

Partie à renseigner par les seuls assujettis astreints au dépôt d'un compte de résultat

Cette partie de la déclaration (bilan et compte de résultat) est à renseigner si votre chiffre d'affaires est supérieur à :

- 15 millions F CFP si votre activité consiste à vendre des marchandises, objets, fournitures, denrées à emporter ou à consommer sur place, ou à fournir le logement ;
- 10 millions F CFP pour les autres activités.

I- RESULTAT D'EXPLOITATION					
POSTES				TOTAL N	TOTAL N-1
VENTES DE MARCHANDISES		SUR LE TERRITOIRE	(A)		
		A L'EXPORT	(B)		
PRODUCTION VENDUE	- BIENS	SUR LE TERRITOIRE	(C)		
		A L'EXPORT	(D)		
	- SERVICES	SUR LE TERRITOIRE	(E)		
		A L'EXPORT	(F)		
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) + (F)			(G)		
PRODUCTION STOCKEE / IMMOBILISEE			(H)		
SUBVENTION D'EXPLOITATION			(I)		
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERT DE CHARGES			(J)		
AUTRES PRODUITS			(K)		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (L) = (G) + (H) + (I) + (J) + (K)			(L)		
ACHATS DE MARCHANDISES (DONT DROITS DE DOUANES)		SUR LE TERRITOIRE	(M)		
		IMPORTEES PAR L'ENTREPRISE	(N)		
VARIATION DU STOCK DE MARCHANDISES			(O)		
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			(P)		
VARIATION STOCK DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			(Q)		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			(R)		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			(S)		
SALAIRES ET TRAITEMENTS DU PERSONNEL (à l'exclusion des prélèvements et salaires de la ligne (U))			(T)		
PRELEVEMENTS DE L'EXPLOITANT ET DE SON CONJOINT, SALAIRES DES GERANTS			(U)		
CHARGES SOCIALES			(V)		
DOTATIONS		AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	(W)		
DOTATIONS		PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS)	(X)		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			(Y)		
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			(Z)		
AUTRES CHARGES			(AA)		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (AB) = (M) + (N) + (O) + (P) + (Q) + (R) + (S) + (T) + (U) + (V) + (W) + (X) + (Y) + (Z) + (AA)			(AB)		
RESULTAT D'EXPLOITATION (AC) = (L) - (AB)			(AC)		

II- RESULTAT FINANCIER					
PRODUITS FINANCIERS SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET PARTICIPATIONS			(AD)		
AUTRES PRODUITS FINANCIERS			(AE)		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (AE) = (AD) + (AE)			(AF)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES			(AG)		
RESULTAT FINANCIER (AH) = (AF) - (AG)			(AH)		

III- RESULTAT EXCEPTIONNEL					
PRODUITS EXCEPTIONNELS			(AI)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			(AJ)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (AK) = (AI) - (AJ)			(AK)		

IV- BENEFICE ou <PERTE> (AL) = (AC) + (AH) + (AK) (si votre résultat est déficitaire, veuillez l'indiquer entre parenthèses)			(AL)		
---	--	--	-------------	--	--