

Sommaire DSF : Etats Financiers et états fiscaux complémentaires

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE	1
PAGE DE GARDE SYSCOAHADA	2
FICHE R1	3
FICHE R2	4
FICHE R3	5
FICHE R4	6
BILAN ACTIF	7
BILAN PASSIF	8
COMPTE DE RESULTAT	9
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE TFT	10
SN_INTERCALAIRE_NOTES_ANNEXES	11
NOTE 1 : DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	12
NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES	13
NOTE 3 A : IMMOBILISATION BRUTE	14
NOTE 3 B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION	15
NOTE 3 C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)	16
NOTE 3 D : IMMOBILISATIONS : P.V. ET M.V. DE CESSION	17
NOTE 3 E : INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS	18
NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19
NOTE 5 : ACTIF CIRCULANT HAO	20
NOTE 7 : CLIENTS	21
NOTE 8 : AUTRES CREANCES	22
NOTE 8A :TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMO.	23
NOTE 9 : TITRES DE PLACEMENT	24
NOTE 10 :VALEURS A ENCAISSER	25
NOTE 11 : BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES	26
NOTE 12 : ECARTS DE CONVERSION	27
NOTE 13 : CAPITAL	28
NOTE 14: PRIMES ET RESERVES	29
NOTE 15A : TOTAL SUBVENTION ET PROVISION REGL.	30
NOTE 15B : AUTRES FONDS PROPRES	31
NOTE 16 A : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASS.	32
NOTE 16B : ENGAGEMENTS DE RETRAITE	33
NOTE 16 B Bis : ENGAGEMENTS DE RETRAITE	34
NOTE 16C : ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS	35
NOTE 17: FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	36
NOTE 18 : DETTES FISCALES ET SOCIALES	37
NOTE 19 :AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUE...	38
NOTE 20 : BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESO.	39
NOTE 21 : CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	40
NOTE 22 : ACHATS	41
NOTE 23 : TRANSPORTS	42
NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS	43
NOTE 25 : IMPOTS ET TAXES	44
NOTE 26 : AUTRES CHARGES	45
NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL	46
NOTE 27B : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSO. EXT.	47
NOTE 28 : PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU B.	48
NOTE29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	49
NOTE 30 : AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO	50
NOTE 31 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES EL.	51
NOTE 32 : PRODUCTION DE L' EXERCICE	52

Sommaire DSF : Etats Financiers et états fiscaux complémentaires

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

<i>NOTE 33 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION</i>	53
<i>NOTE 34 : FICHE DE SYNTHESE DES PRNICIPAUX INDICAT...</i>	54
<i>NOTE 35 :LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENV...</i>	55
<i>NOTE 35 B :LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVI...</i>	56
<i>NOTE 35TER :LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENV...</i>	57
<i>NOTE36 : TABLE DES CODES</i>	58
<i>NOTE 37 : ETAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</i>	59
<i>NOTE 38 & 39 : RESULTAT MISE A DISPOSITION ET DETERM...</i>	60
<i>NOTE 40 : DETERMINATION DE L'IMPÔT SUR LES SOCIETES</i>	61
<i>NOTE 41 : TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES</i>	62
<i>NOTE 42 : CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE AVEC L'ETAT</i>	63
<i>NOTE 43 : TVA ET DROITS D'ACCISES PAYES</i>	64
<i>NOTE 44 : PRECOMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES</i>	65
<i>NOTE 46 : DETAIL DES LOYERS VERSES</i>	66
<i>NOTE 47 & 48 : DETAIL LOYERS ENCAISSES ET COMPTA...</i>	67
<i>NOTE 49 : FICHE IMMOBILIERE CONTRIBUTION.....</i>	68
<i>NOTE 50 : CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES</i>	69
<i>NOTE 51: ANNEXE CONTRIBUTION DES PATENTES</i>	70

Attestation de l'Expert-Comptable

Présentation des Etats Financiers annuels

SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
0000 AVENUE DU STADE

LIBREVILLE

Code ou référence dossier :

CE CZ

A l'attention de
DE MR LE GERANT

Dans le cadre de la mission d'expertise comptable et de conseil que vous nous avez confiée, consistant dans la tenue de votre comptabilité et l'élaboration des états financiers de votre société pour l'exercice clos au 31/12/2019, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences professionnelles requises.

Aussi, à l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, ni un examen illimité, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des états financiers annuels arrêtés au 31/12/2019.

Ainsi, les états financiers que nous vous transmettons et qui comportent 70 pages, ont été établis sur la base des informations mises à notre disposition par vos services, et se caractérisent par les données suivantes :

	<i>Exercice clos le</i> 31/12/2019	<i>Exercice clos le</i> 31/12/2018
Total Bilan	<i>183 534 502</i>	<i>93 703 574</i>
Chiffre d'affaires	<i>840 764 655</i>	<i>525 595 617</i>
Résultat net	<i>(172 846 737)</i>	<i>(49 345 298)</i>

Toutefois, il est de notre devoir de vous signaler que :

Ligne 1 Tapez ici vos observations.....
L2.....
L3.....
L4.....

En vous renouvelant nos remerciements pour la confiance que vous nous faites, nous vous prions de croire, en salutations distinguées.

Fait à LIBREVILLE

Le 28/03/2022

Mr XY

Expert - comptable

Numéro Agrément : CEMAC EC N° XXX

Téléphone : +241 00 00 00

PAGE DE GARDE

REPUBLIQUE DU GABON
MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

CENTRE DE DEPOT DE LIBREVILLE

ETATS FINANCIERS NORMALISES SYSTEME COMPTABLE OHADA (SYSCOHADA)

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
(ou Nom et prénoms de l'exploitant)

SIGLE USUEL : GBIE

ADRESSE COMPLETE : 0000 AVENUE DU STADE
LIBREVILLE

N° IDENTIFICATION FISCALE : XXXXXXXXXXXXXXXX

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Fiche d'identification et renseignements divers

Bilan

Compte de résultat

Tableaux des flux de trésorerie

Notes annexes

Nombre de pages déposées par exemplaire :..... 70

Nombre d'exemplaires déposés :..... 3

Réservé à la Direction Générale des impôts

Date de dépôt

Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt

Signature de l'agent et cachet du service

**FICHE DE RENSEIGNEMENTS
FICHE R1**

Dénomination sociale de l'entreprise : **SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT**

Sigle usuel : **GBIE**

Adresse complète : **0000 AVENUE DU STADE
LIBREVILLE**

Exercice clos le : **31/12/2019**
Durée (en mois) : **12**

N° d'identification unique (NIU) : xxxxxxxxxxxxxxxx

ZA EXERCICE COMPTABLE Du **01/01/2019** Au **31/12/2019**

ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES **31/12/2019**

ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE **31/12/2018**

ZD Greffe N° Registre du Commerce N° Répertoire des entreprises

ZE **111111** N° Sécurité Sociale N° Code importateur Code activite principale

ZF **SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT** **GBIE**
Désignation de l'entreprise Sigle

ZG **0041 000 00 00** **LIBREVILLE**
N° de téléphone Email Code pays Boîte postale Ville

ZH **0000 AVENUE DU STADE** **LIBREVILLE**
Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)

ZI **EZH5YJE56JE6JYT**
Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entreprise

Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires signataires

Nom du professionnel salarié de l'entreprise ou nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou professionnel inscrit à l'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES ET ET COMPTABLES agréés ayant établi les états financiers.

Visa de l'Expert comptable ou du Comptable agréé

Non

Oui

Nom du signataire des états financiers

Etats financiers approuvés par l'assemblée Générale (cocher la case)

Qualité du signataire des états financiers

Domiciliations bancaires :

Le 15 Avril 2020

Date et signature

Banque

Numéro de compte

BGFI BANQUE

XXXXXXXXXXXXXX

Signature :

FICHE ACTIVITES DE L'ENTREPRISE
FICHE R2

Dénomination entité : **SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT** Exercice clos le : **31/12/2019**

Adresse complète : **0000 AVENUE DU STADE**
LIBREVILLE

Durée (en mois) : **12**

Numéro d'identification unique : **xxxxxxxxxxxxxxxx**

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

		Contrôle de l'entreprise (cocher la case)			
<input type="checkbox"/> ZK	Forme juridique (1)	1 1 1	<input type="checkbox"/> ZQ	Entreprise sous contrôle public	<input checked="" type="checkbox"/> X
<input type="checkbox"/> ZL	Régime fiscal (1)	1 1 1	<input type="checkbox"/> ZR	Entreprise sous contrôle privé national	<input checked="" type="checkbox"/> X
<input type="checkbox"/> ZM	Pays du siège social (1)	1 1 1	<input type="checkbox"/> ZS	Entreprise sous contrôle privé étranger	<input checked="" type="checkbox"/> X
<input type="checkbox"/> ZN	Nombre d'établissements dans le pays	1 1 1			
<input type="checkbox"/> ZO	Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue	1 1 1			
<input type="checkbox"/> ZP	Première année d'exercice dans le pays :	1 1 1 1			

ACTIVITES DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'activité ⁽³⁾	Code nomenclature d'activité ⁽²⁾	Chiffre d'affaires HT (CAHT)	% activité dans le CAHT
VENTES DES MARCHANDISES		467 158 655	82
AUTRES PRODUITS		1 000 000	
VENTES A L'EXPORTATION		13 500 000	2
PRESTATIONS DE SERVICES		90 175 000	16
Divers:			
	Total	571 833 655	100

(1) Table des codes

(2) Table des nomenclatures

(3) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C.A.H.T

(4) Indiquer dans la note anexe n° 21 " Chiffre d'affaires et autres produits", la liste détaillée des activités classées dans la rubrique " Divers"

FICHE R3

Dénomination entité : **SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT**

Adresse : **0000 AVENUE DU STADE**

LIBREVILLE

Exercice clos le : **31/12/2019**

N° d'identification unique : **xxxxxxxxxxxxxxxx**

Durée (en mois) :**12**

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DIRIGEANTS (1)

Nom et prénoms	Qualité	N° identification fiscale	Adresse (BP, Ville, Pays)
Mr Bertand Yves	GERANT	54432552252	LIBREVILLE

(1) Dirigeant = Président, Directeur Général, Administrateur Général, Gérant, Autres)

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom et prénoms	Qualité	Nationalité
Yyyyyyyyyyyyyyyyyyyyyyy	PCA	Gabonaise

ACTIONNAIRES OU ASSOCIES PRINCIPAUX

Désignation	Nationalité	Montant Capital	%
Xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	Gabonaise	5 000 000	50,00

FICHE R4

Dénomination sociale de l'entreprise : **SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT**

Adresse : **0000 AVENUE DU STADE**

LIBREVILLE

Sigle usuel : **GBIE**

Exercice clos le : **31/12/2019**

N° de compte contribuable : **xxxxxxxxxxxxxxx**

Durée (en mois) : **12**

N° de télédéclarant (NTD) :

FICHE RECAPITILATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X	
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRE	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS BRUTE	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION	X	
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS : AMORTISSEMENTS	X	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS : PLUS VALUE ET MOINS VALUE DE CESSION	X	
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE	X	
NOTE 3F	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE	x	X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		X
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO F		x
NOTE 6	STOCKS ET ENCOURS		
NOTE 7	CLIENTS PRODUITS A RECEVOIR		
NOTE 8	AUTRES CREANCES		
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		
NOTE 10	VALEUR A ENCAISSER		
NOTE 11	DISPONIBILITES		
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSION		
NOTE 13	CAPITAL: VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS		
NOTE 14	CAPITAL ET RESERVES		
NOTE 15A	SUBVENTION ET PROVISIONS REGLEMENTEES		
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES		
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
NOTE 16B	ENGAGEMENT DE RETRAITES ET AVANTAGES ASSIMILES		
NOTE 16B bis	ENGAGEMENT DE RETRAITES ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)		
NOTE 16C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELLES		
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION		
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES		
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME		
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE		
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS		
NOTE 22	ACHATS		
NOTE 23	TRANSPORTS		
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS		
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES		
NOTE 26	AUTRES CHARGES		
NOTE 27A	CHARGES DU PERSONNEL		
NOTE 27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR		
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN		
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS		
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO		
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES		
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE		
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION		
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS		
NOTE 35	Liste des informations sociales, environnementales et sociétales		
NOTE 36	TABLES DES CODES		

Syscohada révisé

BILAN ACTIF
SYSTEME NORMAL

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée (en mois) : 12

REF	ACTIF	Note	31/12/2019			31/12/2018
			Brut	Amort./Dépréc.	Net	Net
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	1 198 394	198 394	1 000 000	
AE	Frais de développement et de prospection		1 000 000		1 000 000	
AF	Brevets, licences, logiciels et droit similaire		198 394	198 394		
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	73 061 167	20 065 675	52 995 493	37 822 479
AJ	Terrains dont placement en Net:		9 000 000		9 000 000	9 000 000
AK	Bâtiments dont placement en Net:		10 786 667	1 078 666	9 708 001	9 708 001
AL	Amenagements, agencements et installations		3 315 646	699 130	2 616 516	2 616 516
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		7 056 011	821 229	6 234 782	2 097 962
AN	Matériel de transport		42 902 843	17 466 650	25 436 193	14 400 000
AP	Avances et acomptes versés sur immob.	3				
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4				
AR	Titres de participation					
AS	Autres immobilisations financières					
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		74 259 561	20 264 069	53 995 493	37 822 479
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5				
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	15 292 133		15 292 133	26 877 867
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		90 408 933	2 580 000	87 828 933	28 900 700
BH	Fournisseurs avances versées	17				
BI	Clients	7	86 845 820	2 580 000	84 265 820	28 900 700
BJ	Autres créances	8	3 563 113		3 563 113	
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		105 701 066	2 580 000	103 121 066	55 778 567
BQ	Titres de placement	9				
BR	Valeurs à encaisser	10				
BS	Banques, Chèques postaux, Caisse et assim.	11	26 417 943		26 417 943	102 528
BT	TOTAL TRESORERIE - ACTIF		26 417 943		26 417 943	102 528
BU	Ecart de conversion-Actif	12				
BZ	TOTAL GENERAL		206 378 570	22 844 069	183 534 502	93 703 574

**BILAN PASSIF
SYSTEME NORMAL**

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

N° Identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Réf	PASSIF	Not	31/12/2019	31/12/2018
CA	Capital social	13	9 550 000	10 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé	13		
CD	Primes liées au capital social	14		
CE	Écarts de réévaluation	3C		
CF	Réserves indisponibles	14		
CG	Réserves libres	14		
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	(49 345 298)	
CJ	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(172 846 737)	(49 345 298)
CL	Subventions d'investissement	15		
CM	Provisions réglementées	15		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		(212 642 035)	(39 345 298)
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	92 313 666	
DB	Dettes de location acquisition	16		
DC	Provisions financières pour risques et charges	16		
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		92 313 666	
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		(120 328 369)	(39 345 298)
DH	Dettes circulantes H.A.O.	5	589 500	589 500
DI	Clients avances reçues	7	8 548 295	
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	46 924 710	3 200 000
DK	Dettes fiscales et sociales	18	50 025 729	51 641 964
DM	Autres dettes	19	91 160 552	77 568 492
D	Provisions pour risques à court termes	19		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		197 248 786	132 999 956
DQ	Banques, crédits d'escompte	20		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	107 114 085	48 916
DT	TOTAL TRESORERIE - PASSIF		107 114 085	48 916
DU	Ecarts de conversion - Passif	12		
DZ	TOTAL GENERAL		184 034 502	93 703 574

COMPTE DE RESULTAT

Système normal

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
Exercice clos le : 31/12/2019
Numéro identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx
Durée (en mois) : 12

Réf.	LIBELLES		NOTE	31/12/2019	31/12/2018	
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	461 503 655	427 595 617
RA	Achats de marchandises		-	22	893 198 266	512 000 000
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	6	10 945 734	
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				(442 640 345)	(84 404 383)
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+	21		
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	103 675 000	98 000 000
TD	Produits accessoire	D	+	21	275 586 000	
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)				840 764 655	525 595 617
TE	Production stockée (ou déstockage)		+	6		
TF	Production immobilisée		+	21		
TG	Subventions d'exploitation		+	21		
TH	Autres produits		+	21	1 200 000	
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12		
RC	Achats de matières et fournitures liées		-	22	7 830 000	450 000
RD	Variation de stocks de matières et fournitures liées		-/+	6		
RE	Autres achats		-	22	2 853 456	12 385 315
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6		
RG	Transports		-	23	835 380	2 256 500
RH	Services extérieurs		-	24	46 608 891	18 809 751
RI	Impôts et taxes		-	25	1 528 220	651 500
RJ	Autres charges		-	26	5 849 773	1 400 000
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + Somme TE à RJ)				(127 685 065)	(22 357 449)
PK	Charges de personnel		-	27	32 214 769	25 004 800
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)				(159 899 834)	(47 362 249)
TJ	Reprise d'amortissements, provisions et aux dépréciations		+	28		
RL	Dotations aux amortissements aux provisions et aux dépréciations		-	3C&28	9 139 382	1 432 049
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ - RL)				(169 039 216)	(48 794 298)
TK	Revenus financiers et assimilé		+	29	770 400	
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28		
TM	Transferts de charges financières		+	12		
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	29	4 609 427	551 000
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C&28		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				(3 839 027)	(551 000)
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				(172 878 243)	(49 345 298)
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D		
TO	Autres Produits HAO		+	30		
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	(31 506)	
RP	Autres Charges HAO		-	30		
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				31 506	
RQ	Participation des travailleurs		-	30		
RS	Impôts sur le résultat					
XI	RESULTAT NET (XG + XH + RQ + RS)				(172 846 737)	(49 345 298)

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPO Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Réf.	LIBELLES	Note	31/12/2019	31/12/2018
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	102 528	
	<i>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</i>			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		(163 738 861)	(47 913 249)
FB	- Actif circulant HAO (1)			
FC	- Variation des stocks		11 585 734	(26 877 867)
FD	- Variation des créances		(58 928 233)	(28 900 700)
FE	+Variation du passif circulant (1)		64 248 830	132 410 456
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB + FC + FD + FE)		16 906 331	76 631 889
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	(146 832 530)	28 718 640
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		(1 000 000)	(198 394)
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		(23 491 227)	(48 709 434)
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C	(24 491 227)	(48 907 828)
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentation de capital par apports nouveaux			
FL	+ Subvention d'investissement reçus			
FM	- Prélèvement sur le capital			
FN	- Dividendes versés			
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D		
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux propres étrangers			
FO	+ Emprunt		100 000 000	
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		(7 686 334)	
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	92 313 666	
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)	F	92 313 666	
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)	G	(79 010 091)	(20 189 188)
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A)	H	(78 907 563)	(20 189 188)
	Contrôle : Trésorerie actif N - Trésorerie passif N		(78 907 563)	102 528

(1) à l'exception des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation des créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisations) et de financements. (par exemple variation des créances sur subventions d'investissement reçus).

Notes annexes aux états financiers Syscohada

NOTE 1 : DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Durée en mois : 12

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le :31/12/2019

LIBELLES	Note	SURETES REELLES		
		Montant brut	Hypothèques	Nantissements
<u>Dettes financiers et ressources assimilées</u>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit		100 000 000		
Autres dettes financières		(2 000)		
SOUS TOTAL (1)		99 998 000		
<u>Dettes de locations - acquisition</u>				
Dettes de crédit - bail immobilier				
Dettes de crédit - bail mobilier				
Dettes sur contrats de location-vente				
Dettes sur contrats de location -acquisition				
SOUS TOTAL (2)		0		
<u>Dettes du passif circulant :</u>				
Fournisseurs et comptes rattachés		46 924 710		
Clients, Avances et acomptes reçus		8 548 295		
Personnel		2 358 770		
Sécurité sociale et organismes sociaux		1 746 772		
Etat		45 920 187		
Organismes internationaux				
Associés et groupes		72 988 492		
Créditeurs divers		18 172 060		
SOUS TOTAL (3)		196 659 286		
TOTAL (1) + (2) +(3)		296 657 286		
ENGAGEMENTS FINANCIERS			Engagements donnés	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées				
Primes de remboursement non échus				
Avals, cautions, garanties				
Hypothèques, nantissements, gages, autres				
Effets escomptés non échus				
Créances commerciales et professionnelles cédées				
Abondans de créances conditionnels				

Commentaire : Indiquer la raison d'être des suretés.

NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Durée en mois : 12

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019

INFORMATIONS OBLIGATOIRES**A - DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA**

Les états financiers sont établis en conformité avec le Système comptable OHADA et l'acte uniforme relatif au droit comptable et à l'information financière.

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été confectionnés dans le respect des postulats, des conventions et des règles d'évaluation édités par le SYSCOHADA et l'acte Uniforme.

C - DEROGATIONS AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

Respect de tous les postulats et conventions comptables sans aucune dérogation.

D- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Pas d'informations complémentaires relatives aux autres états financiers.

NOTE 3A : IMMOBILISATION BRUTE

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors services	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
RUBRIQUES							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 394	1 000 000					1 198 394
Frais de développement et de prospection		1 000 000					1 000 000
Brevets, licences, logiciels et droits assimilés	198 394						198 394
Fonds commercial et droit au bail							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 298 934	24 630 890			868 657		73 061 167
Terrains hors immeuble de placement	9 000 000						9 000 000
Terrains - immeuble de placement							
Bâtiments hors immeuble de placement	10 786 667						10 786 667
Bâtiments - immeuble de placement							
Aménagements, agencements et installation	3 315 646						3 315 646
Matériel, mobilier et actifs biologiques	2 196 621	5 448 890			589 500		7 056 011
Matériel de transport	24 000 000	19 182 000			279 157		42 902 843
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR IMMOBILISATIONS							
Immobilisations incorporelle							
Immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Titres de participation							
Autres immobilisations financières							
TOTAL GENERAL	49 497 328	24 630 890			868 657		74 259 561

Commentaire :

- Toute variation significative doit être commentée.
- Détailler les éléments constitutifs du fonds commercial et indiquer la date d'acquisition.
- Pour l'immobilisation incorporelle relative à la concession, faire un descriptif de l'accord.
- **Indiquer : la nature de la créance, la durée de la concession et l'échéance.**
- Indiquer les créances du groupe avec nature et date d'échéance.
- Pour les banques DAT, indiquer le nom de la banque, le montant et la date d'échéance.

NOTES 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> Situation et Mouvements Rubriques </div>	Nature du contrat (1)	A	AUGMENTATION B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
		Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Réévaluation au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	Montant brut à la clôture de l'exercice
Brevets, licences, logiciels et droits similaires Fonds commercial et droit au bail Autres immobilisations incorporelles								
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Terrains Bâtiments Aménagements, agencements et installations Matériel, mobilier et actifs biologiques Matériel de transport								
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
TOTAL GENERAL								

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

Commentaire : Indiquer la nature du bien, le nom du bailleur et la durée du bail.

NOTE 3C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	Cumul des amortissements à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement et de prospection		100 000	20 000	80 000
Brevets, licences, logiciels et droits assimilés	198 394			198 394
Fonds commercial et droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles (*)				
Sous TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 394	100 000	20 000	278 394
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains hors immeuble de placement				
Bâtiments hors immeuble de placement	1 078 666			1 078 666
Aménagements, agencements et installations	699 130			699 130
Matériel, mobilier et actifs biologiques	98 659	993 575	271 006	821 229
Matériel de transport	9 600 000	7 866 650		17 466 650
Sous TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 476 455	8 860 225	271 006	20 065 675
TOTAL GENERAL	11 674 849	8 960 225	291 006	20 344 069

Commentaire : Indiquer : les modes d'amortissement utilisés et la durée de vie ou les taux d'amortissements utilisés.

Indiquer

Modes Amort. utilisés

Durée de vie ou Taux

Modes Amort. utilisés

Durée de vie ou Taux

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES*Frais de développement et de prospection**Brevets, licences, logiciels et droits assimilés**Fonds commercial et droit au bail**Autres immobilisations incorporelles*

Linéaire

IMMOBILISATIONS CORPORELLES*Terrains hors immeuble de placement**Bâtiments hors immeuble de placement**Aménagements, agencements et installations**Matériel, mobilier et actifs biologiques**Matériel de transport*

L

L

L

L

L

**NOTE 3D: IMMOBILISATIONS : PLUS-VALUES ET
MOINS-VALUES DE CESSION**

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification :XXXXXXXXXXXXXXXXXX

Durée en mois : 12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	Montant brut	Amortissements pratiques	Valeur comptable nette	Prix de cession	Plus-value ou moins-value
	A	B	C = A - B	D	E = D - C
Frais de développement et de prospection Brevets, licences, logiciels et droits similaires Fonds commercial et droit au bail Autres immobilisations incorporelles	198 394	198 394			
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Terrains	9 000 000		9 000 000		
Bâtiments	10 786 667	1 078 666	9 708 001		
Aménagement, agencements et installations	3 315 646	699 130	2 616 516		
Matériel, mobilier et actifs biologiques	7 645 511	1 092 234	6 553 277	350 000	(6 203 277)
Matériel de transport	43 182 000	17 466 650	25 715 350		
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Titres de participation Autres immobilisations financières					
SOUS TOTAL : IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL GENERAL	74 128 218	20 535 074	53 593 144	350 000	(6 203 277)

Commentaire : Mentionner la justification de la cession ainsi que la date d'acquisition et la date de sortie.

NOTE 3E : INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Nature et date des réévaluations :

Eléments réévalués par poste au bilan	Montants coûts historiques	Ecart et provisions spéciales de réévaluation
<i>Terrains</i>	9 000 000	
<i>Bâtiments</i>	10 786 667	
<i>Aménagement, agencements et installations</i>	699 130	
<i>Matériel, mobilier et actifs biologiques</i>	7 056 011	
<i>Matériel de transport</i>	42 902 843	
Total écarts de réévaluation	73 061 167	
Total provisions spéciales de réévaluation		
Méthode de réévaluation utilisée :		
Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires		
Montant de l'écart incorporé au capital		

NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en Valeur	Variat. en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Titres de participation							
Prêts et Créances							
Prêts au personnel							
Créances sur l'Etat							
Titres immobilisés							
Dépôts et cautionnements							
Intérêts courus							
TOTAL BRUT							
Dépréciations titres de participation							
Dépréciations autres immobilisations							
TOTAL NET DE DEPRECIATION							

Commentaire :

Commenter toutes variations significatives.

Indiquer pour les créances du groupe, le nom de la société du groupe et le % de titres détenus.

Commenter les créances anciennes.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

Ligne ICI SAISISSEZ VOS COMMENTAIRES

L2
L3
L4
L5
L6
L7
L8
L9

NOTE 5 : ACTIF ET DETTES CIRCULANTS HAO

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

ACTIF CIRCULANT HAO

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Créances sur cessions d'immobilisations Autres créances hors activités ordinaires				
TOTAL BRUT				
Dépréciations des créances HAO				
TOTAL NET DE DEPRECIATION				

Commentaire : Commenter toute variation significative

Dépréciation : Indiquer les événements et les circonstances qui ont motivé la dépréciation ou la reprise

LIGNE COMMENTAIRES

L2

L3

L4

L5

L6

L7

L8

DETTES CIRCULANTES HAO

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Fournisseurs d'investissements	589 500	589 500		
Fournisseurs d'investissements effets à payer				
Versement restant à effectuer sur titres de participation et titres immobilisés non libérés				
Autres dettes hors activités ordinaires				
TOTAL	589 500	589 500		

Commentaire : Indiquer la date de cession et la nature de l'immobilisation achetée et/ou cédée.

Expliquer toute variation significative :

NOTE 7 : CLIENTS

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
 Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le 31/12/2019
 Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Var en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Clients (hors réserves de propriété)	71 864 420	28 900 700	42 963 720	149	40 000 000	27 000 000	
Clients effets à recevoir (hors réserve de propriété groupe							
Clients effets à recevoir avec réserves de propriété							
Créances sur cessions d'immobilisation							
Clients effets escomptés et non échus							
Créances litigieuses ou douteuses	14 981 400		14 981 400		1 000 000	10 000	
Clients produits à recevoir							
TOTAL BRUT CLIENTS	86 845 820	28 900 700	57 945 120		41 000 000	27 010 000	
Dépréciation compte clients	2 580 000		2 580 000				
TOTAL NET DE DEPRECIATION	84 265 820	28 900 700	55 365 120				
Clients, avances reçues hors groupe							
Clients, avances reçues groupe							
Autres clients créditeurs							
TOTAL CLIENTS CREDITEURS							

Commentaire :

Commenter toutes variations significatives.

Indiquer pour les créances du groupe, le nom de la société du groupe et le % de titres détenus.

Commenter les créances anciennes.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

LIGNE COMMENTAIRES

L2
 L3
 L4
 L5
 L6
 L7
 L8
 L9

NOTE 8 : AUTRES CREANCES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Var. en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances plus de deux ans
Personnel							
Organismes sociaux	740 953		740 953		100 000		
Etat et collectivités publiques	142 160		142 160		142 160		
Organismes internationaux							
Apporteurs, associés et groupe							
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision SYSCOHADA							
Autres débiteurs divers	136 935		136 935		136 935		
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales							
Comptes de liaison charges et produits							
Comptes de liaison des sociétés en participation							
TOTAL BRUT AUTRES CREANCES	1 020 048		1 020 048		379 095		
Dépréciation des autres créances							
TOTAL NET DE DEPRECIATION	1 020 048		1 020 048				

Commentaire :

Commenter toutes variations significatives.

Détailler les créances dont le montant est significatif.

Justifier les créances anciennes.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement.

LIGNE 1 COMMENTAIRES.....

L2.....

L3

L4

L5

L6

L7

L8

L9

L10

NOTE 8A : TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	Frais d'établissement		Charges à répartir sur plusieurs exercices		Primes de remboursement des obligations	
	Comptes	Montants	Comptes	Montants	Comptes	Montants
Montant global à étaler au 01/01/2019						68 250
Durée d'étalement retenue						
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019					6714	
31/12/2019						
31/12/2018						
Total général						

NOTE 9: TITRES DE PLACEMENT

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en Valeur	Variation en %
Titres de trésor et bons de caisse à Court Terme				
Actions				
Obligations				
Bons de souscription				
Titres négociables hors région				
Intérêts courus				
Autres valeurs assimilées				
TOTAL BRUT TITRES				
Dépréciations des titres				
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS				

Commentaire :

Justifier toute variation significative

Pour les titres cotés à une bourse de valeur: Indiquer le nombre,le prix unitaire d'acquisition et le cours de la bourse au 31 Décembre.

Faire ressortir les actions ou parts propres et indiquer la date d'acquisition et le nombre de titres détenus.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et la reprise.

L1
L2
L3
L4
L5
L6
L7
L8
L9
L10

NOTE 10 : VALEURS A ENCAISSER**Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019****Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx****Durée en mois :12**

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Effets à encaisser				
Effets à l'encaissement				
Chèques à l'encaissement				
Cartes de crédit à encaisser				
Autres valeurs à encaisser				
TOTAL BRUT VALEURS A ENCAISSER				
Dépréciations des valeurs à encaisser				
TOTAL NET DE DEPRECIATION				

Commentaire :

Justifier toute variation significative

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et la reprise.

NOTE 11: BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en Valeur	Variation en %
Banques locales	26 417 943	102 528	26 315 415	25 667
Banques autres états régions				
Banques, dépôts à terme				
Autres banques				
Banques intérêts courus				
Chèques postaux				
Autres établissements financiers				
Etablissement financiers intérêts courus				
Instruments de trésorerie				
Caisse				
Caisse électronique mobile				
Régies d'avances et virements accreditifs				
TOTAL BRUT DISPONIBILITE	26 417 943	102 528	26 315 415	25 667
Dépréciations disponibilités				
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	26 417 943	102 528	26 315 415	25 667

Commentaire :

Indiquer la date des rapprochements des comptes bancaires.

Indiquer la date d'inventaire de la caisse et des instruments de monnaie électronique.

Justifier toute variation significative.

Détailler les instruments de monnaie électronique si le montant est significatif.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise.

.RLG?NL?NN REKN?G G?/K.G/LK?EMLK?HMSL/

GEHNRNRJTDKDKT

NOTE 12: ECARTS DE CONVERSION

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le :31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois 12

Libellés	Devises	Montant en devises	Cours UML année acquisition	Cours UML au 31/12	Variation en valeur absolue
Ecart de conversion actif : Détailler les créances et dettes concernées					
Ecart de conversion Passif : Détailler les créances et dettes concernées					

Commentaire :

Faire un commentaire

TRANSFERTS DE CHARGES

Libellés	Année N	Année N-1	Variation	Var. %
<i>Transferts de charges d'exploitation :</i> Détailler la nature de charges transférées				
<i>Transferts de charges financières :</i> Détailler la nature de charges transférées				

Commentaire :

Faire un commentaire

NOTE 13: CAPITAL**Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EX****Exercice clos le : 31/12/2019****Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx****Durée en mois :12****Capital : 9 550 000****Valeur nominale des actions ou parts :**

Noms et prénoms :	Nationalité	Nature des actions ou parts (ordinaires ou préférences)	Nombre	Montant total	Cession ou remboursements en cours d'exercice
Apporteurs, capital non appelé					
Total					

Commentaire :

Indiquer si possible le montant du capital à la construction.

Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital augmenté en cas d'augmentation du capital.

Indiquer si possible les dates des AGE et le montant du capital diminué en cas de réduction du capital.

Indiquer les avantages accordés aux actions de préférence.

Apporteurs, capital appelé : Indiquer le délai restant pour appeler le capital.

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variat. %
Prime d'apport Primes d'émission Prime de fusion Prime de conversion Autres primes				
TOTAL PRIMES				
Réserves légales Réserves statutaires Réserves de plus values à long terme Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants Autres réserves réglementées				
AUTRES RESERVES INDISPONIBLES				
Réserves libres Réport à nouveau	(49 345 298)		(49 345 298)	

Commentaire :

Indiquer les dates de l'AGE qui a décidé des primes d'apport d'émission de fusion.

Indiquer le détail des réserves libres.

Indiquer le montant restant à doter et le taux de dotation de la réserve légale.

Indiquer la date de l'AGO qui justifie la variation des réserves et du report à nouveau.

NOTE 15A: TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le :31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	Note	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %	Régime fiscal	Echéance
Etat							
Régions							
Départements							
Communes et collectivités publiques décentralisées							
Entités publiques ou mixtes							
Entités et organismes privés							
Organismes internationaux							
Autre							
TOTAL SUBVENTIONS							
Amortissements dérogatoires							
Plus value de cession à réinvestir							
Provisions spéciales de réévaluation							
Provisions réglementées relatives aux immobilisations							
Provisions réglementées relatives aux stocks							
Provisions pour investissements							
Autres provisions et fonds réglementés							
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES							
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES							

Commentaire :

Indiquer pour la subvention la date d'octroi, la nature et les obligations éventuelles.

Pour les provisions réglementées, indiquer le texte de référence, les obligations.

Commenter toute variation significative.

NOTE 15B: AUTRES FONDS PROPRES (1)**Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT****Exercice clos le 31/12/2019****Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx****Durée en mois :12**

Libellés	NOTE	31/12/2019	31/12/2018	Variation e valeur	Variation en %	Régime fiscal	Echéance
Titres participatifs							
Avances conditionnées							
Titres subordonnés à durée indéterminée (TSDI)							
Obligations remboursables en actions (ORA)							
Autres							
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES							

Commentaire :

Indiquer pour la subvention la date d'octroi, la nature et les obligations éventuelles.

Pour les provisions réglementées, indiquer le texte de référence, les obligations.

Commenter toute variation significative.

NOTE 16A : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Var. en %	DETTES à un an au plus	DETTES à plus d'un an et à deux ans au plus	DETTES à plus de deux ans
Emprunts obligataires							
Emprunts et dettes auprès des états de c	92 313 666		92 313 666		100 000 000		
Avances reçues de l'Etat							
Avances reçues et comptes cour.bloqués							
Dépôts et cautionnements reçus							
Intérêts courus							
Avances assorties de conditions particul.							
Autres emprunts et dettes	(2 000)		(2 000)		(2 000)		
Dettes liées à des participations							
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales							
TOTAL EMPRUNTS ET DE DETT FINANCIERES	92 311 666		92 311 666		99 998 000		
Crédit bail immobilier							
Crédit bail mobilier							
Location vente							
Intérêts courus							
Autres dettes de location acquisition							
TOTAL DETTES DELOCATION ACQUISITION							
Provisions pour litiges							
Provisions pour garantie donnée aux cli							
Provisions pour perte de change							
Provision pour impôts							
Provisions pour pensions et obligations							
Actif du régime de retraite							
Provision pour reconstruction							
Provision pour amendes et pénalités							
Provisions de propre assureur							
Prov pour démentèlement et remise							
Provision de droits à déduction							
Autres provisions							
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES							

Commentaire :

Pour chaque emprunt et dette de location acquisition : mentionner la date d'octroi, le nom de l'organisme financier, le montant initial de l'emprunt ou de la dette, la durée du crédit, les garanties données par la société.

Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la provision et à la reprise.

**NOTE 16B : ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES
(METHODES ASSIMILEES)**

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois 12

HYPOTHESES ACTUARIELLES		
Libellés	31/12/2019	31/12/2018
Taux d'augmentation des salaires		
Taux d'actualisation		
Taux d'inflation		
Probabilité d'être présent dans l'entité à la date de départ en retraite (expérience passée)		
Probabilité d'être en vie à l'âge de départ à la retraite (table de moralité)		
Taux de rendement effectif des actifs du régime		

Commentaire :

Commenter les variations d'hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements de retraite et avantages assimilés

VARIATION DE LA VALEUR DE L'ENGAGEMENT DE RETRAITE AU COURS DE L'EXERCICE		
Libellés	Année N	Année N-1
Obligations au titre des engagements de retraite à l'ouverture		
Coût des services rendus au cours de l'exercice		
Coût financier		
Pertes actuarielles/(gains)		
Prestations payées au cours de l'exercice		
Coût des services payés		
Obligations au titre des engagements de retraite à la clôture		

Commentaire : Indiquer le montant de la charge par nature comptabilisée au cours de l'exercice

ANALYSE DE SENSIBILITE DES HYPOTHESES ACTUARIELLES				
Libellés	Année N		Année N-1	
	Augmentation	Diminution	Augmentation	Diminution
Taux d'actualisation (variation de %)				
Taux de progression des salaires (variation de %)				
Taux de départ du personnel (variation de %)				

Commentaire : Indiquer l'impact des variations obtenues sur le montant des engagements de retraite

**NOTE 16B Bis: ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES
ASSIMILES**

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

ACTIFS/PASSIFS NET COMPTABILISE AU TITRE DES REGIMES FINANCES		
Libellés	31/12/2019	31/12/2018
Valeur actuelle de l'obligation résultant de régimes financés		
Valeur actuelle des actifs affectés aux plans de retraite		
Excédent/Déficit de régime		

Commentaire :

Indiquer le montant comptabilisé au actif (ou passif) à la clôture de l'exercice

VALEUR ACTUELLE DES ACTIFS DE REGIME				
Libellés	Année N		Année N-1	
	Rendement attendu	Juste valeur des actifs	Rendement attendu	Juste valeur des actifs
Actions				
Obligations				
Autres				
TOTAL				

Commentaire :

Expliquer comment les taux de remboursement par catégories d'actifs et global ont été déterminés.
Indiquer le montant des rendements réels des actifs affectés aux plans en N et N-1.

NOTE 16C : ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018
Actif éventuel		
Litiges		
Passif éventuel		
Litiges		

Commentaire :

Décrire les principales caractéristiques des actifs/passifs éventuels.
l'horizon de temps auquel les encaissements/décaissements sont attendus
et les éventuels remboursement à percevoir.

NOTE 17 : FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Var. en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un à an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs dettes en compte (hors Groupe)	44 714 710	3 200 000	41 514 710	1 297	30 000 000		
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)	1 000 000		1 000 000	100	10 000		
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	2 210 000		2 210 000		2 210 000		
Fournisseurs factures non parvenues groupes							
TOTAL FOURNISSEURS	47 924 710	3 200 000	44 724 710		32 220 000		
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	4 000 000		4 000 000		4 000 000		
Fournisseurs, avances et acomptes (groupe)	500 000		500 000		500 000		
Autres fournisseurs débiteurs	10 000 000		10 000 000		10 000 000		
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	14 500 000		14 500 000		14 500 000		

Commentaire :

Commenter toutes variations significatives.

Indiquer pour les dettes du groupe le nom de la société du groupe et le % des titres détenus.

Commenter les dettes anciennes.

LIGNE POUR COMMENTAIRES

L2
L3
L4
L5
L6
L7
L8
L9
L10

NOTE 18 : DETTES FISCALES ET SOCIALES

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019
Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxxx Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Personnel avances et acomptes							
Personnel rémunérations dues		(1 016 055)	1 016 055	(100)			
Personne, autres charges à payer	2 358 770		2 358 770		1 000 000		
Caisse de sécurité sociale							
Caisse de retraite	740 953		740 953		740 953		
Autres organismes sociaux							
TOTAL DETTES SOCIALES	1 352 951	(1 757 008)	4 115 778	(234)	1 740 953		
Etat, impôts sur les bénéfices							
Etat, impôts et taxes							
Etat, TVA	200 000		200 000		200 000		
Etat, impôts retenus à la source							
Autres dettes Etat	(272 502)	(267 317)	(5 185)	2	(272 502)		
TOTAL DETTES FISCALES	173 012	1 869 237	194 815	10	(72 502)		
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	1 525 963	112 229	1 413 734	1 260	1 668 451		

Commentaire :

Commenter toute variation significative

Commenter les dettes anciennes

LIGNE COMMENTAIRES

L2

L3

L4

L5

L6

L7

L8

L8

L9

NOTE 19 : AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Organismes internationaux					1 000 000	10 000	
Apporteurs, opérations sur le cap.					100 000		
Associés, compte courant	(72 988 492)	(77 488 492)	4 500 000	(6)	100 000		
Associés, dividendes à payer					100 000		
Groupe, comptes courants	(50 000)		(50 000)		100 000		
Autres dettes associés					100 000		
TOTAL DETTES ASSOCIES	(73 038 492)	(77 488 492)	4 450 000		1 500 000	10 000	
Créditeurs divers	1 000 000		1 000 000		10 000	500	
Obligataires							
Rémunérations d'administrateurs							
Compte du factor							
Versement restant à effectuer sur titres de placement non libérés							
Compte transitoire ajustement spé lié à la révision du SYSCOHADA							
Autres créditeurs divers							
TOTAL CREDITEURS DIVERS	1 000 000		1 000 000		10 000	500	
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succurs.	200 000		200 000		100 000	400	
Comptes de liaisons charges et produits							
Comptes de liaison des sociétés en participation							
TOTAL COMPTES DE LIAISON	200 000		200 000		100 000	400	
TOTAL AUTRES DETTES	(71 838 492)	(77 488 492)	5 650 000	(7)	1 610 000	10 900	
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)							

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

Indiquer le taux de rémunération si compte courant rémunéré.

Compte transitoire ajustement spécial, indiquer le détail du compte et la durée restant pour l'apurement.

L1 LIGNE COMMENTAIRES

L2.....

L3.....

L4.....

L5.....

L6

L7

L8

NOTE 20: BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
 Numéro d'identification :XXXXXXXXXXXXXXXXXX

Exercice clos le 31/12/2019
 Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variat. en %
Escomptes de crédit de campagne				
Escomptes de crédit ordinaires				
TOTAL : BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE				
Banques locales	107 114 085	48 916	107 065 169	218 87
Banques autres états régions				
Autres banques				
Banques intérêts courus				
Crédit de trésorerie				
TOTAL BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE	107 114 085	48 916	107 065 169	218 876

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

Indiquer le nom de l'organisme, les conditions de crédit, le taux d'intérêt, la durée du crédit.

NB : Banques et intérêts courus figurent dans cette rubrique si le compte principal attaché est créditeur.

NOTE 21: CHIFFRES D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le 31/12/201
 Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variat. en %
Ventes dans la région	427 283 655	427 595 617	(311 962)	
Ventes hors région	34 320 000		34 320 000	
Ventes groupe				
Ventes sur Internet				
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES	461 603 655	427 595 617	34 008 038	8
Ventes dans la région				
Ventes hors région				
Ventes groupe				
Ventes sur Internet				
TOTAL VENTES DE PRODUITS FABRIQUES				
Ventes dans la région	91 000 000	98 000 000	(7 000 000)	(7)
Ventes hors région	12 675 000		12 675 000	
Ventes groupe				
Ventes sur Internet				
TOTAL VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS	103 675 000	98 000 000	5 675 000	
Produits accessoires	275 586 000		275 586 000	
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES	840 864 655	525 595 617	315 269 038	60
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation				
Autres produits				
TOTAL AUTRES PRODUITS				
TOTAL	840 864 655	525 595 617	315 269 038	60

Commentaire :

Justifier toute variation significative.

Détailler, produits intermédiaires, produits résiduels, produits accessoires et autres produits si significatifs.

L1 LIGNES COMMENTAIRES

L2.....

L3

L4

L5

L6

L7

L8

L9

L10

NOTE 22: ACHATS

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/201

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variati en %
Achats dans la région	893 198 266	512 000 000	381 198 266	74
Achats hors région	611 439 600	157 500 000	453 939 600	288
Achats groupe				
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES	1 504 637 866	669 500 000	835 137 866	
Achats dans la région	1 600 000		1 600 000	
Achats hors région	3 400 000		3 400 000	1
Achats groupe				
TOTAL ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES	5 000 000		5 000 000	
Matières consommables				
Matières combustibles				
Produits d'entretien	8 000	7 400	600	8
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin				
Eau	251 244	112 000	139 244	124
Electricité	151 350	138 715	12 635	9
Autres énergies	681 074	1 425 500	(744 426)	(52)
Fournitures d'entretien	65 150	18 700	46 450	248
Fournitures de bureau	796 638	601 000	195 638	33
Petit matériel et outillages	900 000	82 000	818 000	998
Achats études, prestations de services, de travaux, matériels et équipements		10 000 000	(10 000 000)	(100)
Achats d'emballages				
Frais sur achats				
Remises rabais, remises et ristournes				
TOTAL AUTRES ACHATS	2 853 456	12 385 315	(9 485 409)	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

M§L§Oj%PLUORYOYFIGLIM

jg:d:yl:ykykykykykykyku

cxbdndndnwdnjfjrkj

NOTE 23 : TRANSPORTS

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Transport sur ventes				
Transports pour le compte de tiers	6 000	8 000	(2 000)	(25)
Transport du personnel	506 500	68 500	438 000	639
Transports de plis				
Autres transports	322 880	2 180 000	(1 857 120)	(85)
TOTAL TRANSPORTS	835 380	2 256 500	(1 421 120)	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

NOTE 24: SERVICES EXTERIEURS

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Sous-traitance générale				
Locations et charges locatives	3 243 960	680 000	2 563 960	377
Redevances de location acquisition				
Entretien, réparations et maintenance	6 101 486	6 532 000	-430 514	(7)
Primes d'assurances	1 150 805	110 000	1 040 805	946
Etudes, recherches et documentation				
Publicité, publications, relations publiques				
Frais de télécommunications	2 445 650	300 000	2 145 650	715
Frais bancaires	2 933 600	1 830 251	1 103 349	60
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	22 429 940	4 070 000	18 359 940	451
Frais de formation du personnel				
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires				
Cotisations				
Autres charges externes	2 773 560	2 487 500	286 060	12
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	41 079 001	16 009 751	25 069 250	157

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

L1 TAPEZ ICI VOS COMMENTAIRES

L2

L3

L4

L5

L6

L7

L8

L9

L10

NOTE 25 : IMPÔTS ET TAXES

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le :31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Impôts et taxes directs	1 011 220	93 500	917 720	982
Impôts et taxes indirectes				
Droits d'enregistrement				
Pénalités et amendes fiscales	475 000	520 000	(45 000)	(9)
Autres impôts et taxes	42 000	38 000	4 000	11
TOTAL IMPOTS ET TAXES	1 528 220	651 500	876 720	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

L1 SAISISSEZ ICI VOS COMMENTAIRES

L2.....

L3

L4

L5

L6

L7

L8

L9

L10

NOTE 26 : AUTRES CHARGES**Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT****Exercice clos le : 31/12/2019****Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx****Durée en mois : 12**

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variati en %
Pertes sur créances clients	1 429 773	1 000 000	429 773	43
Pertes sur autres achats débiteurs				
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisations				
Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrations				
Dons et mécénat				
Autres charges diverses				
Charges pour provisions pour risques à court terme d'exploitation (voir note 28)	4 420 000	400 000	4 020 000	1 005
TOTAL AUTRES CHARGES	5 849 773	1 400 000	4 449 773	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

Indiquer la date du PV de l'AGO ou du CA qui fixe les rémunérations des administrateurs.

Indiquer les organes bénéficiaires des dons.

NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL

Désignation entité :SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019
 Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxxx Durée en mois :12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	13 790 114	11 488 800	2 301 314	20
Indemnités forfaitaires versées au personnel	1 453 702	750 000	703 702	94
Charges sociales	2 496 372	2 700 000	(203 628)	(8)
Rémunérations et charges sociales de l'exploitant individuel	14 400 000	10 000 000	4 400 000	44
Rémunération transférée de personnel extérieur				
Autres charges	74 581	66 000	8 581	13
TOTAL	32 214 769	25 004 800	7 209 969	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

Indiquer la nature et la durée du contrat du personnel extérieur.

NOTE 27B : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

1. Personnel salarié

		EFFEC TIFS							MASSE SALARIALE							
		Nationaux		Autres Etats de la CEMAC		Hors CEMAC		Total	Nationaux		Autres Etats de la CEMAC		Hors CEMAC		Total	
		M	F	M	F	M	F		M	F	M	F	M	F		
YA	1. Cadres supérieurs	0	0	0	0	0	0	0	15 243 816							15 243 816
YB	2. Techniciens supérieurs et cadres moyens	0	0	0	0	0	0	0								
YC	3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	0	0	0	0	0	0	0								
YD	4. Employés, manoeuvres, ouvriers, apprentis	0	0	0	0	0	0	0								
YE	TOTAL (1)	0	0	0	0	0	0	0	15 243 816							15 243 816
YF	PERMANENTS	0	0	0	0	0	0	0								
YG	SAISONNIERS	0	0	0	0	0	0	0								

2. Personnel extérieur

									Facturation à l'entité	
YH	1. Cadres supérieurs	0	0	0	0	0	0	0		
YI	2. Techniciens supérieurs et cadres moyens	0	0	0	0	0	0	0		
YJ	3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers q.	0	0	0	0	0	0	0		
YK	4. Employés, manoeuvres, ouvriers, apprentis	0	0	0	0	0	0	0		
YL	TOTAL (2)	0	0	0	0	0	0	0		
YM	PERMANENTS	0	0	0	0	0	0	0		
YN	SAISONNIERS	0	0	0	0	0	0	0		
YO	TOTAL (1) + (2)	0	0	0	0	0	0	0	15 243 816	

M : Masculin**F : Féminin**

Commentaire : Faire un commentaire si nécessaire en cas de mouvement significatif du personnel.

NOTE 28 : PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/201

Numéro identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

SITUATION ET MOUVEMENT NATURE	A	B			C			D = A + B - C
	Provisions à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			Provisions à la clôture de l'exercice
		Exploitation	Financières	Hors activités ordinaires	Exploitation	Financière	Hors activités ordinaires	
1. Provisions réglementées 2. Provisions financières pour risques et charges 3. Provisions pour dépréciation des immobilisations								
TOTAL : DOTATIONS								
4. Dépréciations des stocks 5. Dépréciations actif circulant HAO 6. Dépréciations fournisseurs 7. Dépréciations client 8. Dépréciations autres créances 9. Dépréciations titres de placement 10. Dépréciations valeur à encaisser 11. Dépréciations disponibilité 12. Dépréciations et provisions pour risque à CT Exploitation 13. Dépréciations et provisions pour risques à CT financ.		2 580 000			1 200 000			1 380 000
TOTAL : CHARGES POUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		2 580 000			1 200 000			1 380 000
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		2 580 000			1 200 000			1 380 000

NOTE 29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPO

Exercice clos le : 31/12/201

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois:12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Intérêts sur emprunts	4 535 267	495 000	4 040 267	816
Intérêts dans loyers de location acquisition				
Escomptes accordés	64 160	48 000	16 160	34
Autres intérêts				
Escomptes des effets de commerce				
Pertes de change				
Perte sur cessions de titres de placement				
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants				
Pertes sur risques financiers	10 000	8 000	2 000	25
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)				
SOUS TOTAL: FRAIS FINANCIERS	4 609 427	551 000	4 058 427	
Intérêts de prêts et de créances divers				
Revenus de participations				
Escomptes obtenus	770 400		770 400	
Revenus de placement				
Gains de change				
Gains sur cessions de titres de placement				
Gains sur risques financiers				
Reprises de charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)				
SOUS TOTAL: REVENUS FINANCIERS	770 400		770 400	
TOTAL RESULTAT FINANCIER	(3 839 027)	(551 000)	(3 288 027)	

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

En cas de paiement à terme, indiquer le montant des intérêts non comptabilisés.

NOTE 30 : AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Charges HAO constatées (1) à détailler				
(1).....				
(2).....				
Pertes sur créances HAO				
Dons et libéralités accordés				
Abondans de créances consentis				
Charges provisionnées HAO				
Dotations hors activités ordinaires				
Participations des travailleurs				
Subventions d'équilibre				
SOUS TOTAL: AUTRES CHARGES HAO				
Produits HAO constatées (1) à détailler				
(1).....				
(2).....				
Dons et libéralités obtenus				
Abondans de créances obtenues				
Transfert de changes HAO				
Reprises des charges pour dépréciations et provisions à court terme HAO				
Reprises hors activités ordinaires				
SOUS TOTAL: AUTRES PRODUITS HAO				

Commentaire :

Commenter toute variation significative.

**NOTE 31: REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES
DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Exercices concernés	31/12/2019	31/12/2018			
Nature des indications					
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DEL'EXERCICE (2)					
Capital social	9 550 000	10 000 000			
Actions ordinaires (ou parts)					
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote					
Actions nouvelles à émettre					
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Chiffre d'affaires hors taxes	840 764 655	525 595 617			
Résultat des activités ordinaires hors dotations et reprises (exploitation et financières)	(163 738 861)	(47 913 249)			
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôt sur le résultat					
Résultat net (4)	(172 846 737)	(49 345 298)			
RESULTATS ET DIVIDENDES DISTRIBUES					
Résultat distribué (5)					
Dividende attribué à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)					
Effectif moyen du personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	15 243 816	12 238 800			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 570 953	2 766 000			
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)					

(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 et 663

(8) Total des comptes 664,668

(9) compte 667

Libellés	31/12/2019	31/12/2018	Variation en valeur	Variation en %
Analyse de l'activité				
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION				
CHIFFRE D'AFFAIRES	840 764 655	525 595 617	315 169 038	60
MARGE COMMERCIALE	(442 640 345)	(84 404 383)	(358 235 962)	424
VALEUR AJOUTÉE	(127 685 065)	(22 357 449)	(105 327 616)	471
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	(159 899 834)	(47 362 249)	(112 537 585)	503
RESULTAT D'EXPLOITATION	(169 039 216)	(48 794 298)	(120 244 918)	246
RESULTAT FINANCIER	(3 839 027)	(551 000)	(3 288 027)	597
RESULTAT DES ACTIVITÉS ORDINAIRES	(172 878 243)	(49 345 298)	(123 532 945)	250
RESULTAT HORS ACTIVITÉS ORDINAIRES	31 506		31 506	
RESULTAT NET	(172 846 737)	(49 345 298)	(123 501 439)	250
DETERMINATION DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT				
EBE	(159 899 834)	(47 362 249)	(112 537 585)	238
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immo. (compte 654)				
- Produits des cessions courantes d'immobilisations (compte 754)				
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	(159 899 834)	(47 362 249)	(112 537 585)	238
+ Revenus financiers et produits assimilés	770 400		770 400	
+ Transferts de charges financières				
+ Produits HAO				
- Frais financiers et charges assimilées	(4 535 267)	(495 000)	4 040 267	816
- Pertes de changes				
- Participation				
- Impôts sur les résultats				
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (CAFG)	(163 738 861)	(47 913 249)	(115 825 612)	242
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice				
= AUTOFINANCEMENT	(154 594 167)	(46 867 249)	(107 726 918)	230
ANALYSE DE LA RENTABILITÉ				
Rentabilité éco. = Résult. d'exploit. (a) / Capitaux propr. + dettes fin	79	124	(45)	
Rentabilité financière = Résultat net / Capitaux propres	81	125	(44)	
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIÈRE				
Capitaux propres et ressources assimilées	(212 642 035)	(39 345 298)	(173 296 737)	440
+ Dettes financières * et autres ressources assimilées (b)	92 313 666		92 313 666	
= Ressources stables	(120 328 369)	(39 345 298)	(80 983 071)	206
- Actif immobilisé (b)	53 995 493	37 822 479	16 173 014	43
= FONDS DE ROULEMENT (1)	(174 323 862)	(77 167 777)	(97 156 085)	
+ Actif circulant d'exploitation (b)	105 701 066	55 778 567	49 922 499	90
- Passif circulant d'exploitation (b)	(196 659 286)	(132 410 456)	(64 248 830)	
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	(94 127 720)	(77 221 389)	(16 906 331)	22
+ Actif circulant HAO (b)				
- Passif circulant HAO (b)	(589 500)	(589 500)		
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	(589 500)	(589 500)		2 868
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)	(94 717 220)	(77 810 889)	(16 906 331)	22
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	(79 606 642)	643 112	(80 249 754)	(12 478)
TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE - ACTIF) - (TRESORERIE - PASSIF)	(80 696 142)	53 612		
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE				
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	(146 832 530)	28 718 640	(175 551 170)	(611)
- Flux de trésorerie des activités d'investissement	(24 491 227)	(48 907 828)	24 416 601	(50)
+ Flux de trésorerie des activités de financement	92 313 666		92 313 666	
= VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PÉRIODE	(79 010 091)	(20 189 188)	(58 820 903)	291
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTIEMENT FINANCIER NET				
Endettement financier brut (Dettes finan.*+ trésorerie - Passif)	199 427 751	48 916	199 378 835	407 594
- Trésorerie - Actif	(26 417 943)	(102 528)	(26 315 415)	25 667
= ENDETTIEMENT FINANCIER NET	173 009 808	(53 612)	173 063 420	(322 807)

NOTE 35 : LISTES DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR

Désignation entité SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le :31/12/2019

Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois :12

Note obligatoire pour les entités ayant un effectif de plus de 250 salariés

Liste des informations sociales, environnementales et sociales à fournir

INFORMATIONS SOCIALES

Emploi :

l'effectif total et la répartition des salariés par sexe, âge, et zone géographique:

Asaisir L1

L2

L3

les embauches et les licenciements :

L4

L5

L6

les rémunérations et leur évolution:

L7

L8

L9

Relations sociales :

L'organisation du dialogue social:

L10

L11

L12

le bilan des accords collectifs.

L13

L14

L15

Santé et sécurité:

les conditions de santé et de sécurité au travail:

L16

L17

L18

le bilan des accords signés avec les organisations syndicales ou les représentations du personnel en matière de santé et de sécurité au travail :

L19

L20

L21

Formation :

les politiques mises en oeuvres en matière de formation:

L22

L23

L24

le nombre total d' heures de formation.

L26

Egalité de traitement :

les mesures prises en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes:

L27

L28

L29

les mesures prises en faveur de l'emploi et de l'insertion des personnes handicapées

NOTE 35 : LISTES DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR (Suite)

Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019

Numéro d'identification : xxxxxxxxxxxxxxxxx

Durée en mois : 12

Note obligatoire pour les entités ayant un effectif de plus de 250 salariés

Liste des informations sociales, environnementales et sociales à fournir

INFORMATIONS ENVIRONNEMENTALES

Politique générale en matière environnementale :

l'organisation de la société pour prendre en compte les questions environnementales et, le cas échéant, les démarches d'évaluation ou de certification en matière d'environnement :

Ligne 1.....

L2.....

L3.....

les actions de formation et d'information des salariés menées en matière de protection de l'environnement.

L4

L5

L6

les moyens consacrés à la prévention des risques environnementaux et des pollutions.

L7

L8

L9

Pollution et gestion des déchets :

les mesures de prévention, de réduction ou de réparation de rejets dans l'air, l'eau, et le sol affectant gravement l'environnement:

L10

L11

L12

les mesures de prévention, de recyclage et d'élimination des déchets :

L13

L14

L15

la prise en compte des nuisances sonores et toute autre forme de pollution spécifique à une activité.

L16

L17

L18

Utilisation durable des ressources

la consommation d'eau et l'approvisionnement en eau en fonction des contraintes locales :

L19

L20

la consommation de matières premières et les mesures prises pour améliorer l'efficacité dans leur utilisation :

L21

L22

la consommation d'énergie, les mesures prises pour améliorer l'efficacité énergétique et le recours aux énergies renouvelables :

L23

L24

Changement climatique :

les rejets de gaz à effet de serre

L25

L26

Protection de la biodiversité :

les mesures prises pour préserver ou développer la biodiversité

L27

L28

NOTE 35 : LISTES DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR (SUITE)**Désignation entité : SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT Exercice clos le : 31/12/2019****Numéro d'identification :xxxxxxxxxxxxxxxx****Durée en mois :12****Note obligatoire pour les entités ayant un effectif de plus de 250 salariés****Liste des informations sociales, environnementales et sociales à fournir****INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS SOCIETAUX EN FAVEUR DU DEVELOPPEMENT DURABLE****Impact territorial, économique et social de l'activité de la société :**
en matière d'emploi et de développement régional :

sur les populations riveraines ou locales :

Rélations entretenues avec les personnes ou les organisations intéressées par l'activité de la société (associations d'insertion, établissements d'enseignements ...) :

les conditions du dialogue avec ces personnes ou organisations :

L10

L11

L12

les actions de partenariat ou de mécénat.

L13

L14

L15

Sous -traitance et fournisseurs :

la prise en compte dans la politique des enjeux sociaux et environnementaux :

NOTE 36 : TABLE DES CODES

1- Code forme juridique (1)			3 - Code pays du siège social			
Société Anonyme (SA) à participation publique	0	0	Pays OHADA (2)			
Société Anonyme (SA)	0	1				
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	0	2		Autres pays africains	2	1
Société en Commandite Simple (SCS)	0	3		France	2	3
Société en Nom Collectif (SNC)	0	4		Autres pays de l'union européenne	3	9
Société en Participation (SP)	0	5		USA	4	0
Groupement d'intérêt économique (GIE)	0	6		Canada	4	1
Association	0	7		Autres pays américains	4	9
Société par Actions Simplifiée (SAS)	0	8		Pays asiatiques	5	0
Autre forme juridique (a préciser)	0	9		Autres pays	9	9
2- Code régime fiscal						
Réel normal		1				
Réel simplifié		2				
Synthétique		3				
Forfait		4				

(1) Remplacer le premier 0 par 1 si l'entité bénéficie d'un agrément prioritaire

(2) Benin=01; Burkina =02; Côte d'ivoire = 03; Guinée Bissau = 04; Mali= 05; Niger=06; Sénégal =07; Togo = 08; Cameroun = 09; Congo = 10; Gabon = 11; République centrafricaine = 12; Tchad = 13; Comores = 14; Guinée = 15; Guinée Equatoriales = 18; Congo RDC = 17.

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 AVENUE DU STADE
LIBREVILLE

N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

NOTE 37: ÉTAT DES PROVISIONS ET DÉPRECIATIONS NON DÉDUCTIBLES FIGURANT AU BILAN

Classement des provisions	Montant provision/ dépreciation à la fin de l'exercice précédent 1	Dotations de l'exercice aux comptes provi- sions/dépreciatio 2	À déduire reprises de l'exercice sur prov dépreciations 3	Montant des provisions/ dépreciations à la fin de l'exercice 4 = 1 + 2 - 3	
Provisions et dépréciations non déductibles pour l'assiette de l'impôt					
15- Provisions réglementées (1)	150 000	20 000		170 000	
19- Provisions pour risques et charges (1)					
29- Dépréciations des immobilisations					
39- Dépréciations des stocks et en cours de prod. (1)					
(Banques = clientèle)					
49- Dépréciations et provisions pour risques à CT (Tiers)		3 780 000	1 200 000	2 580 000	
59- Dépréciations et provisions pour risques à CT	50 000			50 000	
66- Congés payés	800 000				
TOTAL NON DÉDUCTIBLE	1 000 000	3 800 000	1 200 000	3 600 000	
152- Plus-values de cession à réinvestir (2)				800 000	

(1) - À détailler sur feuillet ci-contre.
(2) - Enregistrer colonne 2 les engagements de réinvestissement de l'exercice et colonne 3 le réemploi effectif au cours de l'exercice.

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
 Sigle usuel: GBIE
 Adresse: 0000 AVENUE DU STADE
 LIBREVILLE

Exercice clos le : 31/12/2019
 Durée en mois: 12
 Devise: XAF-CFA

N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxxxx

NOTE 38 : RÉSULTATS MIS À DISPOSITION ET AFFECTÉS DANS L'EXERCICE

N°	RÉSULTAT MIS À DISPOSITION	MONTANT 1	A.G.O. du	
			AFFECTATION DES RÉSULTATS	MONTANT 2
01	Résultat net de la ou des période(s) précédente(s) (compte 130)(2)..... (bénéfice ou perte)	(172 846 737)	Réserves légales	
02	Prélèvement sur le report à nouveau des exercices antérieurs	49 345 298	Dividende (1).....	
03	Prélèvement sur les réserves libres.....		Réserves libres.....	
04			Report à nouveau.....	(123 501 439)
05			Capital..... (ou compte de liaison siège ou compte courant de l'exploitant)	
06				
07				
08				
09	TOTAL.....	(123 501 439)	TOTAL.....	(123 501 439)

NOTE 39 : DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

	N° de ligne	TSIL (1)
I- RÉSULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE Compte 131 ou 139 (valeur signée : bénéfice + ; perte -)	01	(172 846 737)
II- RÉINTEGRATIONS (a)		
Amortissements non déductibles	02	
Amortissements pratiqués au titres de l'exercice et réputé au point de vue fiscal	03	
Provisions et dépréciations non déductibles	04	
Rémunérations de l'exploitant individuel et des associés de personnes	05	14 400 000
Rémunérations des associés (Joindre détail)	06	
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	07	
Frais de siège et assistance technique (Hors TVA)	08	
Impôts sur le bénéfice et autres impôts non déductibles	09	
Amendes et pénalités non déductibles	10	475 000
Divers (à détailler sur feuillet séparé) (b)	11	
(Ligne 2 à ligne 11) TOTAL des réintégrations	19	14 875 000
III- DÉDUCTIONS		
Amortissements réputés différés au cours des exercices antérieurs et imputés sur le résultat de l'exercice	20	
Provisions et dépréciations antérieurement taxées ou définitivement exonérées, réintégrées dans le résultat net comptable de l'exercice	21	
Fraction non imposable des plus-values réalisées en fin d'e	23	
Revenus mobiliers déductibles	24	
Report déficitaire (détail ci-dessous)	25	
Divers (à détailler sur feuillet séparé)	26	
Rémunérations des associés déductibles	27	
Frais de siège et assistance technique déductibles (Hors TVA)	28	
(Ligne 20 à ligne 28) TOTAL des déductibles	29	
IV- RÉSULTAT NET FISCAL DE L'EXERCICE (I+II+III)		
Bénéfice ou perte (+ ou -)	30	(157 971 737)

- (a) Sommes déduites pour la détermination du résultat comptable mais dont la déduction n'est pas autorisée par la loi fiscale
 (b) Dont la quote-part de charges supportées par la société et afférentes aux revenus mobiliers éventuellement déductibles
 (c) Sommes non déductibles pour la détermination du résultat comptable mais dont la déduction est autorisée par la loi fiscale

REPORTS DÉFICITAIRES	Année n-5	Année n-4	Année n-3	Année n-2	31/12/2018 Année n-1
Exercice d'origine du déficit 20					
Fraction du déficit reportable des exercices précédents					
Imputation sur le résultat fiscal de l'exercice N°.....					
Déficits reportables sur l'exercice suivant					

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 AVENUE DU STADE

LIBREVILLE

N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

NOTE 40: DÉTERMINATION DE L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS À PAYER

A- détermination de l'impôt sur les sociétés	
(0) - Résultat fiscal déficitaire :	(157 971 737)
(1) - Bénéfice imposable :	
(2) - Taux (1)	%
(3) - Impôt brut : (3 = 1 × 2)	
B- détermination du minimum de perception (Art 24 du CGI)	
La société est redevable <input type="checkbox"/> ou exonérée <input type="checkbox"/>	
(4) - Chiffre d'affaire global de l'exercice	840 764 655
(5) - Taux	5 %
(6) - Minimum de perception : (> = 1 000 000 FCFA) (3 = 1 × 2)	42 038 233
C- Détermination de l'Impôt	
(7) - Montant de l'impôt : (report ligne 3 ou 6)	42 038 233
D- Détermination du solde de l'impôt sur les sociétés à payer	
(8) - Impôt sur les sociétés (report ligne 7)	
* Imputations	
(9) - 1er acompte payé (2)	
(10) - 2ème acompte payé (2)	
(11) - Précompte sur achats de grumes (art. 22 du CGI)	
(12) - Précompte sur prestations de services (art 23 du CGI)	
(13) - Solde de l'impôt sur les sociétés : (13 = 8 - (9+10+11+12))	
(14) - Crédit d'impôt de l'exercice : (14 = 8 - (9+10+11+12))	
E- Crédits d'impôts imputables	
(15) - Crédit d'impôt pour nouvelles embauches : (Joindre les pièces justificatives de la création nette d'emplois art. 16 a du CGI)	
(16) - Crédit d'impôt pour les entreprises du secteur touristique : (Joindre les pièces justificatives de la création nette d'emplois art. 16 b du CGI)	

(17) - Solde d'impôt sur les sociétés à payer (17 = (13 ou 14) - (15 + 16))	
(18) - Reports sur le résultat du prochain exercice	
a - crédit de l'exercice :	
b - crédit de l'exercice :	
c - crédit de l'exercice :	
5- Règlement de l'impôt	
Mode de versement	
* espèces : (si < 500 000 FCFA) <input type="checkbox"/>	
* chèque (< 100 000 000 FCFA) : <input type="checkbox"/> N° de chèque :	
Banque :	
* virement : (>= 100 000 000 FCFA) : <input type="checkbox"/> Date :	
IBAN:	
SWIFT:	
Renseignements divers	
N° de quittance	
Cachet de la recette	

(1) 18%, 20%, 30% ou 35% (art 16 du CGI) (2) inscrire dans la colonne ci-après le numéro et la date de quittance

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EX

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 AVENUE DU STADE

LIBREVILLE

N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le :31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

NOTE 41: TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRES - HORS TAXES

Taxe sur la valeur ajoutée		Base imposable			Droits d'accises		Contribution spéciale de solidarité
Mois	Exportations	Prestations de Service	Livraison de Bien	Livraison à soi-même	Base non imposable		
Janvier	1 200 000	2 800 000	37 626 905				
Février		13 500 000	192 623 000				
Mars		9 000 000	23 045 000				
Avril	11 475 000		4 175 000				
Mai			141 000 000				
Juin		12 600 000	18 036 250				
Juillet			3 485 000				
Août		13 500 000	5 986 000				
Septembre			1 387 500				
Octobre		13 500 000	11 460 000				
Novembre			13 500 000				
Décembre		12 600 000					
TOTAL	12 675 000	77 500 000	452 324 655				

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EX
 Sigle usuel: GBIE
 Adresse: 0000 AVENUE DU STADE
 LIBREVILLE
 N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019
 Durée en mois: 12
 Devise: XAF-CFA

NOTE43: TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET DROITS D'ACCISES PAYÉS POUR LE COMPTE DE TIERS

Mois de règlement factures	Base hors taxes	TVA réglée	CSS réglée	Mois de la déclaration	Mois de règlement factures	Base (hors taxes)	Règlements retenus à la source	Numéro et date de la quittance
Mois					Mois			
1					1			
2					2			
3					3			
4					4			
5					5			
6					6			
7					7			
8					8			
9					9			
10					10			
11					11			
12					12			
Régul					Régul.			
TOTAL					TOTAL			

TAXE PARA-FISCALES VERSÉES

Trimestre	Base (Hors taxe)	Montant	Bénéficiaire	Trimestre	Montant	Montant	Bénéficiaire
1				1			
2				2			
3				3			
4				4			
Régul.				Régul.			
TOTAL				TOTAL			

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 AVENUE DU STADE

LIBREVILLE

N° d'identification fiscale (NIF): GBIE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

NOTE 44: PRÉCOMPTE IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (SECTEUR FORESTIER)

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRES (a) - H.T. - BASES - TAUX IMPÔTS ET TAXES 701-702-705													PRÉCOMPTE IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS POUR LE COMPTE DES TIERS				
Cptes	701					702-705											
Opératio assuj.	Fournitures des grumes		Fermage		Agréage	Fournitures des grumes		Fermage		Agréage	TOTAL	Montant des règlements	N° et dates de quittances	Mois règl des facture	Base hors taxes	Règlement I.S. précompté	Numéros et dates des quittances
Taux	5%	2,50%	1,50%	0,60%	5%	5%	2,50%	1,50%	0,60%	5%							
Mois														MOIS			
1														1			
2														2			
3														3			
4														4			
5														5			
6														6			
7														7			
8														8			
9														9			
10														10			
11														11			
12														12			
Régul.														Régul.			
Total Ba														Total Bas			
Taxes														Taxes			

NEANT

TAXES PARA-FISCALES VERSÉES

Trimestre	Base (HT)	Montant	Bénéficiaire											Trimestre	Base (HT)	Montant	Bénéficiaire
1														1			
2														2			
3														3			
4														4			
Régul.														Régul.			
TOTAL														TOTAL			

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EX

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 AVENUE DU STADE

LIBREVILLE

N° d'identification fiscale (NIF):XXXXXXXXXXXXXXX

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

**NOTE 49: FICHE IMMOBILIÈRE CONTRIBUTIONS FONCIÈRES
par résidence fiscale (À annexer à D.S.F.)**

I/ TERRAINS								
DATE D'ACQUISITION ET DÉSIGNATION DE L'ANCIEN PROPRIÉTAIRE	DATE D'ATTRIBUTION À TITRE DÉFINITIVE	DATE D'OCTROI DU PERMIS D'OCCUPER	NUMÉRO DU TITRE FONCIER	NUMÉRO DU LOT	SUPERFICIE DU TERRAIN	SUPERFICIE EXPLOITÉE (nature de l'explo)	COÛT D'ACQUISITION	POUR LES TERRAINS DONNÉS À BAIL, NOM DU PRENEUR ET MONTANT DE LA LOCATION

II/ CONSTRUCTIONS							
12 CONSTRUCTION ET DÉSIGNATION DE L'ANCIEN PROPRIÉTAIRE	DATE D'ACHÈVEMENT	SUPERFICIE DU REZ-D CHAUSSÉE OU SOL DE LA CONSTRUCTION	NOMBRE ÉTAGES ET SUPERFICIE CHACUN D'EU	SUPERFICIE DES COURS	NATURE ET AFFECTATION commerce, industrie	COÛT D'ACQUISITION OU COÛT DE LA CONSTRUCTION	COÛT DES AMÉNAGEMENTS

III/ AFFECTATIONS					
PARTIE RÉSERVÉE PAR LE PROPRIÉTAIRE	NOM DU LOCATAIRE (à remplir pour chaque portion donnée à bail)	POINT DE DÉPART DU BAIL	MONTANT DU BAIL	OBSERVATIONS DIVERSES ET NOTES DU SERVICE DES CONTRIBUTIONS	

IV/ ACOMPTES ET IMPÔTS FONCIERS			
ACOMPTES VERSÉS EN :		DATE DE VERSEMENT	QUITTANCEN° (Joindre copie)
FONCIER BÂTI	FONCIER NON BÂTI	TOTAL	

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT
Sigle usuel: GBIE
Adresse 0000 AVENUE DU STADE
LIBREVILLE
N° d'identification fiscale (NIF): xxxxxxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019
Durée en mois 12
Devise: XAF-CFA

NOTE 50: CONTRIBUTIONS DES PATENTES ET LICENCES
ÉTABLISSEMENTS POSSEDÉS AU 31/12/2019

N° ordre 1	Raison sociale ou dénomination 2	Adresse et téléphone 3	Résidence géographique 4	Arrondiss. 5	Date de début d'activité ou d'ouverture 6	Nombre d'établiss. par localité 7	Nature 8	Effectif par Etabliss. 9
001								
002								
003								
004								
005								
006								
007								
008								
009								
010								

NEANT

Nature de l'établissement :

A : Usine ou Atelier ; B : Chantier ; C : Atelier ou chantier de réparation ; D : Magasin de vente ; E : Atelier-Magasin de Vente ; J : Commerce non sédentaire
L : Travail à domicile ; M : Bureau ou Cabinet ; N : Entrepôt ; O : Autre

Désignation de l'entité: SARL GABON BUSINESS IMPORT ET EXPORT

Sigle usuel: GBIE

Adresse: 0000 A VENUE DU STADE

N° d'identification fiscale (NIF):xxxxxxxxxxxxx

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée en mois: 12

Devise: XAF-CFA

NOTE 51: CONTRIBUTIONS DES PATENTES ET LICENCES (ANNEXER À LA DSF)

I. PATENTES : CAS PARTICULIERS

1. Acconage Fluvial et Maritime:

* Puissance totale en CV du matériel utilisé,

nombre de tonnes métriques des barges, des tonneaux

de jauge nette de bateaux

2. Appareils à jeu

* Nombre d'appareils

3. Armateurs

* Nombre total de tonneaux de jauge nette des bateaux et barges, puissance totale en CV des remorques mises à la disposition des tiers

4. Auto Ecole - Nombre de véhicules utilisés

5. Avitaillement maritime:

* Nombre de bateaux utilisés

OUI NON

6. Bowling:

* Nombre de pistes

7. Café, Hôtel, Restaurant:

* Faites-vous un dancing ?

OUI NON

8. Cinématographie:

* Nombre de places

9. Mécanicien, Garagiste, Libraire, Photographe, Cordonnier:

* Importez-vous directement des marchandises, des produits ou des pièces nécessaires à votre travail ?

OUI
 NON

10. Entrepreneur de transports terrestres:

* Nombre de places des autocars, tonnage total de charge des camions, camionnettes, remorques, numéro-d'immatriculation de chaque véhicule.

11. Entrepreneur de vidange (fosses septiques ou sanitaires):

* Nombre de véhicule utilisés

12. Exploitant d'un atelier, d'une carrière, de remorque de travaux:

* Puissance totale en CV du matériel utilisé :

a) atelier : moteurs fixes (véhicule non compris)

b) carrières, remorquages, travaux : moteurs, véhicules, embarcations

13. Importateur de bétail

* Nombre de bêtes importées actuellement

14. Forage pétrolier :

* Nombre de plate-formes utilisées

15. Hôtel ou immeuble:

* Nombre de pièces destinées à la location

16. Loueur d'engins et de matériel :

* Nombre de chevaux-vapeurs

17. Loueur de matériel aérien:

* Nombre d'appareils

18. Loueur de personnel:

OUI NON

19. Loueur de véhicule

* Nombre de véhicules utilitaires

* Nombre de véhicules de tourisme

II. LICENCES

des boissons alcoolisées

OUI NON

VENTES

En gros ou détail

OUI NON

À emporter ou à consommer sur place

OUI NON

III. ACOMPTES : Patentes et licences (Les acomptes sont versés par résidence distincte)

Patentes payées en :

ACOMPTE VERSÉ	DATE DE VERSEMENT	N° DE QUITTANCE
JOINDRE LA COPIE DE LA QUITTANCE		