

REPUBLIQUE DU NIGER

MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES

DIRECTION GENERALE DES IMPOTS



CENTRE DE DÉPÔT DE:

DPME

**ETATS FINANCIERS NORMALISES DU SYSTEME
COMPTABLE OUEST AFRICAIN (SYSCOA)**

EXERCICE CLOS LE

31 décembre 2014

DESIGNATION DE L'ENTREPRISE

DENOMINATION SOCIALE :

AIRTEL MONEY NIGER SA

(ou nom et prénom de l'exploitant)

SIGLE USUEL : AIRTEL MONEY

ADRESSE COMPLETE :

BP 11 922 NIAMEY

N° D'IDENTIFICATION FISCALE :

16 090/R

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Fièvre d'identification et renseignements divers	<input type="checkbox"/>
Bilan	<input checked="" type="checkbox"/>
Compte de résultat	<input checked="" type="checkbox"/>
Tableau financier des ressources et des emplois	<input checked="" type="checkbox"/>
Etat annexe	<input checked="" type="checkbox"/>
Etat supplémentaire	<input checked="" type="checkbox"/>
Etats supplémentaires DGI	<input checked="" type="checkbox"/>
Nombre de page déposées par exemplaire: 7	
Nombre d'exemplaires déposés: 1	

Date de dépôt
02/01/2015
Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt
A. K. K.
Signature et tampon de l'agent de service

CONDITIONS DE RECEVABILITE

Entreprises utilisant des imprimés :

- N'utiliser que des imprimés normalisés
- Remplir chaque page de façon parfaitement lisible, sans décalage de lignes
- Ne créer aucune rubrique
- Eviter toute surcharge et donner les explications sur une feuille séparée
- N'utiliser que les codes indiqués dans les tables
- N'utiliser que des imprimés en noir et blanc.

Entreprises produisant les états financiers à l'aide de l'outil informatique :

- Reproduire à l'identique la contexture des imprimés normalisés
- Fournir une liasse comprenant à la fois : la fiche d'identification et renseignements divers et les états financiers correspondant au système comptable
- Ne créer aucune rubrique
- N'utiliser que les codes indiqués dans les tables
- N'utiliser que des imprimés en noir et blanc.

TABLES DES CODES

1 - Code forme juridique ⁽¹⁾		3 - Code pays du siège social	
Société Anonyme (SA) à participation publique	0 0	Pays UEMOA ⁽²⁾	
Société Anonyme (SA)	0 1	Autres pays africains de la Zone Franc	2 0
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	0 2	Autres pays africains	2 1
Société en Commandite Simple (SCS)	0 3	France	2 3
Société en Nom Collectif (SNC)	0 4	Autres pays de l'Union Européenne	3 9
Société en Participation (SP)	0 5	U.S.A.	4 0
Groupement d'Intérêt Economique (GIE)	0 6	Canada	4 1
Association	0 7	Autres pays américains	4 9
Autre forme juridique (à préciser)	0 8	Pays asiatiques	5 0
2 - Code régime fiscal		Autres pays	9 9
Réel normal	1		
Réel simplifié	2		
Synthétique	3		
Forfait	4		

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

⁽²⁾ Bénin = 01 ; Burkina = 02 ; Côte d'Ivoire = 03 ; Guinée Bissau = 04 ; Mali = 05 ; Niger = 06 ; Sénégal = 07 ; Togo = 08

4 - CODES ACTIVITES ECONOMIQUES

<p>Agriculture vivrière 001 001 Culture céréalière 001 002 Culture de tubercules et plantains 001 003 Culture de légumes 001 004 Culture de condiments 001 005 Culture de fruits 001 006 Culture d'autres produits de l'agriculture vivrière</p> <p>Agriculture industrielle et d'exportation 002 001 Culture de canne à sucre 002 002 Culture d'arachide d'huilerie 002 003 Culture d'arachide de bouche 002 004 Culture de tabac 002 005 Culture de coton 002 006 Culture de blé 002 007 Culture de cacao 002 008 Culture de café 002 009 Culture de bananes d'exportation 002 010 Culture d'ananas d'exportation 002 011 Autres cultures industrielles</p> <p>Elevage et chasse 003 001 Elevage bovin 003 002 Elevage ovin, caprin, équin 003 003 Elevage de volailles 003 004 Autres élevages 003 005 Chasse</p> <p>Sylviculture, exploitation forestière 004 001 Sylviculture 004 002 Exploitation forestière</p> <p>Pêche et aquaculture 005 001 Pêche de poissons 005 002 Autres pêches et aquaculture</p> <p>Industries extractives 006 001 Extraction d'hydrocarbures 006 002 Extraction d'autres produits</p> <p>Production de viande et de poissons 007 001 Production de viande et de produits à base de viande 007 002 Production de poissons et de produits à base de poissons</p> <p>Travail des grains et fabrication de produits amylacés 008 000 Travail des grains et fabrication de produits amylacés</p> <p>Transformation du café et du cacao 009 001 Transformation du café 009 002 Transformation du cacao</p> <p>Industrie des oléagineux 010 001 Huiles brutes et tourteaux 010 002 Autres corps gras</p> <p>Boulangerie, pâtisserie et pâtes alimentaires 011 001 Fabrication de pains, de biscuits et de pâtisserie 011 002 Fabrication de pâtes alimentaires</p> <p>Industries laitières 012 000 Industries laitières</p> <p>Transformation des fruits et légumes et fabrication d'autres produits alimentaires 013 001 Fabrication de sucre 013 002 Fabrication de produits à base de fruits et légumes 013 003 Fabrication d'autres produits alimentaires</p> <p>Industrie des boissons 014 001 Brasseries et malteries 014 002 Fabrication d'autres boissons alcoolisées 014 003 Fabrication de boissons non alcoolisées et d'eaux minérales</p>	<p>Industrie du tabac 015 000 Industrie du tabac</p> <p>Industries du textile et de l'habillement 016 001 Industries textiles 016 002 Industries de l'habillement</p> <p>Industries du cuir et de la chaussure 017 001 Fabrication du cuir et d'articles en cuir 017 002 Fabrication de chaussures</p> <p>Industries du bois 018 001 Sciage, rabotage et imprégnation du bois 018 002 Fabrication de panneaux en bois 018 003 Fabrication d'articles en bois assemblés</p> <p>Industries du papier et cartons, de l'édition et de l'imprimerie 019 001 Industries du papier et carton 019 002 Edition, imprimerie, reproduction</p> <p>Raffinage du pétrole 020 000 Raffinage de pétrole</p> <p>Industrie chimique 021 001 Industries chimiques de base 021 002 Fabrication de savons, de détergents et de produits d'entretien 021 003 Fabrication de produits agro-chimiques 021 004 Industries pharmaceutiques 021 005 Fabrication d'autres produits chimiques</p> <p>Industries du caoutchouc et des plastiques 022 001 Fabrication du caoutchouc naturel 022 002 Industries du caoutchouc 022 003 Fabrication de matières plastiques</p> <p>Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques et de matériaux de construction 023 001 Industries du verre 023 002 Fabrication de produits minéraux pour la construction 023 003 Fabrication d'autres produits minéraux non métalliques</p> <p>Métallurgie et travail des métaux 024 001 Métallurgie 024 002 Travail des métaux</p> <p>Fabrication de machines, d'équipements et d'appareils électriques 025 001 Fabrication de machines et d'équipements 025 002 Fabrication de machines de bureau 025 003 Fabrication d'appareils électriques</p> <p>Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels et de communication ; fabrication d'instruments médicaux, d'optique et d'horlogerie 026 001 Fabrication d'équipements et appareils audiovisuels et de communication 026 002 Fabrication d'instruments médicaux, d'optique et d'horlogerie</p> <p>Fabrication de matériel de transport 027 001 Fabrication de véhicules routiers 027 002 Fabrication d'autres matériels de transport</p> <p>Industries diverses 028 001 Fabrication de meubles 028 002 Industries diverses</p> <p>Production et distribution d'eau, d'électricité et de gaz 029 001 Production, transport et distribution d'électricité 029 002 Captage, épuration et distribution d'eau 029 003 Production et distribution de gaz</p>	<p>Construction 030 001 Préparation de sites et construction d'ouvrages de bâtiment ou de génie civil 030 002 Travaux d'installation et de finition</p> <p>Commerce 031 001 Commerce de véhicules, d'accessoires et de carburant 031 002 Commerce de produits agricoles bruts et d'animaux vivants 031 003 Autres commerces</p> <p>Réparations 032 001 Entretien et réparation de véhicules automobiles 032 002 Réparation de biens personnels et domestiques</p> <p>Hôtels, restaurants 033 001 Hôtels 033 002 Bars et restaurants</p> <p>Transport et communication 034 001 Transports ferroviaires 034 002 Transports routiers ; transports par conduite 034 003 Transports par eau 034 004 Transports aériens 034 005 Services annexes et auxiliaires de transport</p> <p>Postes, télécommunications 035 001 Postes 035 002 Télécommunications</p> <p>Activités financières 036 001 Services d'intermédiation financière 036 002 Assurances (sauf Sécurité Sociale) 036 003 Auxiliaires financiers et d'assurances</p> <p>Activités immobilières 037 001 Location de biens immobiliers 037 002 Autre services immobiliers</p> <p>Services aux entreprises 038 001 Locations sans opérateurs 038 002 Activités informatiques 038 003 Services rendus principalement aux entreprises</p> <p>Administration publique 039 001 Administration générale, économique et sociale 039 002 Services de prérogative publique 039 003 Sécurité Sociale obligatoire</p> <p>Education 040 000 Education</p> <p>Santé et action sociale 041 001 Activités pour la santé des hommes 041 002 Activités vétérinaires 041 003 Action sociale</p> <p>Services collectifs, sociaux et personnels 042 001 Assainissement, voirie, et gestion des déchets 042 002 Activités associatives 042 003 Activités récréatives, culturelles et sportives 042 004 Services personnels 042 005 Services domestiques</p> <p>Service d'intermédiation financière indirectement mesuré 043 000 Service d'intermédiation financière indirectement mesuré</p> <p>Correction territoriale 044 000 Correction territoriale</p>
--	--	---

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Denomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 13 060/R Exercice clos le : 31/12/14 Durée en mois : 12

ZA EXERCICE COMPTABLE Du 01/01/14 Au 31/12/14

ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES 30/4/14

ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE 31/12/12 DURÉE DE L'EXERCICE EN MOIS 12

ZD NY N° N°A-2012-M-2131
Greffier N° Registre du Commerce N° repertoire des entreprises

ZE N° de caisse sociale N° Code importateur 036 033
Code activite principale

ZF AIRTEL MONEY NIGER S A
Designation de l'entreprise Sigle

ZG 96 79 99 99 20 73 23 85 11 922 NIAMEY
N° de telephone N° de telecopie Code Boite postale Ville

ZH ROUTE DE L'AEROPORT TJ 2 Porte 2054
Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)

ZI PRESTATIONS DE SERVICES DE MONNAIE ELECTRONIQUE
Description précise de l'activité principale exercée par l'entreprise No. Capax Prod. Util

IBRAHIM CHAIBOU -AIRTEL MONEY FINANCE MANAGER- TEL 97 77 76 15
Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires

Nom du professionnel salarié de l'entreprise ou
Nom, adresse et téléphone du cabinet d'expertise ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL
DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGRESÉS DE NIGER ayant traité les états financiers

FIDUCIAIRE CONSEIL ET AUDIT NIAMEY TEL 20733813
Nom et adresse de l'un des commissaires aux comptes

Non approuvés Non Oui Non Non Non Non
Etats financiers conformes (concerner la case) Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case)

Nom du signataire des états financiers

RAYMOND MENDY

Qualité du signataire des états financiers

Administrateur Général

Date de signature

[Signature]

30/04/15

Signature

Domiciliations bancaires :	
Banques	Numéro de compte
ECOBANK NIGER	0010121602269502
ECOBANK NIGER	0010121602269501
SONIBANK	25111145971-12
SONIBANK	27211145971-50
BANQUE ATLANTIQUE	30054370060
BANQUE ATLANTIQUE	30054670084

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER S
 Adresse : BP 11.922 NIAMEY
 N° d'identification fiscale : 16 060/R
 Exercice clos le : 31/12/14
 Sigle usuel : AIRTEL MONEY
 Durée (en mois) : 12

		Contrôle de l'entreprise (cocher la case)	
ZK	Forme juridique (1) :	0 1	ZQ Entreprises sous contrôle public <input type="checkbox"/>
ZL	Régime fiscal (1) :	1	ZR Entreprises sous contrôle privé national <input type="checkbox"/>
ZM	Pays du siège social (1) :	0 6	ZS Entreprises sous contrôle privé étranger <input checked="" type="checkbox"/>
ZN	Nombre d'établissements dans le pays :	0 1	
ZO	Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue :	0 0	
ZP	Première année d'exercice :	2 0 1 0	

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'activité (2)	Code nomenclature d'activité (1)	Chiffre d'affaires HT (CA HT) ou Valeur Ajoutée (VA) (3)	% activité dans le CA HT ou la VA
	0 3 6 0 0 3	0	
Divers			
TOTAL		0	0,00%

(1) Se référer aux tables des codes

(2) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C.A. HT ou de la Valeur Ajoutée (V.A.)

(3) Rayer la mention inutile (utiliser de préférence la V.A.)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois) : 12

DIRIGEANTS (1)

Nom	Prénoms	Qualité	N° d'identification fiscale	Adresse (BP, ville, pays)
MENDY	RAYMOND	Administrateur Général	néant	BP 11.922 NIAMEY NIGER

(1) Dirigeants = Président Directeur Général, Directeur Général, Administrateur Général, Gérant, Autres.

ACTIONNAIRES OU ASSOCIES PRINCIPAUX (par ordre décroissant du capital souscrit)

Nom	Prénoms	Nationalité	Capital	
			Montant (millions FCFA)	%
AIRTEL MOBILE COMMERCE		NETHERLANDS	10	100
TOTAL				

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, ville, pays)
MENDY	RAYMOND	Administrateur Général	BP 11.922 NIAMEY NIGER

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation	Nationalité	Capital	
		Montant (millions FCFA)	%
NEANT			
TOTAL			

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 060/R Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort./Prov	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges Immobilisées				
AX	Frais d'établissement				
AY	Charges à répartir				
AC	Primes de Remboursement des obligations				
AD	Immobilisations Incorporelles				
AE	Frais de Recherche et de Développement				
AF	Brevets, Licences, Logiciels				
AG	Fonds Commercial				
AH	Autres Immobilisations Incorporelles				
AI	Immobilisations Corporelles				
AJ	Terrains				
AK	Bâtiments				
AL	Installations et Agencements				
AM	Matériel et Equipements				
AN	Matériel de Transport				
AP	Avances et Acomptes Versés sur Immobilisations				
AQ	Immobilisations Financieres				
AR	Titres de Participation				
AS	Autres Immobilisations Financières				
AW	(1) dont H.A.O : Brut Net				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)				

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 060/R Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort./Prov	Net	Net
AZ	Report Total Actif Immobilisé				
	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 Versés				
BI	Clients				
BJ	Autres Créances	33 800 000		33 800 000	410 799 515
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	33 800 000		33 800 000	410 799 515
	TRESORERIE - ACTIF				
BQ	Titres de Placement				
BR	Valeurs à Encaisser				
BS	Banques, Chèques Postaux, Caisse	4 971 201 811		4 971 201 811	1 762 844 707
BT	TOTAL TRESORERIE - ACTIF (III)	4 971 201 811		4 971 201 811	1 762 844 707
BU	Ecarts de Conversion-Actif (IV) (Perte Probable de Change)				
BZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	5 005 001 811		5 005 001 811	2 173 644 222

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIG

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 060/R Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois) 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	Capital	10 000 000	10 000 000
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 -	-2 744 145	-713 265
CI	Résultat Net de l'Exercice (Bénéfice + ou Perte -)	3 094 956	-2 030 880
CK	Autres Capitaux Propres		
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	10 350 811	7 255 855
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts		
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)		
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	10 350 811	7 255 855

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAI

N° d'identification fiscale: 16 060/R Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
DG	Report Total Ressources Stables	10 350 811	7 255 855
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes Circulantes et Ressources Assimilées H.A.O.		
DI	Clients, Avances Reçues		
DJ	Fournisseurs d'Exploitation	14 000 000	15 300 000
DK	Dettes Fiscales	4 003 400	250 000
DL	Dettes Sociales		
DM	Autres Dettes	4 976 707 600	2 150 838 367
DN	Risques Provisionnés		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	4 994 711 000	2 166 388 367
	TRESORERIE - PASSIF		
DQ	Banques, Crédits d'Escompte		
DR	Banques, Crédits de Trésorerie		
DS	Banques, Découverts		
DT	TOTAL TRESORERIE - PASSIF (IV)		
DU	Ecart de Conversion-Passif (V) (Gain probable de change)		
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 005 061 811	2 173 644 222

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NI

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 060/R Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) 12

Réf.	CHARGES (1 ^{ère} partie)	Exercice N	Exercice N-1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de Marchandises		
RB	- Variation de Stocks (+ ou -) <i>(Marge brut sur marchandises voir TB)</i>		
RC	Achats de Matières Premières et Fournitures Liées		
RD	- Variation de Stocks (+ ou -) (+ ou -)		
RC	<i>(Marge brut sur matière voir TG)</i>		
RE	Autres Achats		
RH	- Variation de Stocks (+ ou -)		
RI	Transports		
RJ	Services Extérieurs	1 701 644	6 930 880
RK	Impôts et Taxes		
RL	Autres Charges <i>(Valeur ajoutée voir TN)</i>		
RP	Charges de Personnel ⁽¹⁾ <i>(1) dont personnel extérieur.....</i>		
RQ	<i>(Exédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux Amortissements et aux Provisions		
RW	Total des charges d'exploitation	1 701 644	6 930 880
	<i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise :

EL MONEY NIGI

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse :

BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois) 12

Ref.	PRODUITS (1 ^{ère} 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				
TE	Production Stockée (ou déstockage)		(+ ou -)		
TF	Production Immobilisée				
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES				
TH	Produits Accessoires				
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES⁽¹⁾(TA+TC+TD+TH)				
TJ	⁽¹⁾ dont à l'Exportation :				
TK	Subventions d'Exploitation				
TL	Autres Produits		5 000 000		5 000 000
TN	VALEUR AJOUTEE	3 298 356	-1 930 880		
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 298 356	-1 930 880		
TS	Reprises de Provisions				
TT	Transferts de Charges				
TW	Total des produits d'exploitation		5 000 000		5 000 000
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION	3 298 356	-1 930 880		
	Bénéfice (+); Perte (-)				

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : RTTEL MONEY NIGER

Sigle usuel : AIRTEL MOI

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois)

12

Réf.	CHARGES (2ème partie)	Exercice N	Exercice N-1
RW	Report Total des Charges d'Exploitation	1 701 644	6 930 880
	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		
	<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	Participations des Travailleurs		
SR	Impôts sur le Résultat	203 400	100 000
SS	Total participation et Impôts	203 400	100 000
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	1 905 044	7 030 880
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois)

12

Réf.	PRODUITS (2 ^{ème} partie)	Exercice N N	Exercice N-1
TW	Report Total des Produits d'Exploitation	5 000 000	5 000 000
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus Financiers		
UC	Gains de Changes		
UD	Reprises de Provisions		
UE	Transferts de Charges		
UF	Total des Produits Financiers		
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)		
UH	Total des Produits des Activités Ordinaires	5 000 000	5 000 000
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES ⁽¹⁾		
	(+ ou -)	3 298 356	-1 930 880
UJ	(1) dont Impôts correspondants		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations		
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transferts de charges		
UO	Total des produits H.A.O.		
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)		
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	5 000 000	5 000 000
UZ	RESULTAT NET		
	Bénéfice (+) ; Perte (-)	3 094 956	-2 030 880

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois)

12

Réf.	PRODUITS (2 ^{ème} partie)	Exercice N	Exercice N-1
TW	Report Total des Produits d'Exploitation	5 000 000	5 000 000
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus Financiers		
UC	Gains de Changes		
UD	Reprises de Provisions		
UE	Transferts de Charges		
UF	Total des Produits Financiers		
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)		
UH	Total des Produits des Activités Ordinaires	5 000 000	5 000 000
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES ⁽¹⁾		
	(+ ou -)	3 298 356	-1 930 880
UJ	(1) dont Impôts correspondants		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations		
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transferts de charges		
UO	Total des produits H.A.O.		
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)		
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	5 000 000	5 000 000
UZ	RESULTAT NET		
	Bénéfice (+) ; Perte (-)	2 308 849	-2 030 880

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA
 Adresse : BP 11.922 NIAMEY
 N° d'identification fiscale : 16 060/R
 Exercice clos le : 31/12/14
 Durée (en mois) : 12
 Sigle usuel : AIRTEL MONEY

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.	
(SA) Frais Financiers		(TT) Transferts de Charges d'Exploitation	3 298 356
(SC) Pertes de Change		(UA) Revenus Financiers	
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de Charges Financières	
(SQ) Participation		(UC) Gain de Changes	
(SR) Impôts sur le Résultat	203 400	(UL) Produits HAO	
		(UN) Transferts de Charges HAO	
Total (I)	203 400	Total (II)	3 298 356

CAFG : Total (II) - Total(I) = 3 094 956

XA (N-1) : -2 030 880

■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)

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

AF = 3 094 956 - = XB (N-1) : -2 030 880

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

Variation BFE = Variation Stocks (2) + Variation Créances (2) + Variation Dettes Circulantes (2)

Variations 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)

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

Sigle usuel: AIRTEL MONEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le: 31/12/14

Durée (en mois) : 12

Variations des créances : N - (N - 1)	Emplois: Augmentation (+)	Ressources : Diminution (-)
(BH) Fournisseurs, Avances Versées		ou
(BI) Clients		ou
(BJ) Autres Créances		ou
(BU) Ecart de conversion - Actif (1)		ou
(B) Variations Globale Nette des Créances		ou
		376 939 515
		376 939 515

Variation des Dettes Circulantes: N - (N - 1)	Emplois: Diminution (-)	Ressources : Augmentation (+)
(DI) Clients, Avances Reçues		ou
(DJ) Fournisseurs d'Exploitation	1 300 000	ou
(DK) Dettes Fiscales		ou
(DL) Dettes Sociales		ou
(DM) Autres Dettes		ou
(DN) Risques Provisionnés		ou
(DU) Ecart de conversion - Passif (1)		ou
(C) Variation Globale Nette des Dettes Circulantes		ou
		3 753 400
		2 825 869 233
		2 828 322 633

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	XC		ou	3 205 262 148
--	-----------	--	----	----------------------

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production Immobilisée

	N	N - 1
Excédent Brut d'Exploitation	3 298 356	-1 930 880
- Variation du BFE (- si emplois; + si ressources) (+ ou -)	3 205 262 148	694 463 680
- Production Immobilisée	-	-
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	XD	
	3 208 560 504	692 532 800

(1) En cours d'adoption.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel: AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le: 31/12/14

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			
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'Immobilisations Financières			
FF	INVESTISSEMENT TOTAL			
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra : Var. BFE)		3 205 262 148	694 463 680
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)		3 205 262 148	694 463 680
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (BF, HAO)			
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS(1) Remboursements (selon échéancier) des Emprunts et Dettes Financières (1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER		3 205 262 148	694 463 680

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(Suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse : BP 11 922 NIAMEY

Sigle usuel AIRTEL MONEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14

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)		3 094 956	-2 030 880
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentation de Capital par Apports Nouveaux			
FN	Subventions d'Investissement			
FP	Prélèvements sur le Capital (y compris Retraits de l'Exploitant)			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts ⁽²⁾			
FR	Autres Dettes Financières ⁽²⁾ (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois			
FS	C- RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		3 094 956	-2 030 880
FT	D- EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		3 208 357 104	692 432 800
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
	Trésorerie Nette			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	4 971 201 811		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	1 762 844 707		
FW	Variation Trésorerie (+ si emplois; - si ressources)	-3 208 357 104	3 208 357 104	-692 432 800
	Contrôle: D = VII avec signe opposé			

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

CONTRÔLE (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)			3 094 956
Variation du B.F. Global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N-1)			3 205 262 148
Variation de la Trésorerie (T) : T(N) - T(N-1)		3 208 357 104	
TOTAL		3 208 357 104	3 208 357 104

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois) :

12

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 :

Pour l'élaboration des états financiers annuels, les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux dispositions prévues par le Règlement UEMOA relatif au Système Comptable Ouest Africain (SYSCOA) et à l'acte Uniforme OHADA sur le droit comptable.

Les états financiers sont présentés suivant le Système Normal. La comptabilité est tenue en français et en F CFA.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les immobilisations valorisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée de vie estimée des immobilisations comme suit :

Logiciels ans
Agencements et installations ans
Matériel roulant ans
Matériel de télécommunication ans
Mobilier de bureau et de logement ans
Mobilier de bureau et de logement ans
Matériel & outillage ans
Matériel informatique ans
Construction ans

Les stocks sont évalués selon la méthode du "coût moyen pondéré" ou sur la base du premier entré premier sorti (FIFO).

La valeur d'entrée des marchandises et fournitures est leur prix de revient.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. La provision pour dépréciation est évaluée créance par créance en fonction du risque de recouvrement.

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois) :

12

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.

L'activité de la société Zap Niger se limite actuellement à la gestion du compte sequestre. Elle n'a aucun actif propre pour faire autre chose. Les transactions sont faites par les abonnés d'Airtel Niger avec les moyens d'airtel Niger. Zap Niger reçoit des royalties d'Airtel Niger pour l'utilisation de son procédé technique.

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

NEANT

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.

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11 922 NIAMIY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois)

12

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 :

[Empty box for B1 information]

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

Nature et date des réévaluations :

[Empty box for nature and date of revaluations]

Eléments réévalués par postes du bilan	Montant coûts historiques	Amortissements supplémentaires
NEANT		

Méthode de réévaluation utilisé :

[Empty box for revaluation method]

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

[Empty box for fiscal treatment]

Montant de l'écart incorporé au capital :

[Empty box for amount of difference incorporated into capital]

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois)

12

I - B3 DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
		HYPOTHEQUE	NANTISSEMENT	GAGE /AUTRES
Dettes financières et ressources assimilées :	NEANT			
Emprunts obligatoires convertibles				
Autres emprunts obligatoires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit				
Autres dettes financières				
TOTAL (1)				
Crédit bail :	NEANT			
Dettes de crédit bail immobilier				
Dettes de crédit bail mobilier				
Dettes sur contrats assimilés				
TOTAL (2)				
Dettes du passif circulant :	NEANT			
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		NEANT	NEANT	
Effets escomptés non échus				
Créances commerciales et professionnelles cédées				
Abandons de créances conditionnels				
TOTAL				

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse : BP 11.922 NIAMEY Sigle usuel AIRTEL MONEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R Exercice clos le 31/12/14 Durée (en mois) : 12

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

Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :

N/A

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 :

NEANT

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

N/A

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) :

12

I - B9 PRECISIONS SUR LA NATURE, LE MONTANT ET LE TRATIEMENT COMPTABLE :

I - B9 A Des frais d'établissement (1)

Les frais d'établissement sont constitués par les frais de constitution et amortissables sur un délai de cinq ans prorata temporis pour la première année

Montant brut	NEANT
Amortissements cumulés au 31 /12/200.	NEANT
Valeur nette comptable au 31/12/200.	NEANT

Les frais d'établissement seront totalement amortis au 31 décembre 200.

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

I - B9 - B Des charges à répartir sur plusieurs exercices :

NEANT

I - B10 INDICATIONS SUR LA METHODE DE CALCUL DU BENEFICE PARTIEL SUR OPERATIONS PLURI-EXERCICES (OU CHEVAUCHANT DEUX EXERCICES AU MOINS) :

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) :

12

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

NEANT

I - B12 ELEMENTS D'INFORMATIONS NECESSAIRES A 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 :	NEANT		
Redevances pour location de terrains agricoles :	NEANT NEANT		
Subventions d'exploitation sur les produits :			Montant NEANT
Part des frais de recherche et de développement dans la production immobilisée :			NEANT
Part des frais de recherche minière et pétrolière dans la production immobilisée :			NEANT
Produits financiers - revenus des participations :			NEANT
Produits financiers - gains sur titres de placement cédés :			NEANT
Produits financiers - part des intérêts échus et encaissés au cours de l'exercice :			NEANT
Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus			NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

Signe usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) :

12

C - INFORMATIONS SPECIFIQUES:

I - C1 Biens acquis d'occasion:	Montant Etat	Montant UEMOA	Montant hors UEMOA
NEANT			

I - C2 Acquisitions et cessions d'œuvres d'art:	Montant acquisitions	Montant cessions
NEANT		

I - C3 Échéances initiales des créances à deux ans au plus:	Échéances
Délai de crédit client	
Tva récupérable	
Salaires	

I - C4 Échéances initiales des créances à plus de deux ans:	Échéances
Dépôts et cautionnements versés	
Titres de participation	
Autres titres immobilisés	
Prêts au personnel	

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel

AIRTEL MONEY

Adresse BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale 16 060/R

Exercice clos le

31/12/14 Durée (en mois)

12

I - C5 Echéances initiales des dettes à deux ans au plus:	Echéances
Délai de credit fournisseur	
Organismes sociaux	
Etat (TVA, IUTS, PRECOMPTE BIC)	

I - C6 Echéances initiales des dettes à plus de deux ans:	Echéances
Emprunts	
Dépôts et cautionnements reçus	
Compte courant	

I -C7 Montant de la TVA:	Facturée	Récupérable	Supportée non déductible

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 060/R

Exercice clos le

31/12/14 Durée (en mois)

12

II - A 6 Analyse des impôts différés:		Montant
Impôts différés actif		
Provision pour congés à payer et charges sociales sur congés à payer *30/100		
Taxe d'apprentissage de l'exercice*30/100		
Provision pour risques et charges*30/100		
Impôts différés passif		

B - POUR LES SOCIETES:

II - B1 Comptes courants d'associés:

Nom	Prénoms	Clauses particulières	Montant	Terme

	Nature	Montant
II -B2 - A Créances liées à des participations:		
II -B2 - B Dettes liées à des participations:		

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16 D60/R

Exercice clos le

31/12/14 Durée (en mois) :

12

	Nature	Montant
II - B3 Détail des réserves indisponibles et des réserves libres	Reserves légales	
	Reserves libres	

II - B4 Montant global des rémunérations des membres des organes de direction, d'administration et de surveillance:	

III - TABLEAUX:

**LES TABLEAUX PRESENTES EN PAGES SUIVANTES FONT PARTIE INTEGRANTE
DE L'ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL**

- 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 CONTRAT 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'AFFECTATION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUE DES
CINQ DERNIERS EXERCICES,
- TABLEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR.

ETAT SUPPLEMENTAIRE DU SYSTEME NORMAL :

L'état supplémentaire du système normal comprend les deux états suivants :

- TABLEAU 12 : PRODUCTION DE L'EXERCICE,
- TABLEAU 13 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION.

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse:

BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060UR

Exercice clos le 31/12/14

Signature: AIRTEL MONEY

12

Durée (en mois):

ETAT ANNEXE
PAGE 18/28

Exercice du 1/1/14 au 31/12/14

TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A		AUGMENTATIONS		(B)		DIMINUTIONS		(C)		D = A + B MONTANT BRUT A CLOTURE L'EXERCICE
	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		Acquisitions Apports Création	Virements de poste à poste	Suite à une Ré-évaluation au cours de l'exercice		Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste			
CHARGES IMMOBILISEES											
Frais de débiteur											
Charges à répartir											
Primes de remboursement des obligations											
TOTAL 1											
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES											
Frais de Recherche et de Développement											
Brevets, Licences, Logiciels											
Fonds Commercial											
Autres Immobilisations incorporelles											
TOTAL 2											
IMMOBILISATIONS CORPORELLES											
Terrains											
Bâtiments											
Installations et Agencements											
Matériel											
Matériel de Transport											
TOTAL 3											
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS											
TOTAL 4											
IMMOBILISATIONS FINANCIERES											
Titres de Participations											
Autres Immobilisations Financières											
TOTAL 5											
TOTAL GENERAL											

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

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIGER SA

- 38 -

Adresse
N° d'identification fiscale:

BP 11 922 NIAMEY
16 060/R

Exercice clos le 31/12/14

Signature usuel AIRTEL MONEY
Durée (en mois) 12

ETAT ANNEXE
PAGE 19/28

TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	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	CUMULS DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
CHARGES IMMOBILISEES				
Frais d'Etablissement				
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				
Batiments				
Installations et Agencements				
Matériel				
Matériel de Transport				
TOTAL (II)				
TOTAL (I+II)				

Total des Dotations de l'Exercice

Exercice du 1/1/14 au 31/12/14

Dénomination sociale de l'entreprise: AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse

BP 11, 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 080/R

Statut usuel: AIRTEL MONEY

Exercice clos le:

31/12/14

Durée (en mois):

12

ETAT ANNEXE
PAGE 20/28

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

	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					
Bâiments					
Installation et agencements					
Matériel					
Matériel de transport					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participation					
Autres immobilisations financières					
TOTAL					

Exercice du 1/1/14 au ####

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIGER SA

- 40 -

Adresse:

BP 11.922 NIAMEY
16 050/R

Signature:

AIRTEL MONEY

Exercice clos le : #####

Durée (en mois) : 12

ETAT ANNEXE
PAGE 21/28

TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A				B			C			D = A + B - C PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS		DOTATIONS	FINANCIERES	HORS CATEGORIES ORDINAIRES	DIMINUTIONS		HORS CATEGORIES ORDINAIRES		
		D'EXPLOITATION	FINANCIERES				FINANCIERES	ATIVITES ORDINAIRES			
1. Provisions Réglementées											
2. Provisions Financières pour Risques et Charges											
3. Provisions pour Dépréciations des Immobilisations											
TOTAL (I)											
4. Dépréciations des Stocks											
5. Dépréciations et Risques Provisonnés (Tiers)											
6. Dépréciations et Risques Provisonnés (Trésorerie)											
TOTAL (II)											
TOTAL (I)+(II)											

Exercice du 01/01/14 au 31/12/14

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

- 41 -

Adresse

BP 11 922 NIAMEY

Statut usuel : AIRTEL MONEY

ETAT ANNEXE

N° d'identification fiscale

16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois) : 12

PAGE 22/28

Exercice du 01/01/14 au 31/12/14

TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	NATURE DU CONTRAT (L.M.A.Y ¹)	AUGMENTATIONS					DIMINUTIONS		D = A + B - C
		A MONTANT BRUT OUVERTURE DE L'EXERCICE	Aquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	B Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors Service	C Virements de poste à poste		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
Brevets, Licences, Logiciels									
Fonds Commercial									
Autres Immobilisations Incorporables									
IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
Terrains									
Bâtiments									
Installations et Agencement									
Matériel									
Matériel de Transport									
TOTAL GENERAL									

(1) : Crédit-bail immobilier, M. Crédit-bail mobilier, A. Autres contrats (déduire le poste s. montants significatifs.)

Dénomination sociale de l'entreprise: AIRTEL MONEY NIGER SA

Statut usuel: AIRTEL MONEY

Adresse: BP 11 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale: 16 080/R

Exercice clos le: 31/12/14

Durée (en mois): 12

ETAT ANNEXE
PAGE 23/28

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

CREANCES IMMOBILISE (I)	MONTANT BRUT	ANALYSES PAR ECHEANCES				MONTANT EN DEVISES	AUTRES ANALYSES	
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS		MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFET
		DONT ECHUES						
Prêts (1)								
Créances Rattachées à des Participations								
Autres Immobilisations Financières								
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	33 800 000		33 800 000	33 800 000				
Fournisseurs								
Clients et Comptes Rattachés								
Personnel								
Sécurité Sociale et Autres Organismes Sociaux								
Etat								
Organismes Internationaux Associés et Groupe								
Débiteurs Divers	33 800 000		33 800 000	33 800 000				
Créances H.A.O.								
Charges Constatées d'Avance								
TOTAL (I) + (II)	33 800 000		33 800 000	33 800 000				

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : Montant : _____

Remboursements obtenus en cours d'exercice : Montant : _____

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIGER SA

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse:

BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14

Durée (en mois) :

12

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

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	
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	628	
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS	632	-1 300

Dénomination sociale de l'entreprise

AIRTEL MONEY NIGER SA

-45-

Adresse: BP 11 922 NIAMEY
N° d'identification fiscale: 16 060/R

Exercice clos le 31/12/14

Signe usuel :

AIRTEL MONEY

Durée (mois) 12

ETAT ANNEXE
PAGE 26/28

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

NATURE DES INDICATEURS	EXERCICES COUVERTS (1)				
	N	N-1	N-2	N-3	N-4
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)					
Capital Socia					
Actions Ordinaires	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P) sans droit de vote					
Actions jouvées à émettre					
Par conversion d Obligations					
Par exercice de Droits de Souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Charges d'affaires hors taxes					
Résultat des Activités Ordinaires (R.A.O) hors dotations et reprises (exploitation et financières)					
Participations des Travaillieurs aux bénéfices					
Impôts sur le Résultat	203 400	100 000	100 000		
Résultat Net (4)	3 094 955	-2 030 880	-789 985		
RESULTATS PAR ACTIONS					
Résultat distribué (5)					
Dividendes attribués à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif Moyen des Travaillieurs salariés au cours de l'exercice (6)					
Effectif Moyen du personnel extérieur					
Masses Salariales versées au cours de l'exercice (7)					
Avantages sociaux accumulés au cours de l'exercice (8) (Sécurité Sociale, Œuvres sociales)					
Personne Extérieur facturé à l'exercice (9)					

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à approbation de l'Assemblée des Actionnaires
 (2) Indication en cas de déviation partielle ou globale du montant du capital inscrit au bilan
 (3) Les éléments de ce tableau sont ceux figurant dans le Compte de Résultat
 (4) Le résultat "brut" est négatif doit être révisé par les dividendes
 (5) L'exercice N du résultat du dividende précédent distribué au cours de l'exercice
 (6) Personne propre à l'exercice
 (7) Total des Comptes 657 662 663
 (8) Total des Comptes 664 et 668
 (9) Compte 657

Dénomination sociale de l'entreprise: AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse: BP 11 922 NIAM

N° d'identification fiscale: 16 060/

16 060/

Exercice clos le: 31/12/14

Durée (en mois):

12

ETAT ANNEXE
PAGE 28/28

1. Personnel de l'entreprise
TABLEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

QUALIFICATIONS	EFFECTIFS						MASSE SALARIALE									
	NATIONAUX		AUTRES ETATS DE L'UEMOA		HORS UEMOA		TOTAL		NATIONAUX		AUTRES ETATS DE L'UEMOA		HORS UEMOA		TOTAL	
	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F		
1. Cadres Supérieurs																
2. Techniciens Supérieurs et Cadres Moyens																
3. Techniciens, Agents de Maîtrise et Ouvriers Qualifiés																
4. Employés, Manœuvres, Ouvriers et Apprentis																
YE TOTAL (1)																
YF PERMANENTS																
YG SAISONNIERS																

2. Personnel extérieur

QUALIFICATIONS	EFFECTIFS						FACTURATION A L'ENTREPRISE	
	M	F	M	F	M	F	M	F
1. Cadres Supérieurs								
2. Techniciens Supérieurs et Cadres Moyens								
3. Techniciens, Agents de Maîtrise et Ouvriers Qualifiés								
4. Employés, Manœuvres, Ouvriers et Apprentis								
YI TOTAL (2)								
YM PERMANENTS								
YN SAISONNIERS								
YG TOTAL (1) + (2)								

M: Masculin

F: Féminin

Dénomination sociale de l'entreprise: AIRTEL MONEY NIC AIRTEL MONEY NIGER SA

Etat complémentaire SN N°1

Sigle usuel: AIRTEL MONEY

Adresse: BP 11,922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14

Durée (en mois) :

12

DETAILS DE CERTAINS POSTES DE CHARGES	EXERCICE	
	DEBIT	CREDIT
ACHAT ET VARIATION DE STOCKS		
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures liées		
Variations des stocks de marchandises		
Variations des stocks de mat. premières et fournitures liées		
Variations des stocks d'autres approvisionnements		
Achats stockés de matières et fournitures consommables		
Eau		
Electricité		
Autres Energies		
Fournitures d'entretien non stockables		
Fournitures de bureau non stockables		
Petit matériel et petit outillage		
Autres achats		
Achats d'emballages		
SOUS TOTAL ACHATS ET VARIATIONS STOCKS		
TRANSPORTS		
Transports sur achats		
Transports sur ventes		
Transports pour le compte de tiers		
Transports du personnel		
Transports de plis		
Autres frais de transport		
SOUS TOTAL TRANSPORTS (RI)		
SERVICES EXTERIEURS		
Sous-traitance générale		
Locations et charges locatives		
Redevances de crédit-bail		
Redevances contrats assimilés		
Entretien, réparation des biens immobiliers		
Entretien, réparations des biens mobiliers		
Primes d'assurance		
Etudes, recherches et documentation		
Publicité, publications, relations publiques		
Frais de télécommunications		
Frais bancaires	3 001 644	
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils		1 300 000
Frais de formation du personnel		
Redevances pour brevets, licences, logiciels et droits simil		
Cotisations		
Rémunérations de personnel extérieur à l'entreprise		
Frais de mission person étrangere à l'en/se		
Frais de reception		
Autres charges externes		
SOUS TOTAL SERVICES EXTERIEURS (RJ)	3 001 644	1 300 000
IMPOTS ET TAXES		
Impôt foncier		
Patente		
Taxe d'apprentissage		

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIGER SA

Etat complémentaire SN N°1 (suite)

Sigle usuel : AIRTEL MONEY

Adresse: BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois) : 12

DETAILS DE CERTAINS POSTES DE CHARGES	EXERCICE	
	DEBIT	CREDIT
Taxe sur certains frais généraux		
Autres impôts et taxes directs		
TVA non récupérable		
Impôts et taxes sur les produits		
Autre Impôts et taxes indirects		
Droits d'enregistrement		
Pénalités et amendes fiscales		
Autres impôts et taxes		
SOUS TOTAL IMPOTS ET TAXES (RK)		
AUTRES CHARGES		
Pertes sur créances clients et autres débiteurs		
Quote part de résultat sur op. faites en comm		
Q. part de résult annulé/exé part. de contrat pluri-exos		
VC des cessions courantes d'immo		
Cadeaux et dons		
Autres Charges diverses		
Charges Provisionnées Exploitation sur risques à court terme		
Charges Provisionnées Exploitation sur stocks		
Charges Provisionnées Exploitation sur créances		
Charges Provisionnées Exploitation sur autres charges provisionnées		
SOUS TOTAL AUTRES CHARGES (RL)		
CHARGES DE PERSONNEL		
Rémunérations directes versées au personnel national		
Congés à payer au personnel national		
Rémunérations directes versées au personnel non-national		
Congés à payer au personnel non national		
Indemnités forfaitaires versées au personnel		
Charges sociales		
Charges sociales sur congés à payer		
Rémunérations et Charges sociales de l'exploitant individuel		
Rémunérations transférées du personnel extérieur		
Autres charges sociales		
SOUS TOTAL CHARGES DE PERSONNEL (RP)		
FRAIS FINANCIERS ET CHARGES ASSIMILEES		
Intérêts des emprunts		
Intérêts dans loyers de crédit-bail & contrats assimilés		
Escomptes accordés		
Autres intérêts		
Escomptes des effets de commerce		
Pertes de change		
Pertes sur cessions de titres de placement		
Pertes sur risques financiers		
Charges provisionnées financières		
SOUS TOTAL FRAIS FINANC. ET CHARGES ASSIMILEES (SF)		

Dénomination sociale de l'entreprise:

AIRTEL MONEY NIG

Etat complémentaire SN N°1 (fin)

Sigle usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse: BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale:

16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois) : 12

DETAILS DE CERTAINS POSTES DE PRODUITS	EXERCICE	
	DEBIT	CREDIT
AUTRES PRODUITS		
Q-part de résultat sur opérations faites en commun		
Q-part de résultat/exécutif part de contrats pluri-exercices		
Produits des cessions courantes d'immo incorp.		
Produits des cessions courantes d'immo corp.		
Produits des cessions courantes d'immo finan.		
Produits divers		5 000 000
Reprises charges provisionnées d'exploitation sur risques à court terme		
Reprises charges provisionnées d'exploitation sur stocks		
Reprises charges provisionnées d'exploitation sur créances		
Reprises charges provisionnées d'exploitation sur autres charges provisionnées		
SOUS TOTAL AUTRES PRODUITS (TL)		5 000 000
REVENUS FINANCIERS ET PRODUITS ASSIMILES		
Intérêts de prêts		
Revenus de participations		
Escomptes obtenus		
Revenus de titres de placement		
Gains de change		
Gains sur cessions de titres de placement		
Gains sur risques financiers		
Reprises de charges provisionnées financières		
SS TOTAL REVENUS FINANC. ET PRODUITS ASSIMIL (UF)		

FORMATION DE LA BASE DE CALCUL DE L'IMF	CREDIT
Ventes de marchandises	+
Ventes des produits fabriqués	+
Travaux, Services vendus	+
Production immobilisée	+
Produits accessoires	+
Subvention d'exploitation	+
Autres produits	+
Reprise de provisions d'exploitation court terme	+
Revenus financiers	+
Reprise de provisions financières court terme	-
Gains de change	+
Autres produits HAO	+
BASE IMF	5 000 000

Dénomination sociale de l'entreprise : AIRTEL MONEY NIGER SA

Etat complémentaire SN N° 2

Signature usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse : BP 11.922 NIAMEY

N° d'identification fiscale : 16.060/R Exercice clos le : 31/12/14

Durée (en mois) : 12

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AVANT IMPOT AU RESULTAT FISCAL		Lignes	Montants
COMPTES DE RESULTAT	Solde Crédeur Bénéfice Net Comptable avant Impôts	1	3 298 356
	Solde Débitaire Perte Nette Comptable avant Impôts	2	
	Amortissements Non Déductibles	3	
	Amortissements Comptabilisés mais Réputés Différés	4	
	Provisions Non Déductibles	5	
	Rémunérations de l'Exploitant individuel et des Associés de Sociétés de personnes	6	
	Rémunérations des Associés de Sociétés de Capitaux	7	
	Intérêts excédentaires des Comptes Courants d'Associés	8	
	Frais de Siège (voir limite de 30%)	9	
	Impôts Non Déductibles autres que l'Impôt sur le Résultat	10	
	Amendes et Pénalités	11	
	Pourboires et Dons Non Déductibles	12	
	Participations des Travailleurs	13	
	Retenue à la source sur Revenu des Capitaux Mobiliers	14	
	Taxe d'Apprentissage Exercice n	15	
	Congés Payés Exercice n	16	
	Frais de Réception Excédant le seuil déductible	17	
Divers 1 (a)	18		
TOTAL REINTEGRATIONS	19		
TOTAL INTERMEDIAIRE POSITIF	20	3 298 356	
TOTAL INTERMEDIAIRE NEGATIF	21		
Amortissements antérieurement différés et imputés sur l'exercice	22		
Provisions antérieurement taxées ou définitivement exonérées, réintégrées dans le Résultat de l'exercice	23		
Fraction Non imposable des Plus-Values réalisées	24		
Produits Nets des Filiales (après déduction de la quote - part de frais et charges)	25		
Autres revenus mobiliers déductibles	26		
Rémunérations déductibles de l'Exploitant individuel et des Associés de Sociétés de personnes	27		
Rémunérations déductibles des Associés de Sociétés de Capitaux	28		
Taxe d'Apprentissage Exercice n-1	29		
Congés Payés Exercice n-1	30		
Divers 1 (a)	31	2 620 130	
TOTAL DES DEDUCTIONS	32	2 620 130	
BENEFICE FISCAL DE L'EXERCICE	33	678 226	
PERTE FISCALE DE L'EXERCICE	34		

(a) à détailler sur un état annexé à la présente liasse		Impôt dû
RESULTAT FISCAL		IMF
5 000 000	X 2% =	100 000
678 000	X 30% =	203 400
		Impôt ISB
		203 400

1er acompte 30 000
 2° acompte 30 000
 reliquat à payer 143 400

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Etat complémentaire SM N° 3.a

Sigle usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse :

BP 11.922 NIAMEY
16 060/R

Exercice clos le :

31/12/14

Durée (en mois)

12

Traitement Fiscal des Déficits Reportables, Amortissements Différés et des Provisions pour risques et Charges Non Déductibles

1. TRAITEMENT FISCAL DES DEFICITS REPORTABLES ET DES AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES

Exercices	Date de clôture des exercices précédents	Déficits Imputables	Déficits Imputés	Déficits Reportables
(N-3)				
(N-2)	31/12/2012	689 250	689 250	
(N-1)	31/12/2013	1 930 880	1 930 880	
Total		2 620 130	2 620 130	
Déficits de l'exercice reportables en avant				
Solde des déficits restant à reporter				

2. TRAITEMENT FISCAL DES AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES EN PERIODE DEFICITAIRE

Amortissements Réputés Différés, Reportables au titre des exercices antérieurs	
Amortissements Réputés Différés Imputés sur le résultat de l'exercice courant	
Amortissements Réputés Différés créés au titre de l'exercice courant	
Solde des Amortissements Réputés Différés restant à imputer	

3. TRAITEMENT FISCAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES

	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice
Indemnités pour Congés à Payer au Personnel Salarié		
Charges Sociales et Fiscales résultant des indemnités pour congés à payer		
Provisions pour Risques et Charges		
Provisions pour Dépréciation Non Déductibles		
Provisions Réglementées		
Charges à Payer		
Total		

AIRTEL MONEY NIGER SA

Etat complémentaire SN N° 3, b

Signature usuel :

AIRTEL MONEY

Adresse :
BP 11 922 NIAMEY
16 060/R

Exercice clos le : 31/12/14 Durée (en mois) :

12

GESTION DES DEFICITS

Exercices	Date de clôture des 3 derniers exercices	Déficits imputables à l'origine	Déficits imputés au cours exercices antérieurs	Déficits reportables à l'ouverture	Déficits imputés au cours de l'exercice	Déficits reportables à la clôture
(N-3)						
(N-2)	31/12/2012	689 250		689 250	689 250	
(N-1)	31/12/2013	1 930 880		1 930 880	1 930 880	
Total		2 620 130		2 620 130	1 930 880	

Déficits de l'exercice reportables en avant

Déficits non reportables en avant (notamment N-3)

Montant des déficits restant à reporter

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL AVEC GESTION DES DEFICITS

Revenu/bénéfice comptable avant impôt	3 298 356
Intégrations hors amortis différés	
Déductions avant déficits ant et ARD	
Bénéfice fiscal avant déficits et ARD	3 298 356
Imputation de déficits n-3	
Imputation de déficits n-2	689 250
Imputation de déficits n-1	1 930 880
Bénéfice fiscal avant ARD	678 226
Imputation fiscale avant ARD	
Amortissements réputés différés créés au cours de l'exercice	
Amortissements réputés différés utilisés sur l'exercice	
BENEFICE FISCAL	678 226
IMPUTATION FISCALE	

Dénomination sociale de l'entreprise :

AIRTEL MONEY NIGER SA

Adresse :

BP 11 922 NIAMEY

N° d'identification fiscale :

16 060/R

Stgile usuel :

Exercice clos le :

31/12/14 Durée (en mois) :

EVOLUTION DES CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILES

	Soldes Ouverture	Affectation Résultat n-1	Capital et Primes		Autres Postes		Solde Clôture
			Augmentation	Diminution	Dotation/Augmentation	Reprises/Diminution	
Capital	10 000 000						10 000 000
Actionnaires capital non appelé							
Primes d'apport, d'émission, de fusion							
Ecart de réévaluation							
Réserves indisponibles							
Réserves libres							
Report à nouveau	-713 265	-2 030 880					-2 743 545
Résultat de l'exercice	-2 030 880	2 030 880					
Subventions d'investissement							
Prov. réglementées et fonds assimilés							
TOTAL	7 255 855						7 255 855
Distributions							

DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILES

	Soldes Ouverture	Nouveaux Emprunts	Remboursements Echéancier	Remboursements Anticipés	Réévaluation Emprunts	Soldes Clôture
Emprunts obligataires						
Convertible(1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts et dettes auprès des établissements des crédits(1)						
TOTAL						
Autres dettes financières (1) (2)						
TOTAL GENERAL						

Etat complémentaire SN N° 11

dénomination sociale de l'entreprise: 0
 Sigle usuel: 0
 adresse: =FICHE IDENTIFICATION 11C9:H9
 ° d'identification fiscale: 0
 Exercice clos le: =FICHE IDENTIFICATION 11M10:N10 Durée (en mois): 0

DETAIL DES DETTES FISCALES

IMPOTS ET TAXES	EXERCICES							
	N	N-1	N-2	N-3	N-4	N-5	N-6	N-7
impôt foncier								
taxe d'habitation								
taxe d'apprentissage								
taxe sur certains frais généraux								
autres impôts et taxes directs	203 400	250 000	50 000					
VA	3 800 000							
autres impôts et taxes indirects								
droits d'enregistrement								
amendes et pénalités fiscales								
autres impôts et taxes (à détailler ci-dessous)								
TOTAL IMPOTS ET TAXES	4 003 400	250 000						

REPUBLIQUE DU NIGER
MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES
COMMISSARIAT CHARGE DES RESSOURCES INTERNES
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS
DIRECTION DPME

ETAT complémentaire SN° 12

NIF : 16060/R

BORDEREAU DE VERSEMENT

EXERCICE : 2014

Solde ISB	Solde IMF	TAP	TCFGE
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
DESIGNATION DU CONTRIBUABLE : AIRTEL MONEY NIGER SA			
ACTIVITE :			
BP : 11922 Niamey Tél : 00227 96 79 99 99			
Chiffre d'affaires	=	5 000 000	
Résultat	=	678 000	
IMF	=	100 000	
ISB	=	203 400	
• IMF < à ISB, impôt dû = ISB	=	203 400	
• IMF > à ISB, impôt dû = IMF	=	0	
1 ^e acompte provisionnel versé	=	30 000	
2 ^e acompte provisionnel versé	=	30 000	
Crédit d'impôt	=		
Précompte ISB	=		
TOTAL des deductions		=	60 000
Solde		=	143 400
ou			
Crédit d'impôt		=	
Base TAP	=		
TAP 2%	=		
TAP 4%	=		
FFP	=		
TOTAL TAP	=		
Base TCFGE	=		
TCFGE due	=		
RESUME : Total des versement a effectuer			Total à payer = 143400
√ Solde IMF ou ISB	=	143 400	
√ TAP	=		
√ TCFGE	=		

Cachet et signature du Déclarant

NOM - PRENOMS :

SIGNATURE :

DATE ET LIEU :

Service Recouvrement

Mode de paiement <input type="checkbox"/> Numeraire <input type="checkbox"/> Chèque <input type="checkbox"/> Autres	Cachet et Signature
---	--

Quittance n° du