



**CENTRE D'EXCELLENCE
AFRICAIN POUR LA SANTE
DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA-SAMEF)**

RAPPORT D'AUDIT FINANCIER

**Exercice clos le 31 Décembre
2016**

DEFINITIF

Grant Thornton

6^e étage Immeuble Clairafrique
Rue Malenfant - Dakar Plateau
BP 7642 - Dakar
T 00 221 33 889 70 70
F 00 221 33 821 10 70
E grantthornton@sn.gt.com

www.grantthornton.sn

**Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes**
Membre de Grant Thornton International

GLOSSAIRE

| | |
|------------------|---|
| CEA-SAMEF | Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant |
| IFAC | International Federation of Accountants |
| OHADA | Organisation pour l'Harmonisation du Droit des Affaires |

**A Monsieur le Directeur de la Coopération
et des Financements Extérieurs
Centre d'Excellence Africain pour la Santé
de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF)**

DAKAR

OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS DU CEA-SAMEF

Exercice clos le 31 décembre 2016

Monsieur le Directeur,

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF), nous avons vérifié les Etats financiers dudit Centre pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Ces états financiers, joints en annexe, comprennent :

- Un état des ressources (fonds reçus de l'IDA, fonds de contrepartie etc) et des emplois (dépenses engagés au cours de l'exercice considéré) ;
- Un état des transactions des comptes désignés ;
- Une situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Centre, les soldes bancaires les autres actifs et passifs du Projet et les engagements, le cas échéant ;
- Les notes sur les états financiers décrivant les principes comptables utilisés et présentant une analyse détaillée et expliquée des principaux comptes ;
- La liste des actifs immobilisés acquis ou achetés par les fonds du centre ;
- Les états financiers requis par le SYSCOHADA ;
- L'état de réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale d'une part et les fonds décaissés par la Banque Mondiale d'autre part.

RESPONSABILITE DE L'UNITE DE COORDINATION DU CEA-SAMEF

La coordination du CEA-SAMEF est responsable de l'établissement et de la présentation sincère des Etats financiers annuels de synthèse, conformément aux normes du Système Comptable OHADA. Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et à la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs ; le choix et l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

RESPONSABILITE DE L'AUDITEUR

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes internationales d'audit établies par l'IFAC.

Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et à la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables retenues pour l'arrêté des comptes, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable pour fonder notre opinion d'audit.

OPINION

A notre avis, les états financiers annuels de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2016, joints au présent rapport, donnent dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière du Centre à la fin de cet exercice, conformément aux règles et méthodes comptables édictées par le système comptable OHADA.

PARAGRAPHE D'OBSERVATION

Nous attirons l'attention sur la note n°8 suivante des états financiers : Au courant de l'exercice 2016, CEA-SAMEF a payé certaines factures en TTC (toutes taxes comprises) et d'autres factures en HT (hors taxes). Toutefois, le CEA-SAMEF ne dispose pas d'une exonération de la TVA et les factures n'ont pas fait l'objet de visa d'exonération. Cependant, les démarches nécessaires sont en cours auprès de l'administration fiscale afin de permettre au projet d'avoir une exonération de la TVA.

Ce point ne remet pas en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

PRINCIPALES FAIBLESSES DU CONTROLE INTERNE

Nous avons examiné le dispositif de contrôle interne ainsi que les procédures. Cet examen a été effectué pour évaluer la fiabilité des enregistrements comptables et de l'information financière dans le but de déterminer la nature, l'étendue et le calendrier des travaux nécessaires à l'expression de notre opinion sur les états financiers.

Il ne met donc pas nécessairement en évidence toutes les améliorations qu'une étude spécifique et plus détaillée pourrait éventuellement révéler, notamment celles qui n'affectent pas de manière significative les états financiers.

Au terme de notre mission, nous avons relevé un certain nombre d'éléments qui vous sont soumis dans notre lettre de recommandations.

NON-CONFORMITE AVEC LES TERMES DE L'ACCORD DE FINANCEMENT

Nous n'avons pas décelé de cas de non-conformité avec les termes de l'accord de financement.

OPINION SUR LA CONFORMITE DES DECAISSEMENTS PAR RAPPORT A L'ATTEINTE DES INDICATEURS

Aucun décaissement n'a été effectué par l'IDA au courant de l'exercice 2016.

OPINION SUR L'EXACTITUDE ET L'ELIGIBILITE DES DEPENSES AYANT DONNE LIEU A DES RETRAITS DE FONDS

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, nous avons vérifié les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné ci-joints.

A notre avis, les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné qui nous ont été soumis ainsi que les procédures de contrôle interne et les procédures utilisées pour l'établissement de ces documents fournissent une base fiable pour justifier les demandes de retraits de fonds.

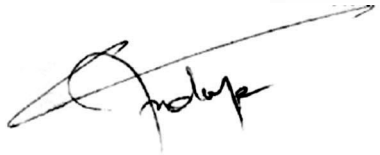
OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS ISSUS DES ACTIVITES GENERATRICE DE REVENUE

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, nous avons vérifié les fonds issus des activités génératrices de revenus d'un montant de KF CFA 10 500.

A notre avis, les fonds issus des activités génératrices de revenus sont présentés de manière exhaustive et sincère dans les états financiers joints.

Dakar, le 30 juin 2017

Abdoulaye NDOYE
Associé



ANNEXES

| N° annexe | Description |
|------------------|--|
| Annexe I | Etat des ressources (fonds reçus) et des emplois (dépenses engagées au cours de l'exercice considéré) |
| Annexe II | Etat des transactions du compte désigné |
| Annexe III | Situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Projet, les soldes bancaires, les autres actifs et passifs du projet et les engagements, le cas échéant. |
| Annexe IV | Notes sur les états financiers décrivant les principes comptables utilisés et présentant une analyse détaillée des principaux comptes |
| Annexe V | Liste des actifs immobilisés acquis sur les fonds du Projet |
| Annexe VI | Etats financiers SYSCOA |
| Annexe VII | Réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale d'une part, et les fonds décaissés par la Banque Mondiale d'autre part |

**ANNEXE 1- ETAT DES RESSOURCES (FONDS REÇUS) ET
DES EMPLOIS (DEPENSES ENGAGEES AU COURS DE
L'EXERCICE CONSIDERE)**

TABLEAU DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS FONDS IDA
Année finissant le 31/12/2016
Franc CFA
Partie I

| | |
|---|-------------|
| 1. Avances Recues | 925 719 474 |
| 2. Dépenses éligibles antérieures | 21852 100 |
| 2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes | |
| 3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a) | 903 867 374 |

Partie II

| | |
|--|-------------|
| 4. Solde au 01/01/2016 | 903 867 374 |
| 5. +/- Ajustements | |
| 6. +/- Avances de la période | |
| 7. (5 + 6) | |
| 8. (4 + 7) | 903 867 374 |
| 9. Solde au 31/12/2016 | 728 416 557 |
| 10. +/- : Total ajustements | |
| 11. +/- : Dépenses éligibles de la période | 175 450 817 |
| 12. (10 + 11) | 175 450 817 |
| 13. (9 + 12) | 903 867 374 |
| 14. Difference (8 - 13) | |

Partie III

| | |
|--|--------------|
| 15. Dépenses budgétisées à payer par la BM | |
| 16. Solde après ajustements | 728 416 557 |
| 17. Paiements directs / DRFs en instances | |
| 18. (16 + 17) | 728 416 557 |
| 19. Besoin en trésorerie (15 - 18) | -728 416 557 |

**ANNEXE 2- ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE
DESIGNE**

| Date compta | JL | Libellé | Débit | Crédit |
|-------------|-----|--|----------------|-------------------|
| 01/01/2016 | | BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT | 445 742 874 | 21 875 500 |
| 04/01/2016 | BQ2 | RELIQUAT CHN*2752531/DEPOT CAUTION RADISSON | 262 500 | |
| 05/01/2016 | BQ2 | CHN*2752541/RGLT MAT DIDACTIQUE ATELIER ELABORATION PTBA 2016 | | 49 700 |
| 05/01/2016 | BQ2 | CHN*2752542/RGLT ENT.P.NDIAYE RESTAU ATLIER ELEARNING JUILLET 2015 | | 350 000 |
| 05/01/2016 | BQ2 | CHN*2752543/RGLT FACTN*64007 HOT DES ALMADIES ATELIER ELABORAT PTBA 2016 | | 1 788 600 |
| 06/01/2016 | BQ2 | COMMISSION/ENCAISSEMENT CHEQUE RADISSON | | 100 |
| 12/01/2016 | BQ2 | CHN*2752544/RELIQUAT FACT REPAS TERROU BI REPAS AVEC EQUIPE CRMCC | | 35 000 |
| 25/01/2016 | BQ2 | VRT SAL JANV 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| 26/01/2016 | BQ2 | REVERSEMENT RELIQUAT CHN*2752441 IND TRANSP AT PTBA 2016 | 144 800 | |
| 27/01/2016 | BQ2 | CHN*2752545/RGLT FACTN003/12/15 P. GASTRO RESTAU FORM DU 07 AU 09/12/2015 | | 450 000 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 01/2016 | 407 300 | 3 673 400 |
| 01/02/2016 | BQ2 | CHN*2752442/INDEMN PARTICIP FORM FORMATEURS EN ENDOSC | | 1 391 400 |
| 11/02/2016 | BQ2 | CHN*2752547/RGLT FN*13/16 AT DU 25 AU 28/01/16 ST L. TRAUTEUR | | 1 300 000 |
| 11/02/2016 | BQ2 | CHN*2752550/RGLT FN*03/02/001 AT DU 01 AU 04/02/16 DINA FAMILI | | 1 176 000 |
| 12/02/2016 | BQ2 | CHN*2752554/RGLT FN*11/2016 STE CONS AT DU 01 AU 04/02/2016 | | 853 200 |
| 15/02/2016 | BQ2 | CHN*2752546/RGLT FACTN*01/1000/2015 CAP MULTI SERVICES | | 41 000 |
| 15/02/2016 | BQ2 | CHN*2752548/RGLT FN*04/1000/2015 FOURN BUREAU CAP MULTI SERVICES | | 29 250 |
| 15/02/2016 | BQ2 | CHN*2752549/RGLT FN*03/1000/2015 FOUR BUREAU CAP MULTI SERVICES | | 50 650 |
| 15/02/2016 | BQ2 | CHN*2752553/RGLT FN*06/1000/2015 ACHAT CARTOUCHES IMPRIMANTE BUR KATY | | 165 000 |
| 17/02/2016 | BQ2 | CHN*2752555/RGLT FN*2598/16 REPAS POUR DISCUSSION PARTENARIAT | | 150 000 |
| 26/02/2016 | BQ2 | CHN*2752551/RGLT DU 08/02/16 RESTAU FORM SMK DU 01 AU 05/02/2016 | | 750 000 |
| 29/02/2016 | BQ2 | CHN*2752552/RGLT FN*70 FOUR BUR ET REPRO DOC AT DU 01 AU 04/02/16 GIE M.A.A.SY | | 168 775 |
| 29/02/2016 | BQ2 | VRT SALAIRES FEV 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 02/2016 | | 7 075 275 |
| 09/03/2016 | BQ2 | CHN*2752559/RGLT FN*2016-02-29 ASSISTANCE SUR TOM2PRO AZCONSULTING | | 885 000 |
| 10/03/2016 | BQ2 | CHN*2752558/RGLT FN*FV000032 FOURN BUR FORM PED DU 29/02 AU 04/03/16 | | 34 700 |
| 14/03/2016 | BQ2 | CHN*2752557/RGLT FN*64 FOURN BUR FOR PEDIATRIE DU 22 AU 26/02/2016 | | 145 200 |
| 15/03/2016 | BQ2 | CHN*2752443/AVCE POUR RGLT FRAIS DOSSIER VISA CANADA 04 PERSONNES | | 330 000 |
| 18/03/2016 | BQ2 | VRT PR.EL.DIOUF RGLT AVCE FRAIS FORM DES FORMAT DU 25 AU 28/01/2016 | | 8 352 695 |
| 18/03/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT AU PROFIT DU PR. ELISABETH DIOUF | | 3 510 |
| 21/03/2016 | BQ2 | VRT AU PROFIT DU CRMCC REMBOUSEMENT FRAIS VOYAGE A DAKAR EXPERTS | | 7 503 607 |
| 23/03/2016 | BQ2 | VRT SAL MARS 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| 23/03/2016 | BQ2 | VRT SPM FACT D'AOUT A DEC 15 HONORAIRES 2015 | | 2 375 000 |
| 23/03/2016 | BQ2 | VRT SPM RGLT FACT JANV 16 HONORAIRES JANV 16 | | 475 000 |
| 24/03/2016 | BQ2 | CHN*2752560/RGLT FN*B0000196 REPROG DOC FORM PED DU 29/02 AU 04/03/2016 | | 272 000 |
| 24/03/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT SALAIRES MARS 2016 | | 9 360 |
| 24/03/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT HONORAIRES WANE SPM | | 3 510 |
| 24/03/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT HONORAIRES WANE SPM | | 3 510 |
| 31/03/2016 | BQ2 | CHN*2752561/INSCRIPTION 10 PARTICIPANTS 3e RENCONTRES URODAK | | 900 000 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 03/2016 | | 22 293 092 |
| 01/04/2016 | BQ2 | CHN*2752445/OUS. NDIAYE 90% FRAIS MISSION AU CRMCC | | 648 000 |
| 01/04/2016 | BQ2 | CHN*2752446/J.C.MOREAU RGLT 90% FRAIS DE MISSION AU CRMCC | | 648 000 |
| 01/04/2016 | BQ2 | CHN*2752447/MAMADOU SARR RGLT 90% FRAIS DE MISSION AU CRMCC | | 648 000 |
| 02/04/2016 | BQ2 | CHN*2752444/TRANSP ST.L/DKR/ST.L ET SUBSISTANCE DR.OUS THIAM URODAK 2016 | | 65 400 |
| 05/04/2016 | BQ2 | CHN*2752556/RGLT FN*F010373 LOCATION MINI BUS SENECARTOURS | | 600 000 |
| 06/04/2016 | BQ2 | FRAIS TIMBRE/VRT AU PROFIT DU CRMCC | | 20 000 |
| 13/04/2016 | BQ2 | VERSEMENT ESPECES RELIQUAT CHN*2752442 AT DU 01 AU 04/02/2016 | 718 700 | |
| 21/04/2016 | BQ2 | CHN*2752562/RGLT FN*15 LA MATER RESTAURATION AT DOCIMOLOGIE | | 560 000 |
| 25/04/2016 | BQ2 | CHN*2752448/AVCE POUR INDEMNITES PARTICIPANTS AT DU 25 AU 28/04/2016 | | 1 345 400 |
| 27/04/2016 | BQ2 | VRT SAL AVRIL 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| 27/04/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT SALAIRES AVRIL 16 | | 9 360 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 04/2016 | 718 700 | 5 544 100 |
| 02/05/2016 | BQ2 | CHN*2752563/RGLT FN*0023 ACPTÉ 30% ELABORATION STRATEGIE COM | | 1 346 625 |
| 03/05/2016 | BQ2 | VRT AU PROFIT DE LA PALM HOTEL HEBERGEMENT DELEGATION CEA-SAMEF | | 4 135 983 |
| 09/05/2016 | BQ2 | CHN*2752566/RGLT FN*20160502-2000067 FRAIS ORG AT P MAQUETTES PEDAGOGIQUES | | 627 500 |
| 09/05/2016 | BQ2 | CHN*2752449/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION VISITE AU CRMCC J.C.MOREAU | | 72 000 |
| 11/05/2016 | BQ2 | CHN*2752564/RGLT FN*19/2016 CONS MAT ENDOSCOPIE AT DU 25 AU 28/04/2016 | | 1 122 190 |
| 11/05/2016 | BQ2 | CHN*2752451/AVCE POUR REMBOUSEMENT TRANSPORT AT DU 10 AU 11/05/2016 | | 250 000 |
| 12/05/2016 | BQ2 | CHN*2752565/RGLT FN*65474 HEBERGEMENT BRON VAN D.H AT DU 25 AU 28/04/16 | | 314 000 |
| 12/05/2016 | BQ2 | CHN*2752568/RGLT FN*16/1000/2016 MAT DIDACTIQUE AT DU 25 AU 28/04/2016 | | 168 250 |
| 12/05/2016 | BQ2 | CHN*2752569/RGLT FACT DU 27/04/16 RESTAURATION AT DU 25 AU 28/04/2016 | | 1 440 000 |
| 12/05/2016 | BQ2 | CHN*2752570/RGLT FN*15/1000/2016 MAT DIDACTIQUE FORM SMK DU 25 AU 29/04/16 | | 93 690 |
| 12/05/2016 | BQ2 | CHN*2752452/AVCE INDEMNITES PARTICIPANTS AT DU 02 MAI 2016 | | 100 000 |
| 12/05/2016 | BQ2 | FRAIS DE TIMBRE/VRT AU PROFIT DE L'HOTEL LA PALM ACCRA-GHANA | | 20 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752450/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AU CRMCC OUS. NDIAYE | | 72 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752571/RGLT FN*20160511-2000048 FRAIS ORG AT DU 10 AU 11/05/2016 | | 1 215 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752453/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752454/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752455/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752456/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752457/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752458/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 13/05/2016 | BQ2 | CHN*2752459/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA | | 300 000 |
| 23/05/2016 | BQ2 | CHN*2752567/RGLT FACTURE 03 BILLETS AVION DKR/CAD/DKR | | 3 719 500 |
| 26/05/2016 | BQ2 | CHN*2752460/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS MISSION AU CRMCC | | 72 000 |
| 30/05/2016 | BQ2 | VRT SAL MAI 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 05/2016 | | 17 868 738 |
| 01/06/2016 | BQ2 | CHN*2752572/RGLT FN*F148/16 DEJEUNER AT PRE-QUALIFICATION DES PROG | | 75 000 |
| 01/06/2016 | BQ2 | CHN*2752573/RGLT FN*F155/16 RESTAU AT ELABORATION BOITE A OUTIL DES PROG | | 105 000 |
| 10/06/2016 | BQ2 | CHN*2752461/AVCE POUR INDEMNITES PARTICIPANTS | | 1 025 400 |
| 23/06/2016 | BQ2 | CHN*2752576/RGLT FN*03/03 RESTAU FORM PED DU 29/02 AU 04/03/16 P.GASTRO | | 875 000 |
| 24/06/2016 | BQ2 | CHN*2752575/RGLT FN*03/02 RESTAU FORM DU 22 AU 26/02/16 PAPA GASTRO | | 750 000 |
| 24/06/2016 | BQ2 | CHN*2752577/RGLT FN*FN*03/01 RESTAU FORM PED DU 25 AU 29/04/2016 P.GASTRO | | 500 000 |
| 27/06/2016 | BQ2 | CHN*2752574/RGLT FN*20160470746 ET FN*20160570950 ACHAT 06 BILLETS DKR/ACCRA/DKR | | 3 174 500 |
| 28/06/2016 | BQ2 | VRT SAL JUIN 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF | | 1 000 000 |
| 29/06/2016 | BQ2 | CHN*2752578/RGLT FN*17/1000/2016 ACHAT MAT DIDACTIQUE AT DU 02/05/2016 | | 76 000 |
| 30/06/2016 | BQ2 | VERS ESPECES RELIQUAT CHN*2752452 INDEMNITE TRANSPORT PART AT DU 02/05/16 | 54 800 | |
| 30/06/2016 | BQ2 | VERS ESPECES RELIQUAT CHN*2752451 INDEMNITES TRANSP PART AT DU 10 AU 11/02/16 | 54 800 | |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 06/2016 | 109 600 | 7 580 900 |
| 08/07/2016 | BQ2 | CHN*2752462-FRAIS PARTICIPANTS ATELIER SYLLABI DU 08 AU 10/07/16 | | 1 788 000 |
| 11/07/2016 | BQ2 | CHN*2752464 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION | | 645 000 |
| 14/07/2016 | BQ2 | CHN*2752580 LOCATION STAND JOURNEES SOSEPED | | 500 000 |
| 14/07/2016 | BQ2 | CHN*2752581 LOCATION STAND JOURNEES DE CHIRURGIE | | 250 000 |
| 19/07/2016 | BQ2 | CHN*2752579/RGLT FN*BLNCO569 ACHAT MAT DIDACTIQUE AT DU 10 AU 11/05/16 | | 19 000 |
| 19/07/2016 | BQ2 | CHN*2752472 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION | | 645 000 |
| 21/07/2016 | BQ2 | CHN*2752467 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA O.NDIAYE | | 33 333 |
| 21/07/2016 | BQ2 | CHN*2752582 RGLT FACTN*15/07/2016/PRODUCTION BROCHURES CEA SAMEF | | 3 200 000 |
| 22/07/2016 | BQ2 | CHN*2752468 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT DES CEA A ACCRA M.SARR | | 33 333 |
| 25/07/2016 | BQ2 | CHN*2752473 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION | | 645 000 |
| 27/07/2016 | BQ2 | CHN*2752469 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT DES CEA A ACCRA AB.SARR | | 33 333 |
| 27/07/2016 | BQ2 | CHN*2752583 RGLT FACTURE REPAS ATELIERS AUTO EVALUATION | | 602 000 |
| 27/07/2016 | BQ2 | VRT SALAIRES JUILLET 2016 | | 1 000 000 |
| 27/07/2016 | BQ2 | CHN*2752465 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA J.CH.MOREAU | | 33 333 |
| 27/07/2016 | BQ2 | CHN*2752466 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA DOY.AM.DIOUF | | 33 333 |
| 27/07/2016 | BQ2 | CHN*2752471 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA AM.DJITE | | 33 333 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 07/2016 | | 9 493 998 |
| 01/08/2016 | BQ2 | CHN*2752474 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION | | 430 000 |
| 04/08/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN*2752464 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | 239 800 | |
| 04/08/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN*2752462 F PART AT SYLLABI DU 08 AU 10/07/16 | 589 800 | |
| 04/08/2016 | BQ2 | VRT RGLT BILLET D'AVION EQUIPE H CERES VISITE DU 15 AU 16/07/2016 | | 1 897 600 |
| 04/08/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT ST LOUIS JEUNESSES VOYAGES | | 3 510 |
| 09/08/2016 | BQ2 | CHN*2752475 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | | 645 000 |
| 10/08/2016 | BQ2 | CHN*2752584 RGLT FACTURE REPAS AT AUTO EVALUATION | | 455 000 |
| 11/08/2016 | BQ2 | CHN*2752470 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA AB.SECK I.P | | 33 333 |
| 18/08/2016 | BQ2 | CHN*2752477 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | | 430 000 |
| 24/08/2016 | BQ2 | CHN*2752589 RGLT FACT N*01/01 FCD SMK DU 25 AU 29/07/16 | | 375 000 |
| 25/08/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN*2752461 F PART AT IVA/IVL DU 06 AU 10/06/2016 | 155 400 | |
| 25/08/2016 | BQ2 | CHN*2752476 REMBOUSEMENT NOTE DE FRAIS ACHAT CONS MED FCD SONUB | | 12 800 |
| 29/08/2016 | BQ2 | VRT SALAIRES AOUT 2016 | | 1 000 000 |
| 29/08/2016 | BQ2 | CHN*2752586 RGLT FACT N*116069 AT EVALUATION DES PROG AVEC H CERES | | 1 814 818 |
| 30/08/2016 | BQ2 | CHN*2752479 FARIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | | 215 000 |
| 30/08/2016 | BQ2 | CHN*2752592 RGLT FACTURE REPAS AT AUTO EVALUATION | | 455 000 |

| | | | | |
|------------|-----|--|--------------------|--------------------|
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 08/2016 | 985 000 | 7 767 061 |
| 01/09/2016 | BQ2 | CHN°2752585_RGLT FN°FT160804_HEBERGMT PARTICIPANTS AT DU 08 AU 10/07/16 | | 4 342 273 |
| 01/09/2016 | BQ2 | CHN°2752587_RGLT FN°F182/16_REPAS PARTICIPANTS REUNION DU COM DIR | | 162 500 |
| 01/09/2016 | BQ2 | CHN°2752591_RGLT FN°FV000165_MAT DIDACTIQUE FCD SUNUB DU 08 AU 12/08/16 | | 41 440 |
| 02/09/2016 | BQ2 | CHN°2752593_RGLT FACT ACQUISITION 05 TELEPHONES PORTABLES | | 725 000 |
| 02/09/2016 | BQ2 | CHN°2752590_RGLT FN°B0000220_REPROGRAPHIE MANUELS PEDAG FCD | | 141 015 |
| 08/09/2016 | BQ2 | CHN°2752595_RGLT FACT REPAS AT AUTO EVALUATION | | 91 000 |
| 08/09/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752472_AT AUTO EVALUATION | 179 800 | |
| 08/09/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752474_AT AUTO EVALUATION | 149 800 | |
| 08/09/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752475_AT AUTO EVALUATION | 279 800 | |
| 08/09/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752477_AT AUTO EVALUATION | 129 800 | |
| 08/09/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752479_AT AUTO EVALUATION | 69 800 | |
| 28/09/2016 | BQ2 | CHN°2752596_RGLT FACTURE AMENAGEMENT LOCAUX CEA SAMEF | | 1 666 000 |
| 28/09/2016 | BQ2 | VRT SALAIRE SEPT 16 | | 1 000 000 |
| 28/09/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT SALAIRES SEPT 2016 | | 4 680 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 09/2016 | 809 000 | 8 173 908 |
| 03/10/2016 | BQ2 | CHN°2752588_REPAS COURS PREPA DIU DE COLPO | | 690 000 |
| 03/10/2016 | BQ2 | CHN°2752594_RGLT FN°78/16_REPAS FCD SONUB DU 08 AU 12/08/16 | | 600 000 |
| 04/10/2016 | BQ2 | CHN°2752598_RGLT FACT CREATION SITE CEA SAMEF | | 84 500 |
| 06/10/2016 | BQ2 | CHN°2752483_RBOURST FRAIS PARTICIPAT AT OBJET DES DU 05 AU 08/10/2016 | | 871 100 |
| 13/10/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752448_AT SIMULATION | 551 200 | |
| 20/10/2016 | BQ2 | CHN°2752599_RGLT FACT ACQUISITION MODEM 4G | | 36 000 |
| 26/10/2016 | BQ2 | CHN°2752484_FRAIS P° ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | | 215 000 |
| 27/10/2016 | BQ2 | CHN°2752480_RGLT FN°0025_50% MARCHE ELABORATION PLAN COMMUNICATION | | 2 244 375 |
| 31/10/2016 | BQ2 | CHN°2752602_RGLT FN°161004522_ACQUISITION TEL YOBALEMA | | 37 000 |
| 31/10/2016 | BQ2 | CHN°2752485_FRAIS P° ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION | | 215 000 |
| 31/10/2016 | BQ2 | VRT SALAIRES OCTOBRE 2016 | | 1 000 000 |
| 31/10/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT SALAIRES OCT 2016 | | 4 680 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 10/2016 | 551 200 | 5 997 655 |
| 02/11/2016 | BQ2 | CHN°2752601_RGLT FN°FV000194_MAT DIDACTIQUE AT OBJ PEDAG DES | | 41 600 |
| 02/11/2016 | BQ2 | CHN°2752600_RGLT FN°B0000234_ACHAT CAROUCHES IR2025 ET POCHTTES MAC | | 325 000 |
| 07/11/2016 | BQ2 | CHN°2752485_RGLT FACT ACHAT BOISSON_CAFE,SUCRE ET DIVERS PRODUITS | | 50 350 |
| 07/11/2016 | BQ2 | VRT FRAIS HEBERGMENT 6 PARTICIPANTS AT DES CEA A ABIDJAN | | 4 524 000 |
| 07/11/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT RADISSON BLU HOTEL ABIDJAN AIRPORT | | 23 400 |
| 09/11/2016 | BQ2 | VRT FRAIS LOCATION STAND AU CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB A OUAGA | | 750 000 |
| 09/11/2016 | BQ2 | VRT FRAIS HEBERGEMENT 06 PARTICIPANTS CONGRES FIGO/SOJOB/SAGO | | 2 803 380 |
| 10/11/2016 | BQ2 | CHN°2752604_RGLT FN°02421/16_CONFECT° 2 PLAQUES CEA SAMEF | | 1 020 000 |
| 10/11/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT HOTEL BRAVIA OUAGA | | 23 400 |
| 10/11/2016 | BQ2 | FRAIS/VRT SOJOB SAGO POUR LOCATION STAND | | 23 400 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752487_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN J.CH.MOREAU | | 120 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752489_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN AB.SARR | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752490_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN CH.NDIAYE | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752491_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN AM.M.DJITE | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752492_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN A.B.SALL CIAQ | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752493_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN NICOLE DOSSOU | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752494_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB J.CH.MOREAU | | 240 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752495_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AZ.DIOUF | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752496_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB K.N.DIOUF | | 300 000 |
| 11/11/2016 | BQ2 | CHN°2752497_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE BA | | 300 000 |
| 12/11/2016 | BQ2 | CHN°2752488_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN OUS.NDIAYE | | 120 000 |
| 12/11/2016 | BQ2 | CHN°2752498_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE SARR | | 300 000 |
| 12/11/2016 | BQ2 | CHN°2752499_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AL.DIOUF | | 480 000 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 11/2016 | 13 244 530 | |
| 01/12/2016 | BQ2 | CHN°2752605_RGLT FN°F1020/16_REPAS ATELIER AUTO EVALUATION | | 105 000 |
| 01/12/2016 | BQ2 | CHN°2752606_RGLT FN°16175/16_PAUSE CAFE REUNION DES PEDIATRIE | | 60 000 |
| 01/12/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT SALAIRES NOV 2016 | | 4 680 |
| 01/12/2016 | BQ2 | VRT SALAIRES NOVEMBRE 2016 | | 1 000 000 |
| 07/12/2016 | BQ2 | CHN°2752608_RGLT FN°FV000207_MAT DIDACTIQUE FCD IVA/IVL DU 17 AU 21/10/16 | | 74 220 |
| 07/12/2016 | BQ2 | CHN°2752609_RGLT FN°FT160076_CONFECT° ET ACQUISIT° SUPPORTS COMMUNICAT° | | 1 095 000 |
| 14/12/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752483_F_PARTICIPANTS AT DU 05 AU 08/10/16 | 194 300 | |
| 14/12/2016 | BQ2 | ERS RELIQUAT CHN°2752473_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUATION | 284 800 | |
| 14/12/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752484_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUAT° | 79 800 | |
| 14/12/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT CHN°2752485_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUAT° | 69 800 | |
| 15/12/2016 | BQ2 | CHN°2752611_RGLT FN°H0007464933_ET H0007592499_INTERNET OCT ET NOV 16 MODEM 4G | | 74 300 |
| 15/12/2016 | BQ2 | CHN°2752607_RGLT FN°16175/16_REPAS FCD IVA/IVL DU 17 AU 21/10/16 | | 480 000 |
| 15/12/2016 | BQ2 | CHN°2752610_RGLT FN°20161176375/FN°20161176470/FN°20161176469/FN°20161176569 | | 6 289 800 |
| 21/12/2016 | BQ2 | CHN°2752612_RGLT FACT LOCATION STAND IX EME JOURNEES DE DEP PHARMACIE | | 350 000 |
| 21/12/2016 | BQ2 | VRT SALAIRE DEC 16 | | 985 298 |
| 21/12/2016 | BQ2 | COMMISSION/VRT SALAIRES DECEMBRE 2016 | | 4 680 |
| 23/12/2016 | BQ2 | CHN°2752500_INDEMNITES TRANSPORT PARTICIPANTS REUNION COM. SCIENTIFIQUE | | 75 000 |
| 25/12/2016 | BQ2 | CHN°2752505_RELIQUAT 10%F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN AM.M.DJITE | | 33 333 |
| 25/12/2016 | BQ2 | CHN°2752510_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB K.N.DIOUF | | 33 333 |
| 25/12/2016 | BQ2 | CHN°2752513_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AL.DIOUF | | 53 333 |
| 28/12/2016 | BQ2 | CHN°2752503_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN AB.SARR | | 33 333 |
| 28/12/2016 | BQ2 | CHN°2752509_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AZ.DIOUF | | 33 333 |
| 28/12/2016 | BQ2 | CH°2752613_RGLT IPRES 2015 ET 2016 KATY ET DJITE | | 2 764 505 |
| 28/12/2016 | BQ2 | CHN°2752614_RGLT MARCHE FOURNITURES DE BUREAU | | 11 637 700 |
| 29/12/2016 | BQ2 | CHN°2752504_RELIQUAT 10% F.MISSION AT DES CEA A ABIDJAN CH.NDIAYE | | 33 333 |
| 30/12/2016 | BQ2 | VRT_RGLT FN°0019_CONCEPTION ET ACQUISITION SUPPORT DE COMMUNICATION | | 14 395 000 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752508_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB J.CH.MOREAU | | 26 667 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752501_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN J.CH.MOREAU | | 13 333 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752618_RGLT FN°03281216_REPAS AT ELABORATION DES OBJ DES | | 105 000 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752619_RGLT FN°01281216_REPAS FCD PEV ET VACCINOLOGIE PRATIQUE | | 720 000 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752620_RGLT FN°02281216_PAUSE CAFE PART REUNION COM.SCIENT | | 45 000 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752502_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN OUS.NDIAYE | | 13 333 |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752507_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN NICOLE DOSSOU | | 33 333 |
| 30/12/2016 | BQ2 | VERS RELIQUAT DEPOSIT/HEBERGEMENT PART CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB | 384 520 | |
| 30/12/2016 | BQ2 | TIMBRE/VERS RELIQUAT CHN°2752500_REMB. TRANSP REUNION COM. SCIENTIFIQUE | 34 800 | |
| 30/12/2016 | BQ2 | CHN°2752622_RGLT FACT EQUIPEMENT LABO DE NUTRIT° | | 10 466 150 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752615_RGLT FACT HEBEGEMENT EQUIPE CRMCC | | 112 000 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752616_RGLT FN°F160/16_REPAS REUNION AVEC EQUIPE DU CRMCC | | 140 000 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752621_RGLT FACT REPRODUCT° CLES ET CONFECT° CACHETS | | 58 000 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752514_REMB. NOTE DE FRAIS | | 94 000 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752511_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE BA | | 33 333 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752512_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE SARR | | 33 333 |
| 31/12/2016 | BQ2 | CHN°2752603_RGLT FACT PUBLICAT° AOI VEHICULE ET BUS MEDICALISE | | 258 500 |
| | | 521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 12/2016 | 1 048 020 | 51 767 163 |
| | | Total - 521200 | 450 371 694 | 182 355 380 |
| | | Balance - 521200 | 268 016 314 | |
| | | TOTAL GENERAL | 450 371 694 | 182 355 380 |
| | | Balance | 268 016 314 | |

| CEA-SAMEF / UCAD - Sénégal | | | | |
|-------------------------------------|-----|---|-------------|------------|
| GRAND LIVRE GENERAL | | | | |
| Du Compte : 521100 - 521100 (XOF) | | | | |
| Site : 01 | | | | |
| Periode du 01/01/2016 Au 31/12/2016 | | | | |
| Date compta | JL | Libellé | Débit | Crédit |
| 01/01/2016 | | BQ1_B.AT/ PCEAES S/C MEFP/CPTE DESIGNE | 480 017 799 | 17 799 |
| 11/11/2016 | BQ1 | VRT SSB_RGLT FN°FA160086_DRP MATERIELS INFORMATIQUES CEA SAMEF | | 14 807 286 |
| 11/11/2016 | BQ1 | VRT MASTER OFFICE_RGLT FN°FA028054_DRP MAT ET MOB DE BUREAU | | 2 242 471 |
| 11/11/2016 | BQ1 | VRT SDT_RGLT FN°FT161158_HEBERGMT PART AT REDACT° OBJ. DES | | 2 550 000 |
| | | 521100 - BQ1_B.AT/ PCEAES S/C MEFP/CPTE DESIGNE - Total du Mois : 11/2016 | | 19 599 757 |
| | | Total - 521100 | 480 017 799 | 19 617 556 |
| | | Balance - 521100 | 460 400 243 | |
| | | TOTAL GENERAL | 480 017 799 | 19 617 556 |
| | | Balance | 460 400 243 | |

**ANNEXE 3- SITUATION PATRIMONIALE INDIQUANT LES
FONDS CUMULES DU PROJET, LES SOLDES BANCAIRES,
LES AUTRES ACTIFS ET PASSIFS DU PROJET ET LES
ENGAGEMENTS, LE CAS ECHEANT**

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP5005FANNDAKAR

N° d'identification fiscale :

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

| Réf. | ACTIF | Exercice N | | | Ex. N - 1 |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | | Brut | Amort/Prov | Net | Net |
| | ACTIF IMMOBILISE (1) | | | | |
| AA | Charges immobilisées | | | | |
| AB | Frais d'établissement et charges à répartir | | | | |
| AC | Primes de remboursement des obligations | | | | |
| AD | Immobilisations incorporelles | | | | |
| AE | Frais de recherche et développement | | | | |
| AF | Brevets, licences, logiciels | | | | |
| AG | Fonds commercial | | | | |
| AH | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| AI | Immobilisations corporelles | | | | |
| AJ | Terrains | | | | |
| AK | Bâtiments | 2 686 000 | 145 067 | 2 540 933 | |
| AL | Installations et agencements | | | | |
| AM | Matériel | 27 075 721 | 1 274 674 | 25 801 047 | |
| AN | Matériel de transport | | | | |
| AP | Avances et acomptes versés sur immobilisations | | | | |
| AQ | Immobilisations financières | | | | |
| AR | Titres de participation | | | | |
| AS | Autres immobilisations financières | 71 610 | | 71 610 | |
| AW | (1) dont H. A. O. : Brut _____ Net _____ | | | | |
| AZ | TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I) | 29 833 331 | 1 419 741 | 28 413 590 | |

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE

ET DE L'ENFANT

Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP

5005

FANN

DAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

| Réf. | ACTIF | Exercice N | | | Ex. N - 1 |
|------|--|-------------|------------|-------------|-------------|
| | | Brut | Amort/Prov | Net | Net |
| AZ | Report total Actif immobilisé | 29 833 331 | 1 419 741 | 28 413 590 | |
| | ACTIF CIRCULANT | | | | |
| BA | Actif circulant H. A. O. | | | | |
| BB | Stocks | | | | |
| BC | Marchandises | | | | |
| BD | Matières premières et autres Approvisionnements | | | | |
| BE | En-cours | | | | |
| BF | Produits fabriqués | | | | |
| BG | Créances et emplois assimilés | | | | |
| BH | Fournisseurs, avances versées | 20 000 | | 20 000 | 612 800 |
| BI | Clients | 2 440 000 | | 2 440 000 | |
| BJ | Autres créances | 330 005 | | 330 005 | 390 000 |
| BK | TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 2 790 005 | | 2 790 005 | 1 002 800 |
| | TRESORERIE-ACTIF | | | | |
| BQ | Titres de placement | | | | |
| BR | Valeurs à encaisser | | | | |
| BS | Banques, chèques postaux, caisse | 737 462 476 | | 737 462 476 | 905 294 215 |
| BT | TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III) | 737 462 476 | | 737 462 476 | 905 294 215 |
| BU | Ecarts de conversion-Actif (IV) (perte probable de change) | | | | |
| BZ | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 770 085 812 | 1 419 741 | 768 666 071 | 906 297 015 |

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

| Réf. | PASSIF (avant répartition) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|------------|--|----------------------------|--------------------|
| | CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES | | |
| CA | Capital | | |
| CB | Actionnaires capital non appelé | - | |
| CC | Primes et réserves | | |
| CD | Primes d'apport, d'émission, de fusion | | |
| CE | Ecart de réévaluation | | |
| CF | Réserves indisponibles | | |
| CG | Réserves libres | | |
| CH | Report à nouveau | + ou - 1 426 841 | |
| C I | Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -) | 9 976 578 | 1 426 841 |
| CK | Autres capitaux propres | | |
| CL | Subventions d'investissement | 28 341 980 | |
| CM | Provisions réglementées et fonds assimilés | | |
| CP | TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 39 745 399 | 1 426 841 |
| | DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1) | | |
| DA | Emprunts | 480 000 000 | 480 000 000 |
| DB | Dettes de crédit-bail et contrats assimilés | | |
| DC | Dettes financières diverses | | |
| DD | Provisions financières pour risques et charges | | |
| DE | (1) dont H. A. O. : | | |
| DF | TOTAL DETTES FINANCIERES (II) | 480 000 000 | 480 000 000 |
| DG | TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II) | 519 745 399 | 481 426 841 |

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

| Réf. | PASSIF (avant répartition) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| DG | Report Total ressources stables | 519 745 399 | 481 426 841 |
| | PASSIF CIRCULANT | | |
| DH | Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O. | | |
| DI | Clients, avances reçues | 60 000 | |
| DJ | Fournisseurs d'exploitation | 3 773 780 | 3 023 300 |
| DK | Dettes fiscales | 6 586 693 | 1 914 223 |
| DL | Dettes sociales | 176 400 | 890 460 |
| DM | Autres dettes | 237 076 996 | 418 648 963 |
| DN | Risques provisionnés | 1 246 803 | 393 228 |
| DP | TOTAL PASSIF CIRCULANT (III) | 248 920 672 | 424 870 174 |
| | TRESORERIE PASSIF | | |
| DQ | Banques, crédits d'escompte | | |
| DR | Banques, crédits de trésorerie | | |
| DS | Banques, découverts | | |
| DT | TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV) | | |
| DU | Ecarts de conversion-Passif (V) (gain probable de change) | | |
| DZ | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 768 666 071 | 906 297 015 |

ANNEXE 4- NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

NOTE 1 : PRINCIPES COMPTABLES

Les Etats financiers du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) selon les normes du SYSCOA.

Les immobilisations sont appréciées selon le principe du nominalisme, c'est à-dire à leur coût historique, frais d'achat inclus. Elles sont amorties selon la méthode linéaire et les taux pratiqués sont les suivants :

| | |
|--------------------------|-----|
| - Aménagement de bureaux | 20% |
| - Matériel de Bureau | 20% |
| - Matériel Informatique | 20% |
| - Mobilier de Bureau | 20% |

Les créances et les dettes sont enregistrées dans les livres dès leur naissance et indépendamment de la date de règlement.

NOTE 2 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN FCFA

| LIBELLE | VALEURS EN FCFA |
|--|------------------------|
| - Bâtiments, Installations techniques et agencements | 2 686 000 |
| - Matériel | 27 075 721 |
| Valeur brute | 29 761 721 |
| - Amortissement | 1 419 741 |
| Valeur nette | 28 341 980 |

Les immobilisations corporelles ont ainsi varié :

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------|
| Bâtiments, Installations techniques et agencements | - | 2 686 000 | 2 686 000 |
| Matériel | - | 27 075 721 | 27 075 721 |

2.1 Bâtiment, Installations techniques et agencements

Les nouvelles acquisitions d'un montant de FCFA 2 686 000 concernent deux plaques murales du CEA-SAMEF pour FCFA 1 020 000 et l'aménagement de ses locaux au nouveau bâtiment de Faculté de Médecine de Pharmacie et d'Odontologie de l'Université Cheikh Anta Diop de Dakar(UCAD) pour un coût global de FCFA 1 666 000.

2.2 Matériel

Les acquisitions de l'exercice se chiffrent à FCFA 27 075 721.

Elles concernent :

| LIBELLE | Montant en FCFA |
|-----------------------|------------------------|
| Matériel de bureau | 3 117 200 |
| Matériel informatique | 15 053 686 |
| Mobilier de bureau | 8 904 835 |
| Total | 27 075 721 |

NOTE 3 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

3.1 Dépôts et cautionnements

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------|
| Dépôts pour le téléphone, le telex, la télécopie | - | 71 610 | 71 610 |

La variation notée correspond à la caution déposée pour l'abonnement du nom de domaine « ceasamef.sn ».

NOTE 4 : L'ACTIF CIRCULANT

La Rubrique se présente comme suit :

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|
| Fournisseurs, avances versées | 612 800 | 20 000 | -592 800 |
| Clients | - | 2 440 000 | 2 440 000 |
| Autres Créances | 390 000 | 330 005 | -59 995 |
| Total | 390 000 | 2 790 005 | 1 787 205 |

4.1 Fournisseurs avances et acomptes

| | |
|---------------------|-----------------|
| Solde au 31/12/2015 | 612 800 |
| Solde au 31/12/2016 | 20 000 |
| Variation | -592 800 |

Les soldes de clôture affichés par ce poste du bilan correspondent à des avoir sur les fournisseurs.

4.2 Clients

Le solde du compte s'élève à FCFA 2 440 000 et est constitué des impayés des produits des formations de courte durée.

NOTE 5 : LA TRESORERIE

Le solde du compte s'élève à FCFA 737 462 476.

Elle se détaille comme suit :

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|
| BQ1_B.AT/PCEAES S/C MEFP/COMPTE D'AVANCE | 480 000 000 | 460 400 243 | -19 599 757 |
| BQ2_B.AT/CEA-SAMEF UCAD/COMPTE DE REMBOURSEMENT | 423 867 374 | 268 016 314 | -155 851 060 |
| BQ3_B.AT/CEA-SAMEF/A.G.R | 1 426 841 | 9 045 919 | 7 619 078 |
| Total | 905 294 215 | 737 462 476 | -167 831 739 |

NOTE 6 : LES CAPITAUX PROPRES

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|
| Report à nouveau | - | 1 426 841 | 1 426 841 |
| Résultat de l'exercice | 1 426 841 | 9 976 578 | 8 549 737 |
| Subventions d'investissement | - | 28 341 980 | 28 341 980 |
| Total | 1 426 841 | 39 817 009 | 39 817 009 |

6.1 Le Report à nouveau

La variation de FCFA 1 426 841 représente le résultat bénéficiaire de l'exercice 2015 généré par les formations qualifiantes de courte durée.

6.2 Les subventions d'Investissement

La variation de FCFA 28 341 980 correspond à la valeur globale des immobilisations acquises au cours de l'exercice 2016 soit 29 761 721 minorée du cumul de la quote-part de leur amortissement d'un montant de FCFA 1 419 741.

NOTE 7 : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|--------------|------------------------|---------------------|-----------|
| Emprunt | 480 000 000 | 480 000 000 | - |
| Total | 480 000 000 | 480 000 000 | - |

NOTE 8 : LE PASSIF CIRCULANT

La Rubrique se présente comme suit :

| Désignation | Solde au 31/12/2015 | Solde au 31/12/2016 | Variation |
|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Clients, avances reçues | - | 60 000 | 60 000 |
| Fournisseurs d'exploitation | 3 023 300 | 3 773 780 | 750 480 |
| Dettes fiscales | 1 914 223 | 6 586 693 | 4 672 470 |
| Dettes sociales | 890 460 | 176 400 | -714 060 |
| Autres dettes | 418 648 963 | 237 076 996 | -181 571 967 |
| Risques provisionnés | 393 228 | 1 246 803 | 853 575 |
| Total | 424 870 174 | 248 920 672 | -175 949 502 |

Au courant de l'exercice 2016, le CEA-SAMEF a payé certaines factures en TTC (toutes taxes comprises) et d'autres en HT (hors taxes). Les paiements en TTC sont dus au fait que le projet ne dispose pas d'une exonération de la TVA et les factures n'ont pas bénéficié de visa d'exonération alors que ceux en HT ont été facilités par l'UCAD en obtenant au projet un visa d'exonération sur les factures auprès de l'administration fiscale. Cependant, les démarches nécessaires sont en cours auprès de la Direction Générale des Impôts et Domaines (GDID) afin de permettre au projet d'avoir une exonération de la TVA.

8.1 Clients, avances reçus

Le solde du compte est de FCFA 60 000. Il est constitué d'un avoir sur frais d'inscription aux formations de courte durée de l'Hôpital Régional de Thiès.

8.2 Fournisseurs d'exploitation

Cette rubrique regroupe le solde des comptes fournisseurs non encore réglés à la clôture de l'exercice pour un montant de FCFA 3 773 780.

8.3 Dettes fiscales

Le solde du compte au 31/12/2016 est de FCFA 6 586 693 et est constitué de :

- l'impôt sur les salaires à reverser pour un montant de FCFA 6 075 193 ;
- l'impôt sur le revenu des personnes physiques (IRPP) pour un montant de FCFA 511 500.

8.4 Dettes sociales

Elles concernent les cotisations à verser à la Caisse de Sécurité Sociale pour un montant de FCFA 176 400.

8.5 Autres dettes

Elles s'élèvent à FCFA 237 076 996 et correspondent aux ressources IDA relatives au remboursement des ILD après déduction des charges décaissables de l'exercice.

8.6 Risques provisionnés

La variation de FCFA 853 575 représente les provisions congés du personnel imputable à l'exercice 2016.

**ANNEXE 5- LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES ACQUIS SUR LES FONDS
DU PROJET**

| CEA-SAMEF/UCAD | | | | BILAN AU 31/12/2016 |
|---|------------------|---------------------|------------------|----------------------------|
| DAKAR | | | | |
| AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE | | | | |
| 235100 : INSTALLATIONS GENERALES | DATE ACQ. | VALEURS ACQ. | DOTATIONS | VALEURS RESIDUELLES |
| AMENAGEMENT LOCAUX CEA SAMEF | 05/09/2016 | 1 666 000 | 111 067 | 1 554 933 |
| AMENAGEMENT 02 PLAQUES MURALES | 07/11/2016 | 1 020 000 | 34 000 | 986 000 |
| TOTAL | | 2 686 000 | 145 067 | 2 540 933 |
| CEA-SAMEF/UCAD | | | | BILAN AU 31/12/2016 |
| DAKAR | | | | |
| AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE | | | | |
| 244100 : MATERIEL DE BUREAU | DATE ACQ. | VALEURS ACQ. | DOTATIONS | VALEURS RESIDUELLES |
| 01 ECRAN DE PROJECTION COULEUR BLANCHE_LAB NUT | 29/12/2016 | 441 750 | - | 441 750 |
| 01 ECRAN DE PROJECTION TREPIED 200X151 CM | 18/07/2016 | 110 000 | 9 167 | 100 833 |
| 01 COFFRE FORT 300KG | 18/07/2016 | 560 000 | 46 667 | 513 333 |
| 01 DISTRIBUTEUR D'EAU NIKAI 1206 N + FRIGO BAR | 27/10/2016 | 95 000 | 3 167 | 91 833 |
| 01 MICRO ONDE WESTPOOL MW70B/17 LITRES | 27/10/2016 | 38 136 | 1 271 | 36 865 |
| 02 REFRIGERATEURS BAR ELECTROCOOL 130 LITRES DF1-16 COULEUR MARON | 27/10/2016 | 228 814 | 9 534 | 219 280 |
| 02 SPLITS 3.5 CV POUR SALLE DE REUNION ET LABORATOIRE_LAB NUT | 29/12/2016 | 1 045 000 | - | 1 045 000 |
| 02 SPLITS 1.5 CV POUR BUREAU_LAB NUT | 29/12/2016 | 598 500 | - | 598 500 |
| TOTAL | | 3 117 200 | 69 805 | 3 047 395 |

| MORTISSEMENTS MATERIEL INFORMATIQUE | | | | |
|--|------------------|---------------------|------------------|----------------------------|
| | | | | |
| ISSEMENT DE L'EXI | | | | |
| 244200 : MATERIEL INFORMATIQUE | DATE ACQ. | VALEURS ACQ. | DOTATIONS | VALEURS RESIDUELLES |
| 04 ORDIPORTABLES MACBOOK PRO | 18/07/2016 | 6 337 856 | 528 155 | 5 809 701 |
| 03 VIDEOS PROJECTEURS EPSON S18/S | 18/07/2016 | 870 000 | 72 500 | 797 500 |
| 01 PICO PROJECTEUR PHILIPS PPX2055 | 18/07/2016 | 183 400 | 15 283 | 168 117 |
| 01 RETRO PROJECTEUR NOBO QUANTUM | 18/07/2016 | 230 000 | 19 167 | 210 833 |
| 01 APPAREIL PHOTO NUMERIQUE NIKON | 18/07/2016 | 376 600 | 31 383 | 345 217 |
| 01 IMPRIMANTE HP LJ PRO 400 COULEUR | 18/07/2016 | 350 000 | 29 167 | 320 833 |
| 01 IMPRIMANTE HP LASERJET PRO 200 M | 18/07/2016 | 218 500 | 18 208 | 200 292 |
| 02 ORDINATEURS APPLE TOUT EN UN - IM | 18/07/2016 | 2 822 930 | 235 244 | 2 587 686 |
| 01 SYSTEME DE SAUVEGARDE APPLE A | 18/07/2016 | 370 000 | 30 833 | 339 167 |
| 01 PHOTOCOPIEUR CANON IR 2520 + CHARGEUR DOCUMENTS + SOCLE | 18/07/2016 | 950 000 | 79 167 | 870 833 |
| 01 ONDULEUR 3000 VA NITRAM | 18/07/2016 | 615 000 | 51 250 | 563 750 |
| 04 ONDULEURS NITRAM 650 VA | 18/07/2016 | 208 000 | 17 333 | 190 667 |
| 01 SCANNER HP SCANJET 5590P | 18/07/2016 | 180 000 | 15 000 | 165 000 |
| 01 ORDINATEUR FIXE TOUT EN UN_LAB N | 29/12/2016 | 432 250 | - | 432 250 |
| 02 ORDINATEURS PORTABLES_LAB NUT | 29/12/2016 | 909 150 | - | 909 150 |
| TOTAL | | 15 053 686 | 1 142 691 | 13 910 996 |
| CEA-SAMEF/UCAD | | | | |
| DAKAR | | | | |
| BILAN AU 31/12/2016 | | | | |
| MORTISSEMENTS MOBILIER DE BUREAU | | | | |
| | | | | |
| ISSEMENT DE L'EXI | | | | |
| 244300 : MOBILIER DE BUREAU | DATE ACQ. | VALEURS ACQ. | DOTATIONS | VALEURS RESIDUELLES |
| 05 TABLES BUREAU(TABLE + RETOUR + 02 CAISSONS) | 27/10/2016 | 600 000 | 20 000 | 580 000 |
| A | 27/10/2016 | 440 085 | 14 670 | 425 416 |
| 10 CHAISES VISITEURS | 27/10/2016 | 235 250 | 7 842 | 227 408 |
| 01 SALON SOFA LD-438 06 PLACES A43 NOIR | 27/10/2016 | 590 000 | 19 667 | 570 333 |
| 07 TABLES ETUDIANT EN BOIS 02 PLACES_LAB NUT | 29/12/2016 | 1 326 675 | - | 1 326 675 |
| 01 TABLE ENSEIGNANT EN BOIS_LAB NUT | 29/12/2016 | 264 575 | - | 264 575 |
| 14 CHAISES POUR ETUDIANTS_LAB NUT | 29/12/2016 | 1 928 500 | - | 1 928 500 |
| 01 CHAISE POUR ENSEIGNANT_LAB NUT | 29/12/2016 | 156 750 | - | 156 750 |
| 01 ARMOIRE METALLIQUE HAUTE 02 BATTANTS AVEC CLE_LAB NUT | 29/12/2016 | 280 250 | - | 280 250 |
| 01 TABLE DE REUNION SEMI OVALE_LAB NUT | 29/12/2016 | 403 750 | - | 403 750 |
| 12 FAUTEUILS DE REUNION AVEC ACCOUDOIRS_LAB NUT | 29/12/2016 | 1 653 000 | - | 1 653 000 |
| 06 FAUTEUILS POUR PAILLASSE AJUSTABLE ET SUR ROULETTES_LAB NUT | 29/12/2016 | 1 026 000 | - | 1 026 000 |
| TOTAL | | 8 904 835 | 62 178 | 8 842 657 |
| | | 29 761 721 | 1 419 740 | 28 341 981 |

ANNEXE 6- ETATS FINANCIERS

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP5005FANNDAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

| Réf. | ACTIF | Exercice N | | | Ex. N - 1 |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | | Brut | Amort/Prov | Net | Net |
| | ACTIF IMMOBILISE (1) | | | | |
| AA | Charges immobilisées | | | | |
| AB | Frais d'établissement et charges à répartir | | | | |
| AC | Primes de remboursement des obligations | | | | |
| AD | Immobilisations incorporelles | | | | |
| AE | Frais de recherche et développement | | | | |
| AF | Brevets, licences, logiciels | | | | |
| AG | Fonds commercial | | | | |
| AH | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| AI | Immobilisations corporelles | | | | |
| AJ | Terrains | | | | |
| AK | Bâtiments | 2 686 000 | 145 067 | 2 540 933 | |
| AL | Installations et agencements | | | | |
| AM | Matériel | 27 075 721 | 1 274 674 | 25 801 047 | |
| AN | Matériel de transport | | | | |
| AP | Avances et acomptes versés sur immobilisations | | | | |
| AQ | Immobilisations financières | | | | |
| AR | Titres de participation | | | | |
| AS | Autres immobilisations financières | 71 610 | | 71 610 | |
| AW | (1) dont H. A. O. : Brut _____ Net _____ | | | | |
| AZ | TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I) | 29 833 331 | 1 419 741 | 28 413 590 | |

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

| Réf. | ACTIF | Exercice N | | | Ex. N - 1 |
|------|--|-------------|------------|-------------|-------------|
| | | Brut | Amort/Prov | Net | Net |
| AZ | Report total Actif immobilisé | 29 833 331 | 1 419 741 | 28 413 590 | |
| | ACTIF CIRCULANT | | | | |
| BA | Actif circulant H. A. O. | | | | |
| BB | Stocks | | | | |
| BC | Marchandises | | | | |
| BD | Matières premières et autres Approvisionnements | | | | |
| BE | En-cours | | | | |
| BF | Produits fabriqués | | | | |
| BG | Créances et emplois assimilés | | | | |
| BH | Fournisseurs, avances versées | 20 000 | | 20 000 | 612 800 |
| BI | Clients | 2 440 000 | | 2 440 000 | |
| BJ | Autres créances | 330 005 | | 330 005 | 390 000 |
| BK | TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 2 790 005 | | 2 790 005 | 1 002 800 |
| | TRESORERIE-ACTIF | | | | |
| BQ | Titres de placement | | | | |
| BR | Valeurs à encaisser | | | | |
| BS | Banques, chèques postaux, caisse | 737 462 476 | | 737 462 476 | 905 294 215 |
| BT | TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III) | 737 462 476 | | 737 462 476 | 905 294 215 |
| BU | Ecarts de conversion-Actif (IV) (perte probable de change) | | | | |
| BZ | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 770 085 812 | 1 419 741 | 768 666 071 | 906 297 015 |

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

| Réf. | PASSIF (avant répartition) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|------------|--|----------------------------|--------------------|
| | CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES | | |
| CA | Capital | | |
| CB | Actionnaires capital non appelé | - | |
| CC | Primes et réserves | | |
| CD | Primes d'apport, d'émission, de fusion | | |
| CE | Ecart de réévaluation | | |
| CF | Réserves indisponibles | | |
| CG | Réserves libres | | |
| CH | Report à nouveau | + ou - 1 426 841 | |
| C I | Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -) | 9 976 578 | 1 426 841 |
| CK | Autres capitaux propres | | |
| CL | Subventions d'investissement | 28 341 980 | |
| CM | Provisions réglementées et fonds assimilés | | |
| CP | TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 39 745 399 | 1 426 841 |
| | DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1) | | |
| DA | Emprunts | 480 000 000 | 480 000 000 |
| DB | Dettes de crédit-bail et contrats assimilés | | |
| DC | Dettes financières diverses | | |
| DD | Provisions financières pour risques et charges | | |
| DE | (1) dont H. A. O. : | | |
| DF | TOTAL DETTES FINANCIERES (II) | 480 000 000 | 480 000 000 |
| DG | TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II) | 519 745 399 | 481 426 841 |

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

| Réf. | PASSIF (avant répartition) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| DG | Report Total ressources stables | 519 745 399 | 481 426 841 |
| | PASSIF CIRCULANT | | |
| DH | Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O. | | |
| DI | Clients, avances reçues | 60 000 | |
| DJ | Fournisseurs d'exploitation | 3 773 780 | 3 023 300 |
| DK | Dettes fiscales | 6 586 693 | 1 914 223 |
| DL | Dettes sociales | 176 400 | 890 460 |
| DM | Autres dettes | 237 076 996 | 418 648 963 |
| DN | Risques provisionnés | 1 246 803 | 393 228 |
| DP | TOTAL PASSIF CIRCULANT (III) | 248 920 672 | 424 870 174 |
| | TRESORERIE PASSIF | | |
| DQ | Banques, crédits d'escompte | | |
| DR | Banques, crédits de trésorerie | | |
| DS | Banques, découverts | | |
| DT | TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV) | | |
| DU | Ecarts de conversion-Passif (V) (gain probable de change) | | |
| DZ | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 768 666 071 | 906 297 015 |

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP
5005
FANN
DAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

| Réf. | CHARGES (1re partie) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|---|--------------------|-------------------|
| | ACTIVITE D'EXPLOITATION | | |
| RA | Achats de marchandises | | |
| RB | - Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i> | | |
| RC | Achats de matières premières et fournitures liées | | |
| RD | - Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur matières voir TG)</i> | | |
| RE | Autres achats | 16 010 866 | 1 974 450 |
| RH | - Variation de stocks (- ou +) | | |
| RI | Transports | 6 894 000 | 3 315 039 |
| RJ | Services extérieurs | 110 161 065 | 12 267 718 |
| RK | Impôts et taxes | 696 674 | 1 058 942 |
| RL | Autres charges <i>(Valeur ajoutée voir TN)</i> | 1 246 803 | 393 228 |
| RP | Charges de personnel (1) | 17 717 488 | 8 084 293 |
| | (1) dont personnel extérieur _____ | | |
| RQ | <i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i> | | |
| RS | Dotations aux amortissements et aux provisions | 1 419 741 | |
| RW | Total des charges d'exploitation | 154 146 637 | 27 093 670 |
| | <i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i> | | |

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP
5005
FANN
DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : **31/12/2016**

 Durée (en mois) : **12**

| Réf. | PRODUITS (1re partie) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|---|--------------------|-------------------|
| | ACTIVITE D'EXPLOITATION | | |
| TA | Ventes de marchandises | | |
| TB | MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES | | |
| TC | Ventes de produits fabriqués | | |
| TD | Travaux, services vendus | 10 000 000 | 1 450 000 |
| TE | Production stockée (ou déstockage) (+ ou -) | | |
| TF | Production immobilisée | | |
| TG | MARGE BRUTE SUR MATIERES | 10 000 000 | 1 450 000 |
| TH | Produits accessoires | 500 000 | |
| TI | CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH) | 10 500 000 | 1 450 000 |
| TJ | (1) dont à l'exportation | | |
| TK | Subventions d'exploitation | 151 810 246 | 27 070 511 |
| TL | Autres produits | 393 228 | |
| TN | VALEUR AJOUTEE | 27 694 066 | 9 511 134 |
| TQ | EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 9 976 578 | 1 426 841 |
| TS | Reprises de provisions | | |
| TT | Transferts de charges | | |
| TW | Total des produits d'exploitation | 162 703 474 | 28 520 511 |
| TX | RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice (+) ; Perte (-) | 8 556 837 | 1 426 841 |

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP 5005
FANN
DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

 Durée (en mois) : 12

| Réf. | CHARGES (2e partie) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|--|---------------|-------------------|
| RW | Report Total des charges d'exploitation | 154 146 637 | 27 093 670 |
| | ACTIVITE FINANCIERE | | |
| SA | Frais financiers | | |
| SC | Pertes de change | | |
| SD | Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| SF | Total des charges financières | | |
| | <i>(Résultat financier voir UG)</i> | | |
| SH | Total des charges des activités ordinaires | 154 146 637 | 27 093 670 |
| | <i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i> | | |
| | HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.) | | |
| SK | Valeurs comptables des cessions d'immobilisations | | |
| SL | Charges H.A.O. | | |
| SM | Dotations H.A.O. | | |
| SO | Total des charges H.A.O. | | |
| | <i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i> | | |
| SQ | Participation des travailleurs | | |
| SR | Impôts sur le résultat | | |
| SS | Total participation et impôts | | |
| ST | TOTAL GENERAL DES CHARGES | 154 146 637 | 27 093 670 |
| | <i>(Résultat net voir UZ)</i> | | |

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT Sigle usuel : CEA-SAMEF
 Adresse : BP 5005 FANN DAKAR
 N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : 31/12/2016 Durée (en mois) : 12

| Réf. | PRODUITS (2e partie) | Exercice N | Exercice N - 1 |
|-----------|--|---------------|-------------------|
| TW | Report Total des produits d'exploitation | 162 703 474 | 28 520 511 |
| | ACTIVITE FINANCIERE | | |
| UA | Revenus financiers | | |
| UC | Gains de change | | |
| UD | Reprises de provisions | | |
| UE | Transferts de charges | | |
| UF | Total des produits financiers | | |
| UG | RESULTAT FINANCIER (+ ou -) | | |
| UH | Total des produits des activités ordinaires | 162 703 474 | 28 520 511 |
| UI | RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (1) | | |
| | (+ ou -) | 8 556 837 | 1 426 841 |
| UJ | (1) dont impôt correspondant 1 283 526 214 026 | | |
| | HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.) | | |
| UK | Produits des cessions d'immobilisations | | |
| UL | Produits H.A.O. | | |
| UM | Reprises H.A.O. | 1 419 741 | |
| UN | Transferts de charges | | |
| UO | Total des produits H.A.O. | 1 419 741 | |
| UP | RESULTAT H.A.O. (+ ou -) | 1 419 741 | |
| UT | TOTAL GENERAL DES PRODUITS | 164 123 215 | 28 520 511 |
| UZ | RESULTAT NET | 9 976 578 | 1 426 841 |
| | Bénéfice (+) ; Perte (-) | | |

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT Sigle usuel : CEA-SAMEF
 Adresse : BP 5005 FANN DAKAR
 N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : 31/12/2016 Durée (en mois) : 12

1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

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

CAFG = EBE

- Charges décaissables restantes à l'exclusion des cessions

+ Produits encaissables restants] d'actif immobilisé

| | | E.B.E. | 9 976 578 |
|-----------------------------|--|---|------------------|
| (SA) Frais financiers | | (TT) Transferts de charges d'exploitation | |
| (SC) Pertes de change | | (UA) Revenus financiers | |
| (SL) Charges H.A.O. | | (UE) Transferts de charges financières | |
| (SQ) Participation | | (UC) Gains de change | |
| (SR) Impôts sur le résultat | | (UL) Produits H.A.O. | |
| | | (UN) Transferts de charges H.A.O. | |
| Total (I) | | Total (II) | 9 976 578 |

CAFG : Total (II) - Total (I) = 9 976 578 XA (N - 1) : 1 426 841

■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)

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

AF = 9 976 578 - _____ = 9 976 578 XB (N - 1) : 1 426 841

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

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

| Variation des stocks : N - (N - 1) | Emplois augmentation (+) | Ressources diminution (-) |
|---|--------------------------|---------------------------|
| (BC) Marchandises | | ou |
| (BD) Matières premières | | ou |
| (BE) En-cours | | ou |
| (BF) Produits fabriqués | | ou |
| (A) Variation globale nette des stocks | | ou |

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

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**ET DE L'ENFANT**Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

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

| Variation des créances : N - (N - 1) | Emplois augmentation (+) | | Ressources diminution (-) |
|---|-----------------------------|----|------------------------------|
| (BH) Fournisseurs, avances versées | | ou | 592 800 |
| (B I) Clients | 2 440 000 | ou | |
| (BJ) Autres créances | | ou | 59 995 |
| (BU) Ecart de conversion - Actif (1) | | ou | |
| (B) Variation globale nette des créances | 1 787 205 | ou | |

| Variation des dettes circulantes : N - (N - 1) | Emplois diminution (-) | | Ressources augmentation (+) |
|---|---------------------------|----|--------------------------------|
| (D I) Clients, avances reçues | | ou | 60 000 |
| (DJ) Fournisseurs d'exploitation | | ou | 750 480 |
| (DK) Dettes fiscales | | ou | 4 672 470 |
| (DL) Dettes sociales | 714 060 | ou | |
| (DM) Autres dettes | 181 571 967 | ou | |
| (DN) Risques provisionnés | | ou | 853 575 |
| (DU) Ecart de conversion - Passif (1) | | ou | |
| (C) Variation globale nette des dettes circulantes | 175 949 502 | ou | |

| | | | | |
|--|-----------|--------------------|----|--|
| VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C) | XC | 177 736 707 | ou | |
|--|-----------|--------------------|----|--|

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

| | | N | N - 1 |
|--|-----------|---------------------|--------------------|
| Excédent brut d'exploitation | | 9 976 578 | 1 426 841 |
| - Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources) | (- ou +) | -177 736 707 | 423 867 374 |
| - Production immobilisée | | - | - |
| EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION | XD | -167 760 129 | 425 294 215 |

(1) En cours d'adoption.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)
2e PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT** Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse : **BP 5005 FANN DAKAR**

N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : **31/12/2016** Durée (en mois) : **12**

| Réf. | | Exercice N | | Exercice N - 1 |
|------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | | Emplois | Ressources | (E - ; R +) |
| | I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS | | | |
| FA | Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice) | | //////////////////// | |
| | Croissance interne | | | |
| FB | Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles | | | |
| FC | Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles | 29 761 721 | | |
| | Croissance externe | | | |
| FD | Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières | 71 610 | | |
| FF | INVESTISSEMENT TOTAL | 29 833 331 | | |
| FG | II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.) | 177 736 707 OU | | -423 867 374 |
| FH | A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG) | 207 570 038 | | -423 867 374 |
| F I | III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.) | OU | | |
| FJ | IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAIN¹ | | //////////////////// | |
| | Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières | | | |
| | (1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII | | | |
| FK | B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER | 207 570 038 | | -423 867 374 |

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE****ET DE L'ENFANT**Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

| Réf. | | Exercice N | | Exercice N - 1 |
|-----------|--|------------------------|----------------------|--------------------|
| | | Emplois | Ressources | (E - ; R +) |
| | V. FINANCEMENT INTERNE | | | |
| FL | Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources) | | 9 976 578 | 1 426 841 |
| | VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES | | | |
| FM | Augmentations de capital par apports nouveaux | //////////////////// | | |
| FN | Subventions d'investissement | //////////////////// | 29 761 721 | |
| FP | Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant) | | //////////////////// | |
| | VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS | | | |
| FQ | Emprunts ⁽²⁾ | | | 480 000 000 |
| FR | Autres dettes financières ⁽²⁾ <small>(2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois</small> | | | |
| FS | C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT | | 39 738 299 | 481 426 841 |
| FT | D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B) | 167 831 739 ou | | 905 294 215 |
| | VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE | | | |
| FU | Trésorerie nette | | | |
| FV | à la clôture de l'exercice + ou - | 737 462 476 | | |
| | à l'ouverture de l'exercice + ou - | 905 294 215 | | |
| FW | Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources) | -167 831 739 ou | 167 831 739 | 905 294 215 |
| | Contrôle : D = VIII avec signe opposé | | | |

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences " bilantielles "

| CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1) | | Emplois | Ressources |
|--|--------------|----------------------|--------------------|
| Variation du fonds de roulement (F.d.R.) : FdR(N) - FdR(N - 1) | | ou | 9 904 968 |
| Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1) | 177 736 707 | ou | |
| Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1) | | ou | 167 831 739 |
| | TOTAL | 177 736 707 = | 177 736 707 |

ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL

N. B. : En cas d'insuffisance des espaces réservés ci-dessous, prière de donner les explications sur une feuille séparée à joindre à la fin de la liasse.

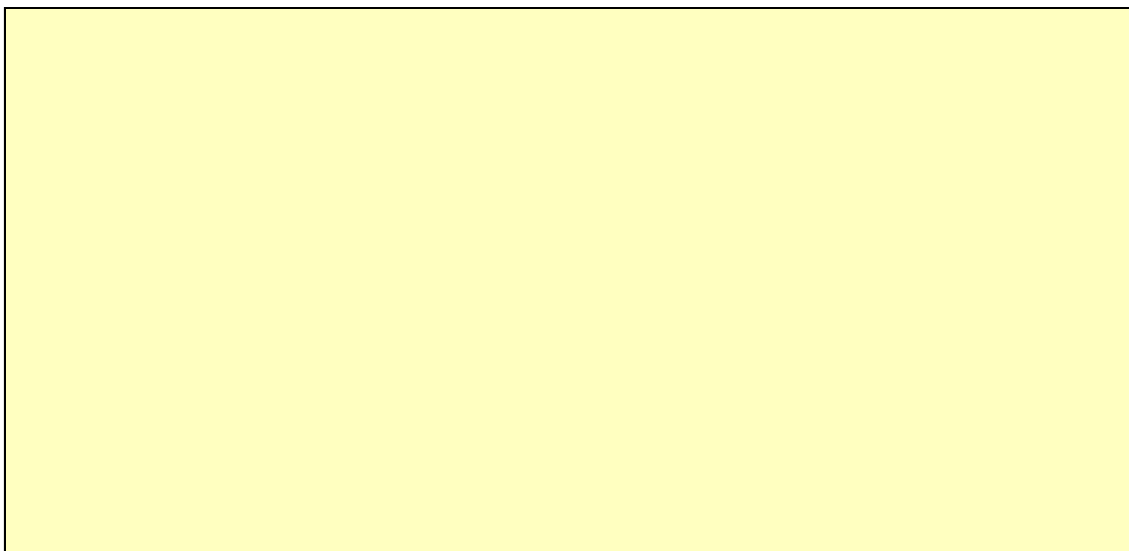
I - INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

I - A1 METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :



I - A2 METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :



I - A3 DEROGATIONS UTILISEES PAR L'ENTREPRISE : justification des choix opérés et, le cas échéant, indication des incidences sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

I - A4 METHODES DE PRESENTATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE, AVEC MENTION DES MODIFICATIONS INTERVENUES D'UN EXERCICE A L'AUTRE :

I - A5 DEROGATIONS AUX REGLES DE PRESENTATION UTILISEES PAR L'ENTREPRISE : Justification des changements avec indication de leur incidence sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

**B - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN
ET AU COMPTE DE RESULTAT :**

**I - B1 CIRCONSTANCES EXCEPTIONNELLES SUSCEPTIBLES DE FAUSSER LA
COMPARAISON DES ETATS FINANCIERS D'UN EXERCICE A L'AUTRE :**

| |
|--|
| |
|--|

I - B2 INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTREPRISE :

Nature et date des réévaluations :

| |
|--|
| |
|--|

| Éléments réévalués par postes du bilan | Montants coûts historiques | Amortissements supplémentaires |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Méthode de réévaluation utilisée :

| |
|--|
| |
|--|

Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :

| |
|--|
| |
|--|

Montant de l'écart incorporé au capital :

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

I - B3 DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

| | MONTANT BRUT | SURETES REELLES | | |
|---|-----------------|-----------------|--------------|-------------|
| | | HYPOTHEQUE | NANTISSEMENT | GAGE/AUTRES |
| <u>Dettes financières et ressources assimilées :</u> | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes des établissements de crédit | | | | |
| Autres dettes financières | | | | |
| TOTAL (1) | | | | |
| <u>Crédit bail :</u> | | | | |
| Dettes de crédit bail immobilier | | | | |
| Dettes de crédit bail mobilier | | | | |
| Dettes sur contrats assimilés | | | | |
| TOTAL (2) | | | | |
| <u>Dettes du passif circulant :</u> | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| Clients | | | | |
| Personnel | | | | |
| Sécurité sociale et organismes sociaux | | | | |
| Etat | | | | |
| Organismes internationaux | | | | |
| Associés et groupe | | | | |
| Créditeurs divers | | | | |
| TOTAL (3) | | | | |
| TOTAL (1) + (2) + (3) | | | | |

| I - B4 ENGAGEMENTS FINANCIERS : | ENGAGEMENTS DONNES | ENGAGEMENTS RECUS |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| Engagements consentis à des entreprises liées | | |
| Engagements pris en matière de pensions ou d'indemnités assimilées | | |
| Avals, cautions, garanties | | |
| Hypothèques, nantissements, gages, autres | | |
| Effets escomptés non échus | | |
| Créances commerciales professionnelles cédées | | |
| Abandons de créances conditionnels | | |
| TOTAL | | |

| I - B5 ELEMENTS CONSTITUTIFS DU FONDS COMMERCIAL : | Montant |
|---|---------|
| Cientèle | |
| Achalandage | |
| Droit au bail | |
| Nom commercial | |
| Enseigne | |
| | |
| | |
| | |

Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :

I - B6 COMMENTAIRES SUR LES EVENTUELLES DEROGATIONS, EN MATIERE DE FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUX REGLES :

D'amortissement sur une durée comprise entre deux et cinq ans :

De non distribution de dividende avant achèvement de l'amortissement :

I - B9 PRECISIONS SUR LA NATURE, LE MONTANT ET LE TRAITEMENT COMPTABLE :**I - B9 - A Des frais d'établissement (1) :**

(1) Indiquer les éventuelles dérogations à l'interdiction de distribution des dividendes.

I - B9 - B Des charges à répartir sur plusieurs exercices :**I - B10 INDICATIONS SUR LA METHODE DE CALCUL DU BENEFICE PARTIEL SUR OPERATIONS PLURI-EXERCICES (OU CHEVAUCHANT DEUX EXERCICES AU MOINS) :**

**I - B11 INFORMATIONS SUR LES RESULTATS D'OPERATIONS FAITES EN COMMUN :
 PERTES SUBIES, BENEFICES TRANSFERES, GAINS ENREGISTRES, PERTES
 TRANSFEREES :**

| |
|--|
| |
|--|

I - B12 - Eléments d'informations nécessaires à la Statistique Nationale

| <u>I - B12 - 1 DETAIL DE PRODUITS :</u> | Montant Etat | Montant autres Etats UEMOA | Montant Hors UEMOA |
|--|-----------------|----------------------------------|--------------------------|
| Redevances pour brevets, concessions, licences, marques et droits similaires : | | | |
| Redevances pour location de terrains agricoles : | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | Montant |
| Subventions d'exploitation sur les produits : | | | |
| Part des frais de recherche et de développement dans la production immobilisée : | | | |
| Part des frais de recherche minière et pétrolière dans la production immobilisée : | | | |
| Produits financiers : revenu des participations : | | | |
| Produits financiers : gains sur titres de placement cédés : | | | |
| Produits financiers : part des intérêts échus et encaissés au cours de l'exercice : | | | |
| Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus : | | | |
| | | | |

I - D1 Composition du capital social : Valeur nominale des actions ou parts :

| Nom et prénoms | Nationalité | Actions ou parts sociales | O ou ADP | Nombre | Montant Total | Cessions ou remboursements encours d'exercice |
|----------------|-------------|---------------------------|----------|--------|---------------|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

(1) O : ordinaires, ADP sans droit de vote.

I - D2 Liste des filiales et participations :

| Dénomination sociale | Localisation (ville/pays) | % Détenu | Montant des capitaux propres | Résultat dernier exercice |
|----------------------|---------------------------|----------|------------------------------|---------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

I - D3 Avances et crédits accordés aux associés et dirigeants sociaux :

| Nom | Prénom | Echéance | Taux | Terme | Montant accordé dans l'exercice | Montant remboursé dans l'exercice |
|-----|--------|----------|------|-------|---------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

II - INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE :
A - INFORMATIONS DIVERSES :

| | Nature | Régime fiscal | Echéances |
|--|--------|---------------|-----------|
| II - A1 - A Subventions d'investissements : | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| II - A1 - B Provisions réglementées : | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| II - A2 Ecarts de conversion | Nature | Montant | Devises | Echéances |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|-----------|
| A - Créances : | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| B - Dettes : | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

III - TABLEAUX :

| LES TABLEAUX PRESENTES EN PAGES SUIVANTES FONT PARTIE INTEGRANTE DE L'ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL |
|--|
| <p>TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE, TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS, TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS, TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN, TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES, TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE, TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES, TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE, TABLEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR.</p> <p><u>ETAT SUPPLEMENTAIRE DU SYSTEME NORMAL :</u></p> <p>L'état supplémentaire du système normal comprend les deux états suivants :</p> <p>TABLEAU 12 : PRODUCTION DE L'EXERCICE, TABLEAU 13 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION.</p> |

| TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | Exercice du | 01/01/2016 | au | 31/12/2016 |
|---|--|--------------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------------|-------------------------------|-------------|---|---------------|------------|
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES | A | AUGMENTATIONS | | | B | DIMINUTIONS | | C | D = A + B - C | |
| | MONTANT BRUT A L'OUVER- TURE DE L'EXERCICE | Acquisitions Apports Créations | Virements de poste à poste | Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice | Cessions Scissions Hors service | Virements de poste à poste | | MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | | |
| CHARGES IMMOBILISEES | | | | | | | | | | |
| Frais d'établissement et charges à répartir | | | | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | | | | | | | |
| Brevets, licences, logiciels | | | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | | | |
| Bâtiments | | | | | | | | | | |
| Installations et agencements | | 2 686 000 | | | | | | | 2 686 000 | |
| Matériel | | 27 075 721 | | | | | | | 27 075 721 | |
| Matériel de transport | | | | | | | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | | | | | |
| Titres de participation | | | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | 71 610 | | | | | | | 71 610 | |
| TOTAL GENERAL | | 29 833 331 | | | | | | | 29 833 331 | |

Nota : Inscrire au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours à la clôture.

TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS

Exercice du ##### au 31/12/2016

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES | A | B | C | D = A + B - C |
|---|---|---|--|--|
| | AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE | DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif | CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| CHARGES IMMOBILISEES | | | | |
| Frais d'établissement et charges à répartir | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| TOTAL | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Brevets, licences, logiciels | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Bâtiments | | | | |
| Installations et agencements | | 145 067 | | 145 067 |
| Matériel | | 1 274 674 | | 1 274 674 |
| Matériel de transport | | | | |
| TOTAL (II) | | 1 419 741 | | 1 419 741 |
| TOTAL (I + II) | | 1 419 741 | | 1 419 741 |
| | | 1 419 741 | | |

Total des Dotations de l'exercice

TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

| | MONTANT BRUT A | AMORTIS- SEMENTS PRATIQUES B | VALEUR COMPTABLE NETTE C = A - B | PRIX DE CESSION D | PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE E = D - C |
|--|----------------------|---------------------------------------|---|-------------------------|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | | |
| Brevets, licences, logiciels | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Bâtiments | | | | | |
| Installations et agencements | | | | | |
| Matériel | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| Titres de participation | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILANExercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE | A | B | | | C | | | D = A + B - C PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
|---|--|---------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|-------------|---------------------------|--|
| | PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS : DOTATIONS | | | DIMINUTIONS : REPRISES | | | |
| | | D'EXPLOITATION | FINANCIERES | HORS ACTIVITES ORDINAIRES | D'EXPLOITATION | FINANCIERES | HORS ACTIVITES ORDINAIRES | |
| 1. Provisions réglementées | | | | | | | | |
| 2. Provisions financières pour risques et charges | | | | | | | | |
| 3. Provisions pour dépréciation des immobilisations | | | | | | | | |
| TOTAL (I) | | | | | | | | |
| 4. Dépréciations des stocks | | | | | | | | |
| 5. Dépréciations et risques provisionnés (Tiers) | | | | | | | | |
| 6. Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie) | | | | | | | | |
| TOTAL (II) | | | | | | | | |
| TOTAL (I) + (II) | | | | | | | | |

TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILESExercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES | NATURE DU CONTRAT (I; M; A) (1) | A | B | | | C | | D = A + B - C MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
|---------------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---|---------------------------------|----------------------------|--|
| | | 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 service | Virements de poste à poste | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | | |
| Brevets, licences, logiciels | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Bâtiments | | | | | | | | |
| Installations et agencements | | | | | | | | |
| Matériel | | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | |

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

TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

| CREANCES | MONTANT BRUT | ANALYSE PAR ECHEANCES | | | AUTRES ANALYSES | | | |
|---|------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| | | A UN AN AU PLUS | DONT ECHUES | A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS | A PLUS DE DEUX ANS | MONTANTS EN DEVISES | MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES | MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS |
| CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE (I) | 71 610 | | | | 2 181 633 | | | |
| Prêts (1) | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 71 610 | | | | 2 181 633 | | | |
| CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (II) | 2 790 005 | 2 790 005 | 2 790 005 | | | | | |
| Fournisseurs | 20 000 | 20 000 | 20 000 | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 440 000 | 2 440 000 | 2 440 000 | | | | | |
| Personnel | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 | 5 | 5 | | | | | |
| Etat | | | | | | | | |
| Organismes internationaux | | | | | | | | |
| Associés et groupe | | | | | | | | |
| Débiteurs divers | 330 000 | 330 000 | 330 000 | | | | | |
| Créances H.A.O. | | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | | | |
| TOTAL (I) + (II) | 2 861 615 | 2 790 005 | 2 790 005 | | 2 181 633 | | | |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : montant : / Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant :

TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

| DETTES | MONTANT BRUT | ANALYSE PAR ECHEANCES | | | AUTRES ANALYSES | | | |
|---|--------------|-----------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| | | A UN AN AU PLUS | | A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS | A PLUS DE DEUX ANS | MONTANTS EN DEVICES | MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES | MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS |
| | | | DONT ECHUES | | | | | |
| DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES | | | | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes des établissements de crédit (1) | | | | | | | | |
| Autres dettes financières (1) (2) | 480 000 000 | | | | | | | |
| TOTAL (I) | 480 000 000 | | | | | | | |
| Dettes de crédit-bail immobilier | | | | | | | | |
| Dettes de crédit-bail mobilier | | | | | | | | |
| Dettes sur contrats assimilés | | | | | | | | |
| TOTAL (II) | | | | | | | | |
| DETTES DU PASSIF CIRCULANT | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 773 780 | 3 773 780 | 3 773 780 | | | | | |
| Clients | 60 000 | 60 000 | 60 000 | | | | | |
| Personnel | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et organismes sociaux | 176 400 | 176 400 | 176 400 | | | | | |
| Etat | 6 586 693 | 6 586 693 | 6 586 693 | | | | | |
| Organismes internationaux | 237 076 996 | | | | | | | |
| Associés et groupe | | | | | | | | |
| Créditeurs divers | | | | | | | | |
| Dettes H.A.O. | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | | | | |
| TOTAL (III) | 247 673 869 | 10 596 873 | 10 596 873 | | | | | |
| TOTAL (I) + (II) + (III) | 727 673 869 | 10 596 873 | 10 596 873 | | | | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :

/ Emprunts remboursés en cours d'exercice :

(2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques).

TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE (comptes spécifiques de)

| NATURE | Nos DE COMPTE | MONTANT (en milliers de francs CFA) |
|---|---------------|--|
| EAU | 6051 | |
| ELECTRICITE | 6052 | |
| AUTRES ENERGIES | 6053 | |
| FOURNITURES D'ENTRETIEN NON STOCKABLES | 6054 | |
| FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES | 6055 | |
| PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE | 6056 | |
| TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS | 613 | |
| TRANSPORTS DU PERSONNEL | 614 | |
| ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS IMMOBILIERS | 6241 | |
| ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS MOBILIERS | 6242 | |
| PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES | 627 | 22 602 |
| FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 628 | 849 |
| REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS | 632 | 11 074 |

TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

| NATURE DES INDICATIONS | EXERCICES CONCERNES (1) | | | | |
|---|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | N | N - 1 | N - 2 | N - 3 | N - 4 |
| STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L' EXERCICE (2) | | | | | |
| Capital social | | | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Actions ordinaires | | | | | |
| Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote | | | | | |
| Actions nouvelles à émettre | | | | | |
| par conversion d'obligations | | | | | |
| par exercice de droits de souscription | | | | | |
| OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3) | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 10 500 000 | 1 450 000 | | | |
| Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises (exploitation et financières) | 9 976 578 | 1 426 841 | | | |
| Participation des travailleurs aux bénéfices | | | | | |
| Impôt sur le résultat | | | | | |
| Résultat net (4) | 9 976 578 | 1 426 841 | | | |
| RESULTATS PAR ACTION | | | | | |
| Résultat distribué (5) | | | | | |
| Dividende attribué à chaque action | | | | | |
| PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE | | | | | |
| Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6) | | | | | |
| Effectif moyen de personnel extérieur | | | | | |
| Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7) | 16 438 840 | 7 527 841 | | | |
| Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, oeuvres sociales) | 1 278 648 | 556 452 | | | |
| 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, 663.

(8) Total des comptes 664, 668.

(9) Compte 667.

TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice du ##### au 31/12/2016

| AFFECTATIONS | | MONTANT (1) | ORIGINES | | MONTANT (1) |
|--|--|-------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| ■ Réserve légale | | | ■ Report à nouveau antérieur (pertes) | | |
| ■ Réserves statutaires ou contractuelles | | | ■ Report à nouveau (bénéficiaire) | | 1 426 841 |
| ■ Autres réserves (disponibles) | | | ■ Résultat net de l'exercice | | 9 976 578 |
| ■ Dividendes (2) | | | ■ Prélèvement sur les réserves (3) | | |
| ■ Autres affectations | | | | | |
| ■ Report à nouveau | | 11 403 419 | | | |
| TOTAL (A) | | 11 403 419 | Contrôle : Total A = Total B | TOTAL (B) | 11 403 419 |

1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-).

2) S'il existe plusieurs catégories d'ayant droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.

3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

**ANNEXE 7- RECONCILIATION DES FONDS REÇUS PAR LE
PROJET EN PROVENANCE DE LA BANQUE MONDIALE
D'UNE PART, ET LES FONDS DECAISSES PAR LA BANQUE
MONDIALE D'AUTRE PART**

| Etat du compte désigné | | | | |
|--|------------|--|----------------------|--------------------|
| Période finissant le 31/12/2016 | | | | |
| FRANCS CFA | | | | |
| | Partie I | | | |
| | | 1. Avances reçues | | 925 719 474 |
| | | 2. Dépenses éligibles antérieures | | 84 652 065 |
| 3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2) | | | | 841 067 409 |
| | Partie II | | | |
| | | 4. Solde d'ouverture au 01 Juillet 2016 | | 841 067 409 |
| | | 5. +/- ajustements | | |
| | | 6. +/- : Avances de la période | | |
| | | 7. (5 + 6) | | |
| 8. (4 + 7) | | | | 841 067 409 |
| | | 9. Solde de clôture au 31/12/2016 | | 728 416 557 |
| | | 10. +/- : Total ajustements | | |
| | | 11. +/- : Dépenses éligibles de la période | 112 650 852 | |
| | | 12. (10 + 11) | | 112 650 852 |
| 13. (09 + 12) | | | | 841 067 409 |
| | | 14. Différence (08 - 13) | | - |
| | Partie III | | | |
| | | 15. Dépenses budgétisées à payer par la BM | 1 688 084 000 | |
| | | 16. - : Solde après ajustements | 728 416 557 | |
| | | 17. - : Paiements directs | | |
| | | 18. (16 + 17) | | 728 416 557 |
| 19. Besoin en trésorerie (15 - 18) | | | | 959 667 443 |

Compte bancaire n°SN137 01001 080092340002 13, géré par le Ministère de l'Economie, des Finances et du Plan

| Situation au 31 Décembre 2016 (en FCFA) | |
|--|-----------------|
| | MONTANTS |
| | |
| Balance d'ouverture au 01 Juillet 2016 | 480 000 000 |
| | |
| Plus : Transferts du bailleur | 0 |
| | |
| Moins : Transferts vers d'autres banques | 0 |
| | |
| Dépenses du 1er Juillet au 31 Décembre 2016 | 19 599 757 |
| | |
| Trésorerie au 31 Décembre 2016 | 460 400 243 |
| | |
| Paielements en instance | 0 |
| | |
| Solde au 31 Décembre 2016 | 460 400 243 |
| | |
| Solde corrigé (cours fin période) | 460 400 243 |