

DEP  
Pour prise de données  
21/04/17

Unité - Travail - Progrès  
DCE  
pour investigation  
le 19/04/17

DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS  
B.P. 430 N'Djamena Tchad  
Tél. (235) 22 51 59 11 / 22 51 21 10

DIRECTION GENERALE DE L'INSEED  
B.P. 453 N'Djamena Tchad  
Tél. (235) 22 52 31 14 / Fax (235) 22 52 66 13

## DECLARATION STATISTIQUE ET FISCALE (SYSTEME NORMAL)

Exercice du : 01/01/2016 Au : 31/12/16 Durée : 12 Mois

Désignation de l'entreprise (Raison sociale) :	<b>COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD</b>		
Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne :	<b>CST</b>		
Adresse précise du siège social :	<b>Route de Farcha</b>		
Boîte postale :	<b>B.P 5763</b>	<b>N'DJAMENA</b>	Ville : <b>N'DJAMENA</b>
Téléphone :	<b>22.25.08.12</b>		Télécopie : _____
N° d'identification Fiscale :	<b>600010149</b>		N° statistique : _____
N° de Registre du commerce et du crédit mobilier :	<b>TC/NDJ/10 B 495</b>		Ville : <b>N'DJAMENA</b>
			Email : _____

REGIME FISCAL ET JURIDIQUE	
Forme Juridique :	<b>SOCIETE ANONYME AVEC CONSEIL D'ADMINISTRATION</b>
Régime spécial :	<b>CONVENTION D'ETABLISSEMENT</b>
Régime fiscal :	<b>REEL</b>
Agréments obtenus :	
Nature des bénéfices :	<b>BIC</b>

*Reçu le 20/04/2017*  
*sur le n° 600010149*

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE		
Activité principale existant en début et en fin d'exercice :	<b>Fabrication et commercialisation de sucre</b>	Pourcentage par rapport aux activités <b>100%</b>
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 :		

**COURRIER ARRIVEE**  
**19/4/2017 N° 3.2.49**

© 2005 Copyright Direction Générale des Impôts (DGI)

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

LA DIRECTION GENERALE DES IMPÔTS

A..... LE .....

*Deloitte Tchad*  
*Jean-Benoît BENVENISTE*

*DGA*  
*[Signature]*

**DELOITTE TCHAD**  
TÉL. (+235) 62424873  
BP 6182 - N'DJAMENA  
NIF : 901.41.96 H

LA PRESENTE DECLARATION EST FAITE SOUS  
LA FOI DU SERMENT

NDJAMENA LE *19/04/2017*  
Signature, Nom, Prénom et qualité

*BRIAND Camille*  
Directrice Administrative & du Contrôle de Gestion

**Compagnie Sucrière du Tchad**  
**C.S.T.**  
B.P. 5763  
N'DJAMENA  
TCHAD

Désignation de l'entreprise COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD  
 Adresse B.P 5763  
 Numéro d'Identification 600010149 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) 12

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

EVOLUTION DES EFFECTIFS AU COURS DE L'EXERCICE							
Qualifications			Tchadiens	Autres ressortissants CEMAC	Autres pays OHADA	Hors pays OHADA	Total
PERSONNEL PERMANENT	Cadres supérieurs	Début exercice	8	0	0	3	11
		Embauches	0	0	0	1	1
		Départs	1	0	0	0	1
		Fin d'exercice	7	0	0	4	11
	Techniciens supérieurs et cadres moyens	Début exercice	45	0	0	0	45
		Embauches	0	0	0	0	-
		Départs	2	0	0	0	2
		Fin d'exercice	43	0	0	0	43
	Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	Début exercice	57	0	0	0	57
		Embauches	1	0	0	0	1
		Départs	11	0	0	0	11
		Fin d'exercice	47	0	0	0	47
	Employés, manœuvres, ouvriers et apprentis	Début exercice	297	0	0	0	297
		Embauches	9	0	0	0	9
		Départs	30	0	0	0	30
		Fin d'exercice	276	0	0	0	276
<b>Total</b>	<b>Début exercice</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>410</b>	
	<b>Embauches</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	
	<b>Départs</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	
	<b>Fin d'exercice</b>	<b>373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>377</b>	
Personnel saisonnier employé pendant l'exercice (en nb de jours de travail)			8242				8 242

#### SOCIETE DE DROIT TCHADIEN (Siège social au Tchad)

Montant du capital social à la fin de l'exercice : 10 000 000 000 Francs CFA

Répartition du capital social  
(en pourcentage)

Participation tchadienne  
Participation étrangère

Privé	Publique
91,34%	8,66%
	%

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

- SOMDIAA 82,68%  
 - ETAT TCHADIEN 8,66%  
 - SOSUCAM 8,66%  
 -  
 -  
 -

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

Nom de la Société mère SOMDIAA  
 Adresse à l'étranger 39, Rue J-J Rousseau 75001 Paris  
France

Désignation de l'entreprise : **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**Adresse : **B.P 5763**Numéro d'Identification : **600010149**Exercice clos le **31-déc-2016**Durée (en mois) : **12**

© Copyright 2005 Direction Générale des Impôts (DGI)

Réf.	ACTIF	Lignes	Exercice N			Exercice N-1
			Brut	Amortissements / Provisions	Net	Net
	<b>ACTIF IMMOBILISE (I)</b>	01				
AA	<b>Charges immobilisées</b>	02	<b>1 621 564 514</b>	<b>1 338 049 512</b>	<b>283 515 002</b>	<b>384 573 754</b>
AX	Frais d'établissement	03	706 911 255	423 396 253	283 515 002	384 573 754
AY	Charges à répartir	04	914 653 259	914 653 259		
AC	Primes de remboursement des obligations	05				
AD	<b>Immobilisations incorporelles</b>	06	<b>1 558 067 393</b>	<b>144 022 301</b>	<b>1 414 045 092</b>	<b>1 373 896 457</b>
AE	Frais de recherche et de développement	07	102 400 924	47 734 893	54 666 031	2 016 372
AF	Brevets, licences, logiciels	08	105 666 469	96 287 408	9 379 061	21 880 085
AG	Fonds commercial	09	1 350 000 000		1 350 000 000	1 350 000 000
AH	Autres immobilisations incorporelles	10				
AI	<b>Immobilisations corporelles</b>	11	<b>61 967 953 820</b>	<b>46 472 004 883</b>	<b>15 495 948 937</b>	<b>15 780 929 271</b>
AJ	Terrains	12	8 800 838 147	6 129 718 869	2 671 119 278	2 756 456 352
AK	Bâtiments	13	4 248 906 115	2 890 291 322	1 358 614 793	1 368 269 566
AL	Installations et agencements	14	240 485 780	197 945 620	42 540 160	55 287 208
AM	Matériel	15	47 227 608 388	35 951 271 440	11 276 336 948	11 292 191 479
AN	Matériel de transport	16	1 450 115 390	1 302 777 632	147 337 758	308 724 666
AP	<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>	17				
AQ	<b>Immobilisations financières</b>	18	<b>115 618 267</b>		<b>115 618 267</b>	<b>105 322 367</b>
AR	Titres de participation	19	30 500 000		30 500 000	30 500 000
AS	Autres immobilisations financières	20	85 118 267		85 118 267	74 822 367
AW	(1) dont H.A.O. : Brut	21				
	Net	22				
AZ	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>	23	<b>65 263 203 994</b>	<b>47 954 076 696</b>	<b>17 309 127 298</b>	<b>17 644 721 849</b>
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	24				
BA	<b>Actif circulant H.A.O</b>	25				
BB	<b>Stocks</b>	26	<b>21 176 687 417</b>	<b>1 304 101 148</b>	<b>19 872 586 269</b>	<b>19 498 019 899</b>
BC	Marchandises	27	670 601 461		670 601 461	764 409 114
BD	Matières premières et autres approvisionnements	28	5 880 055 425	1 304 101 148	4 575 954 277	5 510 745 812
BE	En-cours	29	9 482 146 327		9 482 146 327	9 372 449 428
BF	Produits fabriqués	30	5 143 884 204		5 143 884 204	3 850 415 545
BG	<b>Créances et emplois assimilés</b>	31	<b>2 216 722 254</b>	<b>272 888 981</b>	<b>1 943 833 273</b>	<b>2 979 076 342</b>
BH	Fournisseurs, avances versées	32	92 749 856	26 967 276	65 782 580	187 231 336
BI	Clients	33	207 052 976	123 924 639	83 128 337	227 129 923
BJ	Autres créances	34	1 916 919 422	121 997 066	1 794 922 356	2 564 715 083
BK	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	35	<b>23 393 409 671</b>	<b>1 576 990 129</b>	<b>21 816 419 542</b>	<b>22 477 096 241</b>
	<b>TRESORERIE-ACTIF</b>	36				
BQ	Titres de placement	37				
BR	Valeurs à encaisser	38				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	39	131 462 265		131 462 265	141 706 133
BT	<b>TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)</b>	40	<b>131 462 265</b>		<b>131 462 265</b>	<b>141 706 133</b>
BU	<b>Écarts de conversion-Actif (IV)</b> (perte probable de change)	41				
BZ	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	42	<b>88 788 075 930</b>	<b>49 531 066 825</b>	<b>39 257 009 105</b>	<b>40 263 524 223</b>

Désignation de l'entreprise : **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**

Adresse : B.P 5763

Numéro d'Identification : 6E+08 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

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

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	<b>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	01		
CA	<b>Capital</b>	02	10 000 000 000	10 000 000 000
CB	Actionnaire capital non appelé	03		
CC	<b>Primes et Réserves</b>	04	4 018 695 488	2 543 896 745
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	05	1 711 872 000	1 711 872 000
CE	Ecart de réévaluation	06		0
CF	Réserves indisponibles	07	1 558 202 280	1 410 722 406
CG	Réserves libres	08	1 256 826 742	1 256 826 742
CH	Report à nouveau + ou -	09	-508 205 534	-1 835 524 403
CI	<b>Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)</b>	10	<b>-110 624 220</b>	<b>1 474 798 743</b>
CK	<b>Autres capitaux propres</b>	11		
CL	Subventions d'investissement	12		0
CM	Provisions réglementaires et fonds assimilés	13		0
CP	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	14	<b>13 908 071 268</b>	<b>14 018 695 488</b>
	<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (I)</b>	15		
DA	Emprunts	16	1 388 390 975	8 296 435 101
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés	17		0
DC	Dettes financières diverses	18	4 834 017 946	0
DD	Provisions financières pour risques et charges	19	1 282 956 672	1 197 616 654
DE	(1) dont H.A.O:	20		
DF	<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES (II)</b>	21	<b>7 505 365 593</b>	<b>9 494 051 755</b>
DG	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)</b>	22	<b>21 413 436 861</b>	<b>23 512 747 243</b>
	<b>PASSIF CIRCULANT</b>	23		
DH	Dettes circulantes H.A.O. et ressources assimilées	24		0
DI	Clients, avances reçues	25	10 815 005	3 960 000
DJ	Fournisseurs d'exploitation	26	6 685 553 420	3 582 215 288
DK	Dettes fiscales	27	700 034 456	209 337 344
DL	Dettes sociales	28	236 836 252	164 027 694
DM	Autres dettes	29	106 318 762	149 231 275
DN	Risques provisionnés	30		
DP	<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)</b>	31	<b>7 739 557 895</b>	<b>4 108 771 601</b>
	<b>TRESORERIE-PASIF</b>	32		
DQ	Banques, crédits d'escompte	33	7 850 000 000	8 607 357 841
DR	Banques, crédits de trésorerie	34		168 388 319
DS	Banques, découverts	35	2 254 014 349	3 866 259 219
DT	<b>TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)</b>	36	<b>10 104 014 349</b>	<b>12 642 005 379</b>
DU	Ecart de conversion-Passif (V) (Gain probable de change)	37		
DZ	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	38	<b>39 257 009 105</b>	<b>40 263 524 223</b>

Désignation de l'entreprise : **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**  
 Adresse : B.P 5763  
 Numéro d'Identification : 600010149 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) : 12

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

COMPTÉ DE RESULTAT : CHARGES				
Réf.	Rubriques	Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>	01		
RA	Achats de marchandises	02	2 273 913 925	7 445 655 319
RB	- Variation de stocks (- ou +)	03	93 807 653	-565 660 868
	(Marge brute sur marchandises voir TB)	04		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	05	6 377 373 298	8 963 812 577
RD	- Variation de stocks (- ou +)	06	937 831 824	-1 416 949 843
	(Marge brute sur matières voir TG)	07		
RE	Autres achats	08	-208 561 303	243 443 588
RH	- Variation de stocks (- ou +)	09		
RI	Transports	10	1 022 764 291	961 218 584
RJ	Services extérieurs	11	4 694 046 519	4 523 911 920
RK	Impôts et taxes	12	491 126 800	410 923 768
RL	Autres charges	13	255 778 344	397 798 098
	(Valeur ajoutée voir TN)	14		
RP	Charges de personnel <sup>(1)</sup>	15	3 157 396 454	2 998 753 076
	(1) dont pers. extérieur	16		
RQ	(Excédent brut d'exploitation voir TQ)	17		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	18	5 627 093 229	5 852 789 512
<b>RW</b>	<b>Total des charges d'exploitation</b>	19	<b>24 722 571 034</b>	<b>29 815 695 731</b>
	(Résultat d'exploitation voir TX)	20		
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>	21		
SA	Frais financiers	22	1 304 287 688	1 253 927 397
SC	Pertes de change	23		
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	24		
<b>SF</b>	<b>Total des charges financières</b>	25	<b>1 304 287 688</b>	<b>1 253 927 397</b>
	(Résultat financier voir UG)	26		
	<b>Total des charges des activités ordinaires</b>	27	<b>26 026 858 722</b>	<b>31 069 623 128</b>
	(Résultat des activités ordinaires voir UI)	28		
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>	29		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	30	18 492 405	53 712 851
SL	Charges H.A.O.	31		
SM	Dotations H.A.O.	32		
<b>SO</b>	<b>Total des charges H.A.O.</b>	33	<b>18 492 405</b>	<b>53 712 851</b>
	(Résultat H.A.O. voir UP)	34		
SQ	Participation des travailleurs	35		
SR	Impôts sur le résultat	36		
<b>SS</b>	<b>Total participation et impôts</b>	37		
<b>ST</b>	<b>TOTAL GENERAL DES CHARGES</b>	38	<b>26 045 351 127</b>	<b>31 123 335 979</b>
	(Résultat net voir UZ)	39		

Désignation de l'entreprise **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**  
 Adresse B.P 5763  
 Numéro d'Identification 600010149 Exercice clos le 31-déc-2016 Durée (en mois) 12

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

COMPTE DE RESULTAT : PRODUITS						
Réf.	Rubriques			Lignes	Exercice N	Exercice N-1
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>			01		
TA	Ventes de marchandises			02	3 057 451 782	8 465 734 533
TB	<b>MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES</b>	<b>689 730 204</b>	<b>1 585 740 082</b>	03		
TC	Ventes de produits fabriqués			04	18 291 302 829	20 015 713 610
TD	Travaux, services vendus			05	-	
TE	Production stockée (ou déstockage)			06	1 112 408 997	1 402 156 838
TF	Production immobilisée			07	2 121 984 104	1 473 716 028
TG	<b>MARGE BRUTE SUR MATIERES</b>	<b>14 210 490 808</b>	<b>15 344 723 742</b>	08		
TH	Produits accessoires			09	76 266 952	89 712 936
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES <sup>(1)</sup> (TA+TC+TD+TH)	21 425 021 563	28 571 161 079	10		
TJ	(1) dont à l'exportation	-		11		
TK	Subventions d'exploitation			12	-	
TL	Autres produits			13	162 840 682	104 193 544
TN	<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>9 375 300 795</b>	<b>10 997 998 114</b>	14		
TQ	<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>5 726 777 541</b>	<b>7 588 321 270</b>	15		
TS	Reprises de provisions			16	1 102 724 071	950 075 162
TT	Transferts de charges			17	5 706 110	5 661 842
TW	<b>Total de produits d'exploitation</b>			18	<b>25 930 685 527</b>	<b>32 506 964 493</b>
TX	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> Bénéfice(+);Perte (-)	<b>1 208 114 493</b>	<b>2 691 268 762</b>	19		
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>			20		
UA	Revenus financiers			21	1 291 380	5 171 509
UC	Gains de change			22	-	
UD	Reprises de provisions			23	-	
UE	Transferts de charges			24	-	
UF	<b>Total des produits financiers</b>			25	<b>1 291 380</b>	<b>5 171 509</b>
UG	<b>RESULTAT FINANCIER (+ ou -)</b>	<b>- 1 302 996 308</b>	<b>- 1 248 755 888</b>	26		
UH	<b>Total des produits des activités ordinaires</b>			27	<b>25 931 976 907</b>	<b>32 512 136 002</b>
UI	<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES<sup>(1)</sup> (+ ou -)</b>	<b>- 94 881 815</b>	<b>1 442 512 874</b>	28		
UJ	(1) dont impôt correspondant			29		
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>			30		
UK	Produits des cessions d'immobilisations			31	2 750 000	300 000
UL	Produits H.A.O.			32	-	
UM	Reprises H.A.O.			33	-	85 698 720
UN	Transferts de charges			34	-	
UO	<b>Total des produits H.A.O.</b>			35	<b>2 750 000</b>	<b>85 998 720</b>
UP	<b>RESULTAT H.A.O. (+ ou -)</b>	<b>- 15 742 405</b>	<b>32 285 869</b>	36		
UT	<b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>			37	<b>25 934 726 907</b>	<b>32 598 134 722</b>
UZ	<b>RESULTAT NET</b> Bénéfice (+); Perte (-)	<b>- 110 624 220</b>	<b>1 474 798 743</b>	38		

Désignation de l'entreprise **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**  
 Adresse **B.P 5763**  
 Numéro d'Identification **600010149** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) **12**

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

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

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

#### 1<sup>ère</sup> PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

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

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

(SA) Frais financiers	01	1 304 287 688	(TQ) E.B.E	5 726 777 541
(SC) Pertes de change	02		(TT) Transferts de charges d'exploitation	5 706 110
(SL) Charges	03		(UA) Revenus financiers	1 291 380
(SQ) Participation	04		(UE) Transferts de charges financières	
(SR) Impôts sur résultat	05		(UC) Gains de change	
			(UL) Produits H.A.O.	06
			(UN) Transferts de charges H.A.O.	07
<b>Total (I)</b>	<b>08</b>	<b>1 304 287 688</b>	<b>Total (II)</b>	<b>5 733 775 031</b>

$$CAFG : \text{Total (II)} - \text{Total (I)} = \text{09} \quad \boxed{4\,429\,487\,343} \quad \text{N-1} \quad \boxed{6\,345\,774\,577}$$

#### AUTOFINANCEMENT (A.F.)

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

$$AF = \text{10} \quad \boxed{4\,429\,487\,343} - \text{ } = \boxed{4\,429\,487\,343} \quad \text{N-1} \quad \boxed{6\,345\,774\,577}$$

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

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

Variations des stocks : 2014 - 2015		Emplois augmentation (+)		Ressources diminution diminution (-)	
(BC) Marchandises	11		ou	93 807 653	
(BD) Matières premières	12		ou	934 791 535	
(BE) En cours	13	109 696 899	ou		
(BF) Produits fabriqués	14	1 293 468 659	ou		
<b>(A) Variation globale nette des stocks</b>	<b>15</b>	<b>374 566 370</b>	<b>ou</b>		

## 7B

Désignation de l'entreprise **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**  
 Adresse **B.P 5763**  
 Numéro d'Identification **###** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) : **12**

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

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

(suite)

Variations des créances : 2015 - 2014		Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH)	Fournisseurs, avances versées	16	ou 121 448 756
(BI)	Clients	17	ou 144 001 586
(BJ)	Autres créances	18	ou 769 792 727
(B)	<b>Variation globale nette des créances</b>	19	<b>ou 1 035 243 069</b>

Variations des dettes circulantes : 2015 - 2014		Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(DI)	Clients, avances reçues	20	ou 6 855 005
(DJ)	Fournisseurs d'exploitation	21	ou 3 103 338 132
(DK)	Dettes fiscales	22	ou 490 697 112
(DL)	Dettes sociales	23	ou 72 808 558
(DM)	Autres dettes	24	ou 42 912 513
(DN)	Risques provisionnés	25	ou
(C)	<b>Variation globale nette des dettes circulantes</b>	26	<b>ou 3 630 786 294</b>

<b>VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)</b>	27	ou	<b>4 291 462 993</b>
--	----	----	----------------------

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	28	5 726 777 541	7 588 321 270
- Variation du B.F.E.(- si emplois; + si ressources)	29	4 291 462 993	-997 400 527
- Production immobilisée	30	-2 121 984 104	-1 473 716 028
<b>EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	31	<b>7 896 256 430</b>	<b>5 117 204 715</b>

Désignation de l'entreprise **COMPAGNIE SUCRIERE DU TCHAD**  
 Adresse **B.P 5763**  
 Numéro d'identification **600010149** Exercice clos le **31-déc-2016** Durée (en mois) : **12**

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

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

2<sup>e</sup> PARTIE : TABLEAU

Réf.	Rubriques	Lignes	Exercice N		Exercice N - 1 (E -; R +)
			Emplois	Ressources	
	<b>I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS</b>	<b>01</b>			
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)	02	0		
	<b>Croissance interne</b>	03			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	04	74 975 067	0	-13 297 911
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	05	4 036 656 027	2 750 000	-3 335 275 426
	<b>Croissance externe</b>	06			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	07	10 295 900	0	-4 977 401
FE	<b>INVESTISSEMENT TOTAL</b>	<b>08</b>	<b>4 119 176 994</b>	<b>0</b>	<b>-3 353 550 738</b>
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra: Var. B.F.E.)	09	0	4 291 462 993	-997 400 527
FH	<b>A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FE+FG)</b>		<b>0</b>	<b>172 285 999</b>	<b>-4 350 951 265</b>
FI	<b>III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)</b>	11			
FJ	<b>IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1)</b>	12	-2 882 519 925		-63 452 304
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et des dettes financières	13			
FK	<b>B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER</b>	<b>14</b>	<b>0</b>		<b>-4 414 403 569</b>
	<b>V. FINANCEMENT INTERNE</b>	15			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	16	0	4 429 487 343	6 345 774 577
	<b>VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES</b>	17			
FM	Augmentation de capital par apports nouveaux	18			
FN	Subventions d'investissement	19			
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	20			
	<b>VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS</b>	21			
	EMPRUNTS <sup>(2)</sup>	22	4 979 254 430		-4 970 236 603
FR	Autres dettes financières <sup>(2)</sup>	23		22 708 325	31 726 152
FS	<b>C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT</b>	<b>24</b>	<b>527 058 762</b>	<b>0</b>	<b>1 407 264 126</b>
FT	<b>D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT</b>	<b>25</b>	<b>527 058 762</b>	<b>0</b>	<b>-3 007 139 443</b>
	(C - B)				
	<b>VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE</b>	26			
	Trésorerie nette	27			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	28	- 9 972 552 084		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	29	- 12 500 299 246		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi; - si Ressources)	30	2 527 747 162		
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé	31	2 527 747 162	<b>0</b>	-3 007 139 443

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

(2) remboursements anticipés inscrits séparément en emplois

<b>CONTRÔLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)</b>		32	Emplois		Ressources
Variation du fonds de roulement (FdR)	: FdR(N)-FdR(N-1)	33	1 763 715 831	ou	0
Variation du BF global (B.F.G.)	: BFG(N)-BFG(N-1)	34	0	ou	4 291 462 993
Variation de la trésorerie (T)	: T(N)-T(N-1)	35	2 527 747 162	ou	0
<b>TOTAL</b>		36	4 291 462 993	=	4 291 462 993