultat succursale (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	16	0	-23 925 538 530	-996 940 444
	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	260 000 000	9 218 456 427	1 550 000 000
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾	23	0	0	0
FS	C- RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	24	14 967 082 103	0	553 059 556
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	25	8 013 012 498	0	-21 216 790 385
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE	26			
	Trésorerie nette	27			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	28			-44 228 332 507
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29			-36 215 320 009
FW	Variation trésorerie: (+ si emploi; - si ressources)	30	0	8 013 012 498	21 216 790 385
	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	25 144 713 950	ou	0
Variation du B.F global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)	34	0	ou	17 131 701 452
variation de la trésorerie (I) : T(N) - T(N - 1)	35	0	ou	8 013 012 498
TOTAL	36	25 144 713 950	=	25 144 713 950