

CENTRE DE DEPOT : DGE

**ETATS FINANCIERS NORMALISES
SYSTEME COMPTABLE (SYSCOHADA)**

EXERCICE CLOS LE : 31/12/2021

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE : SNHG - GABON OIL COMPANY
SIGLE USUEL : GOC
ADRESSE COMPLETE : 1586 Avenue Paul Moukambi KALIKAK
N° IDENTIFICATION FISCALE : 730280E

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Fiche d'identification et renseignements divers ☒
Bilan ☒
Compte de résultat ☒
Tableau des flux de trésorerie ☒
Notes annexes ☒
Notes fiscales ☒

Nombre de pages déposées par exemplaire : 51
Nombre d'exemplaires déposés : 1

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Date de dépôt
30 MAI 2022

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

N° ALLOUARD ONAO NGILLI

Signature de l'agent et cachet du service



REPUBLIQUE GABONAISE
MINISTERE DE L'ECONOMIE, DES FINANCES ET DES SOLIDARITES NATIONALES
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

ACCUSE DE RECEPTION DES DOCUMENTS COMPTABLES ET FISCAUX

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS

	PAGE DE GARDE	
R1	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 1	
R2	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2	
R3	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 3	
R4	FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 4	

ETATS DE SYNTHESE

	BILAN ACTIF	
	BILAN PASSIF	
	COMPTE DE RESULTAT	
	TABLEAUX DES FLUX DE TRESORERIE	

NOTES ANNEXES

1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	
2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	
3A	IMMOBILISATION BRUTE	
3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION	X
3C	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)	
3C Bis	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS DIFFERES)	
3D	IMMOBILISATIONS (PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE DE CESSION)	X
3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE	
3F	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES	X
4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
5	ACTIF CIRCULANT HAO	
6	STOCKS ET ENCOURS	
7	CLIENTS	
8	AUTRES CREANCES	
8A	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES	
9	TITRES DE PLACEMENT	X
10	VALEURS A ENCAISSER	X
11	BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES	
12	ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERTS DE CHARGES	
13	CAPITAL	
14	PRIMES ET RESERVES	
15A	TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES	
15B	AUTRES FONDS PROPRES	
16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	
16B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILEES (METHODE ACTUARIELLE)	X
16B Bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILEES	X
16C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS	X
17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	
18	DETTES FISCALES ET SOCIALES	
19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME	
20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	
21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	
22	ACHATS	
23	TRANSPORTS	
24	SERVICES EXTERIEURS	
25	IMPOTSET TAXES	



26	AUTRES CHARGES	
27A	CHARGES DE PERSONNEL	
27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR	
28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN	
29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	
30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO	
31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQS DERNIERS EXERCICES	
32	PRODUCTION DE L'EXERCICE	
33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION	X
34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS	
35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR	
36	TABLE DES CODES	

NOTES FISCALES

37	PROVISIONS NON DEDUCTIBLES FIGURANT AU BILAN	
38	RESULTATS MIS A DISPOSITION ET AFFECTES DANS L'EXERCICE	
39	DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL	
40	DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES	
41	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	
42	CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE AVEC L'ETAT	
43	TAXES SUR LA VALEUR AJOUTEE ET DROIT D'ACCISES POUR LE COMPTE DE TIERS	
44	PRECOMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES (SECTEUR FORESTIER)	
45	IMPOTS SUR LES SALAIRES (FNH ET CFP)	
46	DETAIL DES LOYERS VERSES	
47	DETAIL DES LOYERS ENCAISSES	
48	DETAIL DES LOYERS COMPTABILISES	
49	FICHE IMMOBILIERE DES CONTRIBUTIONS FONCIERES	
50	CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES (ETABLISSEMENTS POSSEDES)	
51	CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES (ANNEXE)	

(1) Cochez la case correspondante pour les notes annexes non présentées

Désignation entité : **SNHG - GABON OIL COMPANY**

NIF : 730280E

Reçue la déclaration et les pièces annexes ci-dessus énumérées relatives à l'impôt sur les sociétés ou l'impôt sur le revenu des personnes physiques (B.I.C.) de l'année.

Fait à Libreville, le **3.0 MAI 2022**

SIGNATURE ET CACHET DE LA D.G.I



FICHE R1

Dénomination sociale de l'entreprise: SNHG - GABON OIL COMPANY		Sigle usuel: GOC					
Adresse: 1586 Avenue Paul Moukambi KALIKAK							
N° d'identification fiscale: 730280E		Exercice clos le: 31/12/2021					
		Durée en mois: 12					
ZA	EXERCICE COMPTABLE: DU: 01/01/2021 AU: 31/12/2021						
ZB	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES: 31/12/2021						
ZC	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE: 31/12/2020		DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS: 12				
ZD	2013B14049 Greffe: N° Registre du Commerce		N° Répertoire des entités				
ZE	001-0177691-J N° de caisse sociale	N° Code Importateur	006 001 Code activité principale				
ZF	SNHG - GABON OIL COMPANY		GOC				
	Désignation de l'entité		Sigle				
ZG	011484100 N° de téléphone	www.gabonoil.com Email	10 635 Code Boite Postale				
ZH	1586 Avenue Paul Moukambi KALIKAK Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)						
ZI	006 001 Extraction d'hydrocarbures Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entité						
NZABA MAKAYA Epouse DELBRAH Odette Administrateur Directeur Général Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires							
DIABATE SOUNGUET Epouse AMZAT Makessa 074841057 Nom du professionnel salarié de l'entité ou Nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGREES ayant établi les états financiers							
Visa de l'Expert comptable ou du Comptable agréé		Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case) OUI ☒ NON ☐					
Geoffrey Michel DAMAS ALAFOU Nom du signataire des états financiers Directeur Financier Qualité du signataire des états financiers 30/04/2022 Date de signature		Domiciliations bancaires: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Banque</th> <th>Numéro de compte</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CITIBANK</td> <td>40005 0001 00240100002 94</td> </tr> </tbody> </table>		Banque	Numéro de compte	CITIBANK	40005 0001 00240100002 94
Banque	Numéro de compte						
CITIBANK	40005 0001 00240100002 94						



Numéro d'identification : 730280E

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée (mois) : 12

FICHE R2
FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2

Contrôle de l'entreprise (cocher la case)	
2K Forme juridique (1) : 09	20 Entreprise sous contrôle public ☒
2L Régime fiscal (1) : 01	2K Entreprise sous contrôle privé national ☐
2M Pays du siège social (1) : 11	2S Entreprise sous contrôle privé étranger ☐
2N Nombre d'établissements dans le pays : 1	
2O Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue : 0	
2P Première année d'exercice dans le pays: 2011	

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'activité (2)	Code nomenclature d'activité (1)	Chiffre d'affaires HT ou Valeur Ajoutée (3)	Pourcentage d'activité dans le CA HT ou la VA
Extraction d'hydrocarbures	006 001	242 958 555 284	100 %
TOTAL		242 958 555 284	100 %

(1) NOTE 34
 (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.)

FICHE R3
FICHE D'IDENTIFICATION ET DE RENSEIGNEMENTS DIVERS 3

DIRIGEANTS (1)

Noms	Prénoms	Qualité	NIF	Adresse (BP, ville, pays)
NZABA MAKAYA Epouse D	Odette	ADG		LBV

(1) Dirigeants = Président Directeur Général, Directeur Général, Administrateur, Gérants, Autres

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Noms	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, ville, pays)
DIKONGO	Maurice	PCA	LBV
LEROUEIL	Emmanuel	Administrateur	LBV
NYOUNDOU	Joseph	Administrateur	LBV
TCHICOT	Yvon Guy Donat	Administrateur	LBV
NGOLO ALLINI	Jean Baptiste	Administrateur	LBV
KOUBDJE	Franck Yann	Administrateur	LBV
MBINA KOMBILA	Edgar	Administrateur	LBV
NZABA MAKAYA Epouse DELB	Odette	Administrateur	LBV

FICHE R4
FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X	
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATION BRUTE	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		X
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)	X	
NOTE 3C Bis	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS DIFFERES)	X	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS (PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE DE CESSION)	X	X
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		
NOTE 3F	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	X	
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO	X	
NOTE 6	STOCKS ET ENCOURS	X	
NOTE 7	CLIENTS	X	
NOTE 8	AUTRES CREANCES	X	
NOTE 8A	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES	X	
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		X
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		X
NOTE 11	BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES	X	
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERTS DE CHARGES	X	
NOTE 13	CAPITAL	X	
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES	X	
NOTE 15A	TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES	X	
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES	X	
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	X	
NOTE 16B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILEES (METHODE ACTUARIELLE)		X
NOTE 16B Bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILEES		X
NOTE 16C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS		X
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	X	
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES	X	
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME	X	
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	X	
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	X	
NOTE 22	ACHATS	X	
NOTE 23	TRANSPORTS	X	
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS	X	
NOTE 25	IMPOTSET TAXES	X	
NOTE 26	AUTRES CHARGES	X	
NOTE 27A	CHARGES DE PERSONNEL	X	
NOTE 27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR	X	
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN	X	
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	X	
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO	X	
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQS DERNIERS EXERCICES	X	
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE	X	
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION		X
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS	X	
NOTE 35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR	X	
NOTE 36	TABLE DES CODES	X	

(1) Les notes non documentés ne doivent pas être jointes aux états financiers. Leur contenu peut être amélioré par les entités

A : Applicable

N/A : Applicable

Par exemple pour une entité qui n'a pas de stocks et en-cours, elle doit cocher à l'intersection ("ligne NOTE 6" & "colonne N/A")

BILAN PAYSAGE

Désignation entité: **SNHG-GABON OIL COMPANY**
 Numéro d'identification: **730 280 E**

Exercice clos le: **31/12/2021**
 Durée (en mois): **12**

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/N			EXERCICE AU 31/12/N-1		PASSIF	NOTE	EXERCICE AU 31/12/N		EXERCICE AU 31/12/N-1
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	NET	REF			NET	NET	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	37 390 354 575	25 828 137 882	11 562 217 493	11 544 427 211	CA	Capital	13	11 000 000 000	11 000 000 000	
AE	Frais de développement et de prospection		36 198 531 689	24 638 541 978	11 559 989 711	11 544 427 211	CB	Apports en capital non appelés (-)	13			
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires						CD	Primes liées au capital social	14			
AG	Fonds commercial et droit au bail		1 191 822 886		22 227 782		CE	Ecarts de réévaluation	3e			
AH	Autres immobilisations incorporelles						CF	Réserves indisponibles	14	2 200 000 000	2 200 000 000	
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	220 877 382 492	35 431 961 882	185 445 420 610	153 189 202 983	CG	Réserves libres	14			
AJ	Terrains (1)		1 221 314 236	356 307 118	865 007 118	865 007 118	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	52 570 375 163	36 959 454 037	
AK	Idem Placements (1)						CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		89 879 287 213	15 610 921 126	
AL	Ancillages, agencements et installations		5 990 587 986	1 524 694 575	4 465 893 410	4 774 647 107	CJ	Subventions d'investissement	15	14 337 988 921	14 683 515 639	
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		400 206 938	153 149 499	247 057 439	170 117 551	CL	Provisions réglementées	15	3 832 675 000	3 832 675 000	
AN	Matériel de transport		212 416 477 518	32 625 622 397	179 790 855 121	147 268 869 389	CM	TOTAL CARTELS PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILES		173 820 326 297	84 286 565 822	
AO	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	3	848 795 795	772 188 293	76 607 502	110 621 817	CP	Emprunts et dettes financières diverses	16	6 338 956	7 060 000	
AP	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	91 414 131	153 757 632	407 768 015	545 535 647	DA	Dettes de location-acquisition	16			
AQ	Titres de participation		560 525 647	15 000 000	4 000 000	4 000 000	DB	Provisions pour risques et charges	16	81 531 148 680	68 902 738 113	
AR	Autres immobilisations financières		19 000 000				DC	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILES		81 537 487 636	68 909 798 113	
AS	TOTAL ACTIF IMMOBILISER		541 525 647	137 757 632	403 768 015	541 525 647	DD	TOTAL RESSOURCES STABLES		255 357 813 913	159 196 363 935	
AZ	ACTIF CIRCULANT HAO	5	258 919 676 845	61 412 856 596	197 506 820 249	165 314 810 586	DE	Dettes circulantes HAO	5			
BA	STOCKS ET ENCOURS	6	8 163 363 176		8 163 363 176	30 752 941 711	DH	Clientèle, avances reçues	7			
BB	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		97 571 550 535	15 389 187 582	82 182 362 953	39 468 965 881	DI	Fournisseurs d'exploitation	17	3 330 691 314	2 470 099 918	
BH	Fournisseurs avances versées	17	715 722 954	369 500 000	346 222 954	504 638 786	DK	Dettes fiscales et sociales	18	36 748 261 848	21 089 977 157	
BI	Clientèle	7	5 643 282 304	946 609 441	4 696 672 863	1 245 277 720	DM	Autres dettes	19	15 963 107 752	79 682 200 772	
BJ	Autres créances	8	91 212 544 778	14 073 078 141	77 139 466 637	37 719 049 374	DN	Provisions pour risques et charges à court terme	19			
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		105 794 853 711	15 389 187 582	90 345 666 129	70 221 907 892	DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		96 042 060 915	103 243 677 866	
BQ	Titres de placement	9			0	0						
	Valours à encasser	10			0	0	DQ	Banques, crédits d'escompte	20			
BS	Banques, chèques postaux, caisses et assimilés		28 834 000 624		28 834 000 624	24 223 210 556	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	2 207 601	2 207 601	
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		28 834 000 624	0	28 834 000 624	24 223 210 556	DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF		2 207 601	2 207 601	
BU	Ecarts de conversion-Actif	12	7 016 320		7 016 320	360 631 679	DV	Ecarts de conversion-Passif	12	5 311 421 073	3 679 311 011	
BZ	TOTAL GENERAL		392 515 547 701	76 802 046 178	316 713 503 523	260 120 560 413	DZ	TOTAL GENERAL		316 713 503 923	260 120 560 413	

Désignation entité: **SNHG-GABON OIL COMPANY**
 Numéro d'identification: **730 280 E**

Exercice clos le: **31/12/2021**
 Durée (en mois): **12**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

REF	LIBELLÉS	(1)	NOTE	EXERCICE AU 31/12/N NET	EXERCICE AU 31/12/N-1 NET
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	
RA	Achats de marchandises		-	22	
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	6	
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+	21	232 307 556 085
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	2 389 227
TD	Produits accessoires	D	+	21	10 648 609 973
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)			242 958 555 285	108 941 310 742
TE	Production stockée (ou déstockage)		-/+	6	27 614 827 492
TF	Production immobilisée			21	915 368 804
TG	Subventions d'exploitation			21	
TH	Autres produits		+	21	1 139 580 869
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	823 131 352
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	201 426 622
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	
RE	Autres achats		-	22	788 310 858
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	
RG	Transports		-	23	390 093 602
RH	Services extérieurs		-	24	67 003 414 995
RI	Impôts et taxes		-	25	1 012 513 935
RJ	Autres charges		-	26	898 614 349
XC	VALEUR AJOUTÉE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)			147 927 434 456	41 872 115 927
RK	Charges de personnel		-	27	4 815 720 783
XD	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)			143 111 713 673	36 874 553 801
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	375 997 195
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C&28	15 074 308 872
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)			128 413 401 997	25 789 437 389
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	2 054 952 376
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	
TM	Transferts de charges financières		+	12	
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	1 320 121 150
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C&28	137 757 632
XF	RÉSULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			597 073 594	3 214 323 035
XG	RÉSULTAT DES ACTIVITÉS ORDINAIRES (XE + XF)			129 010 475 591	22 575 114 354
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	270 000
TO	Autres Produits HAO		+	30	11 229 758 798
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	14 022 688
RP	Autres Charges HAO		-	30	
XH	RÉSULTAT HORS ACTIVITÉS ORDINAIRES (somme TN à RP)			11 216 006 110	6 910 175 443
RQ	Participation des travailleurs		-	30	
RS	Impôts sur le résultat		-	37	50 347 194 488
XI	RÉSULTAT NET (XG + XH + RQ + RS)			89 879 287 213	15 610 921 126

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
AU 31 DÉCEMBRE 2021

REF	LIBELLE	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
	TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER (Trésorerie Actif N-1 - Trésorerie Passif N-1)	A	24 221 002 955	17 139 861 358
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		104 383 582 472	26 708 089 088
FB	- Variation de l'actif circulant HAO			
FC	- Variation des stocks		22 589 638 535	-14 959 120 063
FD	- Variation des créances et emplois assimilés		-42 713 397 074	15 610 344 467
FE	- Variation du passif circulant		-47 200 616 918	-3 213 149 074
	VARIATION DU BFG LIE AUX ACTIVITES OPERATIONNELLES (FB + FC + FD + FE): -67 324 375 457 / -2 561 924 670			
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES (Somme FA à FE)	B	37 859 287 015	24 146 164 418
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		-79 362 519	100 000
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-32 348 603 386	-17 207 030 281
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			141 907 460
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		270 000	
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT (Somme FF à FJ)	C	-32 427 695 905	-17 065 022 821
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DU FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			
FL	+ Subventions d'investissement reçues			
FM	- Prélèvements sur le capital			
FN	- Dividendes versés			
ZD	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DU FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES (Somme FK à FN)	D		
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DU FINANCEMENT PAR CAPITAUX ETRANGERS			
FO	+ Emprunts			
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		-721 044	
ZE	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DU FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX ETRANGERS (Somme FO à FQ)	E	-721 044	
	FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT (D + E)	F	-721 044	
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)	G	4 630 790 066	7 081 141 597
ZH	TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE (G+A) Contrôle : Trésorerie Actif N - Trésorerie Passif N	H	28 851 793 021	24 221 002 955

NOTE 1

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

LIBELLES	MONTANT BRUT	HYPOTHEQUES	NANTISSEMENTS	GAGES AUTRES
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit				
Autres dettes financières	6 338 956			
SOUS TOTAL	6 338 956			
DETTES DE LOCATION ACQUISITION				
Dettes de crédit-bail immobilier				
Dettes de crédit-bail mobilier				
Dettes sur contrats de location-vente				
Dettes sur contrats de location-acquisition				
SOUS TOTAL				
DETTES DU PASSIF CIRCULANT				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 330 691 314			
Clients				
Personnel	489 655 834			
Sécurité sociale et organismes sociaux	132 883 800			
Etat	36 125 722 215			
Organismes internationaux				
Associés et groupe				
Créditeurs divers	15 963 107 752			
SOUS TOTAL	56 042 060 915			
TOTAL GENERAL	56 048 399 871			

Les garanties fournies aux banques pour les crédits sont l'hypothèque sur les terrains et les bâtiments ainsi qu'une garantie autonome à première demande de BGF1 capital.

NOTE 2
INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A - DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA
Les états financiers sont établis en conformité avec le Système Comptable OHADA et l'Acte Uniforme relatif au droit comptable et à l'information financière.
B - REGLES ET METHODES COMPTABLES
Les états financiers sont confectionnés dans le respect des postulats, des conventions et des règles d'évaluation édictés par l'Acte Uniforme SYSCOHADA.
C - DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES
Respect des postulats et conventions comptables sans dérogation.
D - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRE RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
Nous n'avons pas d'informations complémentaires relatives aux autres états financiers à formuler. <u>Evénements postérieurs à la clôture:</u> Incident au Terminal du Cap Lopez dont Perenco est le gestionnaire intervenu le 28 avril 2022, constat d'une fuite d'environ 300.000 barils.

NOTE 3A
IMMOBILISATION BRUTE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A		AUGMENTATIONS (B)			DIMINUTIONS (C)		D=A+B-C
	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	ACQUISITIONS APPORTS CREATIONS	VIREMENTS DE POSTE A POSTE	SUITE A UNE REEVALUATION PRATIQUEE AU COURS DE L'EXERCICE	CESSIONS SCISSIONS HORS SERVICE	VIREMENTS DE POSTE A POSTE	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 364 753 457	79 362 519				53 761 401	37 390 354 575	
Frais de développement et de prospection	36 202 969 189	19 325 415				23 762 915	36 198 531 689	
Brevets, licences, logiciels et droits similaires	1 161 784 268	60 037 104				29 998 486	1 191 822 886	
Fonds commercial et droit au bail								
Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 286 703 583	32 348 603 386	21 537 794 319	7 309 037 733	50 689 442	19 554 067 088	220 877 382 491	
Terrains hors immeuble de placement	864 714 236						864 714 236	
Terrains - immeuble de placement	356 600 000						356 600 000	
Bâtiments hors immeuble de placement	3 425 776 686						3 425 776 686	
Bâtiments - immeuble de placement	2 564 811 300						2 564 811 300	
Aménagements, agencements et installations	295 423 313	172 865 566				68 081 923	400 206 956	
Matériel, mobilier et actifs biologiques	170 907 877 254	32 175 737 820	21 537 794 319	7 309 037 733	27 984 442	19 485 985 166	212 416 477 518	
Matériel de transport	871 500 794				22 705 000	-1	848 795 795	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	35 654 743	147 766 966				92 007 577	91 414 132	
Immobilisations incorporelles	1 016 296	67 741				67 741	1 016 296	
Immobilisations corporelles	34 638 448	147 699 225				91 939 836	90 397 836	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	560 525 647						560 525 647	
Titres de participation	19 000 000						19 000 000	
Autres immobilisations financières	541 525 647						541 525 647	
TOTAL GENERAL	217 247 637 431	32 575 732 871	21 537 794 319	7 309 037 733	50 689 442	19 699 836 066	258 919 676 845	

Commentaire: Les immobilisations sont enregistrées à leurs coûts de revient.

NOTE 3C
IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS)

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS(B) DOTATION DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS (C) AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF	D=A+B-C CUMULES DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
RUBRIQUES				
Frais de développement et de prospection	24 658 541 978			24 658 541 978
Brevets, licences, logiciels et droits similaires	1 161 784 267	7 810 837		1 169 595 104
Fonds commercial et droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 820 326 245	7 810 837		25 828 137 082
Terrains hors immeuble de placement	356 307 118			356 307 118
Terrains - immeuble de placement				
Bâtiments hors immeuble de placement	1 215 940 879	308 753 696		1 524 694 575
Bâtiments - immeuble de placement				
Aménagements, agencements et installations	125 305 761	27 843 736		153 149 497
Matériel, mobilier et actifs biologiques	23 639 067 894	6 908 848 662	-2 077 705 841	32 625 622 397
Matériel de transport	760 878 977	20 038 127	8 728 811	772 188 293
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 097 500 629	7 265 484 221	-2 068 977 030	35 431 961 880
TOTAL GÉNÉRAL	51 917 826 874	7 273 295 058	-2 068 977 030	61 260 098 962

Commentaire:

Les immobilisations administratives sont amorties selon le principe de l'amortissement linéaire, basé sur la durée fiscale.

Les immobilisations pétrolières sont amorties à l'UOP (coefficient correspondant au rapport Production de l'exercice sur les Réserves Prouvées développées), appliquée aux investissements mis en service sur la période.

NOTE 3D
IMMOBILISATION: PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	B	C = A - B	D	E = D - C
RUBRIQUES	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRAATIQUES	VALUEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES
Frais de développement et de prospection					
Brevets, licences, logiciels et droits similaires					
Fonds commercial et droit au bail					
Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Terrains					
Bâtiments					
Aménagements, agencements et installations					
Matériel, mobilier et actifs biologiques	27 984 442	27 937 942	46 500	270 000	223 500
Matériel de transport	22 705 000	8 728 812	13 976 188		-13 976 188
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 689 442	36 666 754	14 022 688	270 000	-13 752 688
Titres de participations					
Autres immobilisations financières					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL GENERAL	50 689 442	36 666 754	14 022 688	270 000	-13 752 688

NOTE 4
IMMOBILISATIONS FINANCIERES

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %	CREANCES A UN AN AU PLUS	CREANCES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	CREANCES A PLUS DE DEUX ANS
Titres de participation	19 000 000	19 000 000	0,00 %	19 000 000		
Prêts et créances						
Prêts au personnel						
Créances sur l'état						
Titres immobilisés						
Dépôts et cautionnements	178 201 833	178 201 833	0,00 %	178 201 833		
Intérêts courus						
Autres immobilisations financières	363 323 814	363 323 814	0,00 %	363 323 814		
TOTAL BRUT	560 525 647	560 525 647	0,00 %	560 525 647		
Dépréciations titres de participation	15 000 000	15 000 000	0,00 %	15 000 000		
Dépréciations autres immobilisations	137 757 632			137 757 632		
TOTAL NET	407 768 015	545 525 647	-25,25 %	407 768 015		

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

DENOMINATION SOCIALE	LOCALISATION (VILLE / PAYS)	VALEUR D'ACQUISITION	POURCENTAGE DETENU	MONTANT DES CAPITAUX PROPRES	RESULTAT DERNIER EXERCICE FILIALE
BOURBON GABON	Port-Gentil	4 000 000	40,00		
BITUGAB		5 000 000	50,00		
GABON OIL MARKETING	Libreville	10 000 000	100,00		

Commentaire:

Les activités de BITUGAB n'ont jamais démarré (titres dépréciés)

La filiale Gabon Oil Marketing a été dissoute (titre déprécié)

Les autres immobilisations financières sont également dépréciées

**NOTE 6
STOCKS ET ENCOURS**

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN%
Marchandises			
Matières premières et fournitures liées			
Autres approvisionnements			
Produits en cours			
Services en cours			
Produits finis	8 163 303 176	30 752 941 711	-73,46 %
Produits intermédiaires			
Stocks en cours de route, en consignment ou en dépôt			
TOTAL BRUT STOCKS ET EN COURS	8 163 303 176	30 752 941 711	
Dépréciations des stocks			
TOTAL NET STOCKS ET EN COURS	8 163 303 176	30 752 941 711	

Commentaire:

Les méthodes d'évaluation de stock sont les suivantes:

* Au coût de production pour les stocks fabriquées

* Au coût d'achat + frais accessoires pour les stocks acquis

NOTE 7
CLIENTS

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %	CRÉANCES A UN AN AU PLUS	CRÉANCES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	CRÉANCES A PLUS DE DEUX ANS
Clients (hors réserve de propriété groupe)	4 720 357 460	1 117 134 273	+322,54 %	4 696 673 362	23 684 098	
Clients effets à recevoir (hors réserves de propriété groupe)						
Clients effets à recevoir (avec réserves de propriété)						
Clients effets à recevoir (groupe)						
Créances sur cession d'immobilisations						
Clients effets escomptés et non échus						
Créances litigieuses ou douteuses	922 925 343	922 925 343	0,00 %			922 925 343
Clients produits à recevoir		128 143 445	-100,00 %			
TOTAL BRUT CLIENTS	5 643 282 803	2 168 203 061	+160,27 %	4 696 673 362	23 684 098	922 925 343
Dépréciations des comptes clients	946 609 441	922 925 341	+2,57 %		23 684 098	922 925 343
TOTAL NET CLIENTS	4 696 673 362	1 245 277 720	+277,16 %	4 696 673 362		
Clients, avances reçues hors groupe						
Clients, avances reçues groupe						
Autres clients créditeurs						
TOTAL CLIENTS CREDITEURS						

Commentaire:

La variation significative du poste client s'explique par la créance pour la vente du Gaz et de pétrole brut du quatrième trimestre 2021 encaissé courant le premier trimestre 2022

NOTE 8
AUTRES CREANCES

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %	CREANCES A UN AN AU PLUS	CREANCES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	CREANCES A PLUS DE DEUX ANS
Personnel	252 542 563	239 117 311	+5,61 %	252 542 563		
Organismes sociaux						
Etats et collectivités publiques	3 149 502 770	4 741 203 987	-33,57 %	3 149 502 770		
Organismes internationaux						
Apporteurs, associés et groupe	21 621 603 020	6 018 530 939	+259,25 %	21 621 603 020		
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA						
Autres débiteurs divers	66 188 896 425	40 692 789 614	+62,66 %	66 188 896 425		
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales						
Comptes de liaison charges et produits						
Comptes de liaison des sociétés en participation						
TOTAL BRUT AUTRES CREANCES	91 212 544 778	51 691 641 851	+76,46 %	91 212 544 778		
Dépréciations des autres créances	14 073 078 141	13 972 592 478	+0,72 %	14 073 078 141		
TOTAL NET AUTRES CREANCES	77 139 466 637	37 719 049 373	+104,51 %	77 139 466 637		

Commentaire:

Autres Créances : Le solde à fin décembre 2021, s'élève à FCFA 91 212 millions contre FCFA 51 691 millions en 2020 soit une augmentation de FCFA 39 520 millions. Cette variation est essentiellement liée :

* Impact du paiement par avance des Cash call du premier trimestre 2022 sur le mois de décembre 2021 d'environ FCFA 25 602 millions (sur le non opéré)

** Solde RG dû à Goc pour sa rémunération sur la convention d'enlèvement de brut.

*** Effet combiné : Remboursement intégral de la dette GOC envers Vitol relatif aux pré-financements des cash call de GOC et revenus issus des ventes d'huile directement versés dans le compte de Vitol constituant alors une créance de GOC sur Vitol (FCFA 48 468 millions).

**NOTE 11
DISPONIBILITES**

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
Banques locales	4 839 283 946	1 884 551 285	+156,79 %
Banques autres états région			
Banques dépôts à terme			
Autres banques	24 012 271 978	22 335 142 364	+7,51 %
Banques intérêts courus			
Chèques postaux			
Autres établissements financiers			
Etablissements financiers intérêts courus			
Instruments de trésorerie			
Caisse	2 444 700	3 516 907	-30,49 %
Caisse électronique mobile			
Régies d'avances et virements accréditifs			
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	28 854 000 624	24 223 210 556	+19,12 %
Dépréciations des disponibilités			
TOTAL NET DISPONIBILITES	28 854 000 624	24 223 210 556	+19,12 %

NOTE 12
ECARTS DE CONVERSION ET TRANSFERTS DE CHARGES

ECARTS DE CONVERSION

Libellés	Devises	Montant en devises	Cours UML année acquisition	Cours UML 31/12	Variation en valeur absolue
Ecart de conversion actif					
Ecart de conversion passif					

TRANSFERTS DE CHARGES

Libellés	Année N	Année N+1	Variation en %
Transferts de charges d'exploitation	823 131 352	931 344 659	-11,62 %
Transferts de charges financières			

Commentaire:

Il s'agit essentiellement de la refacturation quote part des charges Etat partenaire dans les CEPP REMBOUE et CPPP MBOUMBA

**NOTE 13
CAPITAL**

Valeur nominale des actions ou parts : 10 000

NOM ET PRENOMS	NATIONALITE	NATURE DES ACTIONS OU PARTS	NOMBRE D'ACTIONS OU DE PARTS	MONTANT TOTAL	CESSIONS OU REMBOURST EN COURS D'EXERCICE
ETAT GABONAIS		Ordinaire	1 100 000	11 000 000 000	
TOTAL				11 000 000 000	

NOTE 14
PRIMES ET RESERVES

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE
Prime d'apport			
Primes d'émission			
Primes de fusion			
Primes de conversion			
Autres primes			
TOTAL PRIMES			
Réserves légales	2 200 000 000	2 200 000 000	
Réserves statutaires			
Réserves de plus-values nettes à long terme			
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants			
Autres réserves réglementées			
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	2 200 000 000	2 200 000 000	
RESERVES LIBRES			
REPORT A NOUVEAU	52 570 375 163	36 959 454 035	+15 610 921 128

NOTE 15A
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

LIBELLES	NOTE	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE	VARIATION EN %	REGIME FISCAL	ECHÉANCES
Etat		14 337 988 921	14 683 515 659	-345 526 738	-2 %		
Région							
Départements							
Communes et collectivités publiques décentralisées							
Entités publiques ou mixtes							
Entités et organismes privés							
Organismes internationaux							
Autres							
TOTAL SUBVENTIONS		14 337 988 921	14 683 515 659	-345 526 738	-2 %		
Amortissements dérogatoires							
Plus-value de cession à réinvestir							
Provision spéciale de réévaluation							
Provisions réglementées relatives aux immobilisations	3E						
Provisions réglementées relatives aux stocks							
Provisions pour investissement							
Autres provisions et fonds réglementés		3 832 675 000	3 832 675 000				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		3 832 675 000	3 832 675 000				

NOTE 16A
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE	VARIATION EN %	DETTES A UN AN AU PLUS	DETTES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	DETTES A PLUS DE DEUX ANS
Emprunts obligataires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit							
Avances reçues de l'Etat							
Avances reçues et comptes courants bloqués	6 338 956	7 060 000	-721 044	-10,21 %	6 338 956		
Dépôts et cautionnements reçus							
Intérêts courus							
Avances assorties de conditions particulières							
Autres emprunts et dettes							
Dettes liées à des participations							
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales							
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	6 338 956	7 060 000	-721 044	-10,21 %	6 338 956		
Crédit bail immobilier							
Crédit bail mobilier							
Location vente							
Intérêts courus							
Autres dettes de location acquisition							
TOTAL DETTES DE LOCATION ACQUISITION							
Provisions pour litiges							
Provisions pour garanties données aux clients							
Provisions pour pertes sur marchés à achèvement futur							
Provisions pour pertes de change							
Provisions pour impôts							
Provisions pour pensions et obligations assimilées	634 446 538	523 177 443	+111 269 095	+21,27 %	634 446 538		
Actif du régime de retraite							
Provisions pour restructuration							
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions de propre assureur							
Provisions pour démantèlement et remise en état	59 345 673 611	54 142 279 662	+5 203 393 949	+9,61 %	59 345 673 611		
Provisions de droits à déduction							
Autres provisions	21 551 028 531	14 237 281 008	+7 313 747 523	+51,37 %	21 551 028 531		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	81 531 148 680	68 902 738 113	+12 628 410 567	+18,33 %	81 531 148 680		

Commentaire: La pension pour retraite est évaluée selon la méthode prescrite par la législation Gabonaise en vigueur en matière de travail.

NOTE 17
FOURNISSEURS

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE	VARIATION EN %	DETTES A UN AN AU PLUS	DETTES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	DETTES A PLUS DE DEUX ANS
Fournisseurs dettes en compte	2 630 727 168	2 243 553 538	+387 173 630	+17,26 %	2 630 727 168		
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)							
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe							
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	699 964 146	226 946 379	+473 017 767	+208,43 %	699 964 146		
Fournisseurs factures non parvenues groupe							
TOTAL FOURNISSEURS	3 330 691 314	2 470 499 917	+860 191 397	+34,82 %	3 330 691 314		
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	33 187 564	169 942 876	-136 755 312	-80,47 %	33 187 564		
Fournisseurs, avances et acomptes groupe							
Autres fournisseurs débiteurs	682 535 390	704 195 912	-21 660 522	-3,08 %	313 035 390		369 500 000
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	715 722 954	874 138 788	-158 415 834	-18,12 %	346 222 954		369 500 000

Commentaire:

La hausse s'explique par la reprise des activités

NOTE 18

DETTES FISCALES ET SOCIALES

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE	VARIATION EN %	DETTES A UN AN AU PLUS	DETTES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	DETTES A PLUS DE DEUX ANS
Personnel avances et acomptes	13 027 951		+13 027 951		13 027 951		
Personnel rémunérations dues							
Autres personnel	476 627 882	454 490 462	+22 137 420	+4,87 %	476 627 882		
Caisse de sécurité sociale	132 883 800	141 805 173	-8 921 373	-6,29 %	132 883 800		
Caisse de retraite complémentaire							/
Autres organismes sociaux							
TOTAL DETTES SOCIALES	622 539 633	596 295 635	+26 243 998	+4,40 %	622 539 633		
Etat, impôt sur les bénéfices	32 321 869 550	19 664 852 220	+12 657 017 330	+64,36 %	32 321 869 550		
Etat, impôts et taxes	3 596 877 397	685 093 167	+2 911 784 230	+425,02 %	3 596 877 397		
Etat, TVA	5 951 652	5 951 652			5 951 652		
Etat, impôts retenus à la source	27 270 216	137 784 483	-110 514 267	-80,21 %	27 270 216		
Etat, autres dettes	173 753 400		+173 753 400		173 753 400		
TOTAL DETTES FISCALES	36 125 722 215	20 493 681 522	+15 632 040 693	+76,28 %	36 125 722 215		
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	36 748 261 848	21 089 977 157	+15 658 284 691	+74,25 %	36 748 261 848		

Commentaire:

Hausse essentiellement expliquée par le solde de l'Impôt société 2021, payable selon échéancier et du profit oil de décembre à payer

NOTE 19
AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN VALEUR ABSOLUE	VARIATION EN %	DETTES A UN AN AU PLUS	DETTES A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	DETTES A PLUS DE DEUX ANS
Organismes internationaux							
Apporteurs, opérations sur le capital							
Associés, compte courant							
Associés, dividendes à payer							
Groupe, comptes courants							
Associé, autres dettes							
TOTAL DETTES ASSOCIES							
Créditeurs divers	15 963 107 753	78 878 778 425	-62 915 670 672	-79,76 %	15 963 107 753		
Obligataires							
Rémunérations d'administrateurs							
Compte d'affacturage							
Versements restant à effectuer sur titres de placement non libérés							
Compte transitoire spécial lié à la révision du SYSCOHADA							
Autres créditeurs divers		803 422 334	-803 422 334	-100,00 %			
TOTAL CREDITEURS DIVERS	15 963 107 753	79 682 200 759	-63 719 093 006	-79,97 %	15 963 107 753		
Comptes permanents non bloqués des établissements et succursales							
Comptes de liaison charges et produits							
Comptes de liaison des sociétés en participation							
TOTAL COMPTES DE LIAISON							
TOTAL AUTRES DETTES	15 963 107 753	79 682 200 759	-63 719 093 006	-79,97 %	15 963 107 753		
PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME							

Commentaire: Forte baisse expliquée par le remboursement en totalité de la dette relative aux cash calls versés aux partenaires dans les associations pétrolières pour le compte de GO

NOTE 20
BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
Escomptes de crédit de campagne			
Escomptes de crédit ordinaires			
BANQUES, CREDITS D'ESCOMPTE			
Banques locales	2 207 601	2 207 601	0,00 %
Banques autres états CEMAC			
Autres banques			
Banques intérêts courus			
Crédit de trésorerie			
BANQUES, CREDITS DE TRESORERIE	2 207 601	2 207 601	0,00 %
TOTAL GENERAL	2 207 601	2 207 601	0,00 %

CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

LIBELLÉS	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
Ventes au GABON			
Ventes dans la CEMAC			
Ventes hors CEMAC			
Ventes groupe GABON			
Ventes groupe CEMAC			
Ventes groupe hors CEMAC			
Ventes sur internet			
VENTES MARCHANDISES (TA) A			
Ventes au GABON		21 222 828	-100,00 %
Ventes dans la CEMAC			
Ventes hors CEMAC	229 246 893 865	90 435 902 748	+153,49 %
Ventes groupe GABON	3 060 662 220	4 013 665 201	-23,74 %
Ventes groupe CEMAC			
Ventes groupe hors CEMAC			
Ventes sur internet			
VENTES DE PRODUITS FABRIQUES (TB) B	232 307 556 085	94 470 790 777	+145,90 %
Ventes au GABON			
Ventes dans la CEMAC			
Ventes hors CEMAC	2 389 227	5 320 755 424	-99,96 %
Ventes groupe GABON			
Ventes groupe CEMAC			
Ventes groupe hors CEMAC			
Ventes sur internet			
VENTE DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS (TC) C	2 389 227	5 320 755 424	-99,96 %
Ports, emballages perdus et autres frais facturés			
Commissions et courtages			
Locations			
Bonis sur reprises et cessions d'emballages			
Mises à disposition de personnel			
Redevances pour brevets, logiciels, marques et droits similaires			
Services exploités dans l'intérêt du personnel			
Autres produits accessoires	10 648 609 973	9 149 764 541	+16,38 %
PRODUITS ACCESSOIRES (TD) D	10 648 609 973	9 149 764 541	+16,38 %
CHIFFRE D'AFFAIRE (XB) E = A + B + C + D	242 958 555 285	108 941 310 742	+123,02 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (TG) F			
PRODUCTION IMMOBILISEE (TF) G	915 368 804		
VARIATION DES STOCKS DE BIENS ET DE SERVICES PRODUITS (TE)	-27 614 827 492	3 893 310 686	-809,29 %
Profits sur créances clients et autres débiteurs		91 594 778	-100,00 %
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
Produits des cessions courantes d'immobilisations		7 800 000	-100,00 %
Gains de change sur créances et dettes commerciales			
Produits divers	716 024 760	462 814	+154611,13 %
Reprises de charges pour dépréciation et prov. pour risque à CT	423 556 109	378 748 308	+11,83 %
AUTRES PRODUITS (TH) I	1 139 580 869	478 605 900	+138,10 %
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (TI) J	823 131 352	931 344 659	-11,62 %
AUTRES PRODUITS K = F + G + H + I + J	-24 736 746 467	-5 303 261 245	-566,44 %
TOTAL GENERAL	218 221 808 818	114 244 571 987	+91,01 %

Commentaire:

NOTE 21

Durée (mois) : 12

CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
----------	---------	-----------	----------------

2020 : Double impact négatif issu de la chute du prix suite à la pandémie conjugué à la baisse des enlèvements sur la période (production stockée).

2021 : Double impact positif dû à la hausse du prix d'une part et aux volumes de brut commercialisés, en 2020 une quantité importante des stocks issus des Non Opérés et de MBOUMBA avaient été mis en stock et vendus en 2021. De plus, la quasi-totalité de la production de l'année 2021 a été vendue dans l'année.

NOTE 22
ACHATS

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION %
Achats de marchandises au GABON			
Achats de marchandises dans la CEMAC			
Achats de marchandises hors CEMAC			
Achats de marchandises au groupe GABON			
Achats de marchandises au groupe dans la CEMAC			
Achats de marchandises au groupe hors CEMAC			
Frais sur Achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
ACHATS DE MARCHANDISES (RA)			
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES (RB)			
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES (A)			
Achats de matières premières au GABON	45 742 042	9 880 822	+362.94 %
Achats de matières premières dans la CEMAC			
Achats de matières premières hors CEMAC	155 684 580	271 971 647	-42.76 %
Achats de matières premières au groupe GABON			
Achats de matières premières au groupe dans la CEMAC			
Achats de matières premières au groupe hors CEMAC			
Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES (RC)	201 426 622	281 852 469	-28.53 %
VARIATION DE STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES (RD)			
COUT D'ACHAT DES MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES (B)	201 426 622	281 852 469	-28.53 %
Matériels consommables	206 611 292	220 319 470	-6.22 %
Carburants	4 843 000	4 655 329	+4.03 %
Produits d'entretien	139 250	60 000	+132.08 %
Fournitures d'atelier et d'usine	79 492 482	122 136 598	-34.92 %
Fournitures de magasin	55 944 062	21 861 064	+155.91 %
Fournitures de bureau			
Rabais, remises et ristournes obtenus (non ventilés)			
Eau	1 091 660	917 170	+19.02 %
Electricité	43 165 751	36 424 008	+18.51 %
Autres énergies	38 607 307	41 060 048	-5.97 %
Fournitures d'entretien non stockables	319 685	147 900	+116.15 %
Fournitures de bureau non stockables	60 631 841	65 193 249	-7.00 %
Petit matériel et outillage	2 641 953	13 013 715	-79.70 %
Etudes et prestations de services	273 522 321	195 377 136	+40.00 %
Travaux, matériels et équipements	9 118 762	6 695 480	+36.19 %
Rabais, remises et ristournes obtenus sur Autres achats	12 074 682	14 464 262	-16.52 %
Emballages perdus	106 810	46 000	+132.20 %
Emballages récupérables non identifiables			
Emballages à usage mixte			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur Achats d'emballages			
AUTRES ACHATS (RE)	788 310 858	742 371 429	+6.19 %
VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISIONNEMENTS (RF)			
COUT D'ACHAT DES AUTRES APPROVISIONNEMENTS (C)	788 310 858	742 371 429	+6.19 %
TOTAL COMPTES 60 - ACHATS (D = A + B + C)	989 737 480	1 024 223 898	-3.37 %

NOTE 23
TRANSPORTS

LIBELLÉS	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
TRANSPORTS TERRESTRES	381 932 783	70 081 297	+444,99 %
Transports sur ventes	322 774 706		
Transports pour le compte de tiers			
Transports du personnel	10 099 452	6 961 328	+45,08 %
Voyages et déplacements	48 858 625	61 336 293	-20,34 %
Transports entre établissements ou chantiers		996 876	-100,00 %
Transports administratifs			
Transports supportés CEMAC			
Transports supportés Hors CEMAC			
TRANSPORTS PAR EAU			
Transports sur ventes			
Transports pour le compte de tiers			
Transports du personnel			
Voyages et déplacements			
Transports entre établissements ou chantiers			
Transports administratifs			
Transports supportés CEMAC			
Transports supportés Hors CEMAC			
TRANSPORTS PAR AIR			
Transports sur ventes			
Transports pour le compte de tiers			
Transports du personnel			
Voyages et déplacements			
Transports entre établissements ou chantiers			
Transports administratifs			
Transports supportés CEMAC			
Transports supportés Hors CEMAC			
TRANSPORTS DE PLIS	8 160 820	8 671 738	-5,89 %
AUTRES FRAIS DE TRANSPORT			
TOTAL COMPTE 61 - TRANSPORTS (RG)	390 093 603	78 753 035	+395,34 %

Commentaire:

On note la reprise des activités. La forte variation du transport sur ventes concerne les frais de lifting pour la commercialisation.

NOTE 24
SERVICES EXTERIEURS

LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	VARIATION EN %
	GABON	CEMAC	HORS CEMAC	TOTAL		
Sous-traitance générale	62 298 267 143			62 298 267 143	63 280 739 248	-1,55 %
Locations et charges locatives	769 476 377			769 476 377	763 963 121	+0,72 %
Redevances de location acquisition						
Entretien, réparations et maintenance	622 812 032			622 812 032	735 139 837	-15,28 %
Primes d'assurance	294 035 154			294 035 154	330 063 563	-10,92 %
Etudes, recherches et documentation	17 596 561			17 596 561	14 052 350	+25,22 %
Publicité, publications, relations publiques	66 642 294			66 642 294	87 439 005	-23,78 %
Frais de télécommunications	213 865 974			213 865 974	229 726 281	-6,90 %
TOTAL COMPTE 62 - SERVICES EXTERIEURS	64 282 695 535			64 282 695 535	65 441 123 405	-1,77 %
Frais bancaires	799 647 027			799 647 027	931 107 546	-14,12 %
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	1 333 949 086			1 333 949 086	1 513 579 997	-11,87 %
Frais de formation du personnel	-7 852 925			-7 852 925	55 930 719	-114,04 %
Redevances pour brevets, licences, logiciels, et droits similaires	191 581 618			191 581 618	452 036 764	-57,62 %
Cotisations	5 000 000			5 000 000		
Rémunérations de personnel extérieur à l'entité						
Autres charges externes	398 394 654			398 394 654	206 189 584	+93,22 %
TOTAL COMPTE 63 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 720 719 460			2 720 719 460	3 158 844 610	-13,87 %
TOTAL GENERAL (RH)	67 003 414 995			67 003 414 995	68 599 968 015	-2,33 %

NOTE 25
IMPOTS ET TAXES

LIBELLÉS	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION %
IMPOTS ET TAXES DIRECTS	1 012 039 265	508 564 859	+99,00 %
Contribution foncière des propriétés bâties	62 799 510	93 254 691	-32,66 %
Contribution foncière des propriétés non bâties			
Contribution Formation Professionnelle (CFP)	9 718 003	9 799 833	-0,84 %
Droits fixes & redev. superficiaires d'exploitation minière			
Fonds National de l'habitat (FNH)	38 871 992	39 199 358	-0,84 %
Impôts sur le Revenu des capitaux mobiliers			
Licences et taxes annexes			
Patentes et taxes annexes	200 000	200 000	0,00 %
Redevances proportionnelles sur l'exploitation minière			
Taxe forfaitaire d'habitation			
Taxes sur les immatriculations personnalisées			
Autres impôts directs (1)	900 449 760	366 110 977	+145,95 %
IMPOTS ET TAXES INDIRECTS			
Contribution spéciale de solidarité (CSS)			
Droits de sortie à l'exploitation			
Droits d'accises			
Redevance d'usure routière			
Taxe sur les ordures ménagères			
Taxes sur les transferts de fonds			
Taxe forestière			
Taxe spéciale immobilière sur les loyers (TSIL)			
Taxe sur le chiffre d'affaires à l'exploitation			
Taxe sur les hydrocarbures			
Taxe sur les spectacles et jeux			
Autres impôts et taxes indirects			
DROITS D'ENREGISTREMENT	474 670	108 116 746	-99,56 %
Droits d'apport			
Droits de conservation foncière			
Droits de mutation (transferts de permis forestiers)			
Droits de timbre	179 200	80 000	+124,00 %
Taxes sur les véhicules de luxe			
Autres droits d'enregistrement	295 470	108 036 746	-99,73 %
AMENDES ET PENALITES FISCALES		100 000	-100,00 %
AUTRES IMPOTS ET TAXES			
Taxe sur les armes à feu			
Taxe sur les bateaux de plaisance			
Taxes Municipales			
Tous impôts versés dans les autres Etats CEMAC			
Tous impôts versés hors CEMAC			
Impôts et taxes divers (1)			
TOTAL IMPOTS ET TAXES (RI)	1 012 513 935	616 781 605	+64,16 %

Commentaire:

Hausse due en partie à la reprise des activités, donc la production qui impacte le calcul de la RMP.

Il est noté qu'en les années antérieures, l'OPEP avait fixé les quotas de production en raison de la pandémie.

On note aussi la comptabilisation des fonds et concours contractuels dans les CEPP

NOTE 26
AUTRES CHARGES

LIBELLÉS	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
PERTES SUR CREANCES CLIENTS ET AUTRES DEBITEURS			
Pertes sur les créances fournisseurs			
Pertes sur les créances clients			
Pertes sur les créances du personnel			
Pertes sur les autres débiteurs			
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
Quote-part transférée de bénéfices (comptabilité du gérant)			
Pertes imputées par transfert (associés non gérants)			
VALEURS COMPTABLES DES CESSIONS COURANTES D'IMMOS		19 683 144	-100,00 %
Immobilisations incorporelles		19 683 144	-100,00 %
Immobilisations corporelles			
PERTE DE CHANGE SUR CREANCES ET DETTES COMMERCIALES			
PENALITES ET AMENDES PENALES			
CHARGES DIVERSES	329 895 134	1 366 368 589	-75,86 %
Rémunérations d'administrateurs	110 250 000	180 255 950	-38,84 %
Dons	-57 127 270	1 162 621 572	-104,91 %
Mécénat			
Différence de règlement	4 821 057	335 931	+1335,13 %
Autres charges diverses	271 951 347	10 492 416	+2491,88 %
CHARGES POUR DEPRECIATION ET PROVISION POUR RISQUES A CT	568 719 215	666 677 774	-14,69 %
Sur risques à court terme			
Sur stocks			
Sur créances fournisseurs	124 169 761	243 121 665	-48,93 %
Sur créances clients			
Sur créances de personnel			
Sur créances débiteurs divers			
Sur autres charges pour dépréciation et provision pour risques à ct	444 549 454	423 556 109	+4,96 %
TOTAL COMPTE 65 - AUTRES CHARGES (RJ)	898 614 349	2 052 729 507	-56,22 %

Commentaire:

Jetons de présence: En baisse car en 2020, le nombre de CA était de 6 contre seulement 2 en 2021.

Sponsoring: pas de charges de sponsoring et de mécénat en 2021

CHARGES DE PERSONNEL

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION %
REMUNERATIONS DIRECTES VERSEES AU PERSONNEL NATIONAL	2 750 055 219	2 963 729 167	-7,21 %
Cadres supérieurs	1 813 325 338		
Cadres moyens et Techniciens Supérieurs	512 211 118		
Agents de maîtrise : Techniciens et Ouvriers Qualifiés	255 458 512		
Employés : ouvriers, manœuvres et apprentis	169 060 251		
REMUNERATIONS DIRECTES VERSEES AU PERSONNEL NON NATIONAL			
Cadres Supérieurs - CEMAC			
Cadres Supérieurs - Autres Africains			
Cadres Supérieurs - Non Africains			
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - CEMAC			
Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - Autres Africains			
Cadres Moyens et Techniciens Supérieurs - Non Africains			
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
Agents de Maîtrise - CEMAC			
Agents de Maîtrise - Autres Africains			
Agents de Maîtrise - Non Africains			
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
Employés - CEMAC			
Employés - Autres Africains			
Employés - Non Africains			
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
INDEMNITES DU PERSONNEL	1 154 450 932	1 072 517 097	+7,64 %
Indemnité de logement	259 132 720		
Indemnité de représentation	34 000 000		
Indemnité d'expatriation			
Indemnité de transport	79 232 362		
Indemnité de repas et panier			
Autres indemnités et avantages divers	782 085 850		
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
CHARGES SOCIALES	408 190 620	408 154 575	+0,01 %
Cotisations CNSS - Personnel National	310 892 848		
Cotisations CNAMGS - Personnel National	97 297 772		
Autres cotisations sociales vieillesse, maladie - National			
Cotisations CNSS - Personnel non National			
Cotisations CNAMGS - Personnel non National			
Autres cotisations sociales vieillesse, maladie - Non National			
Dont versées CEMAC			
Dont versées hors CEMAC			
Rémunérations et charges de l'exploitant individuel			
Rémunération transférée de personnel extérieur	476 248 178	522 655 740	-8,88 %
Autres charges sociales (1)	26 775 833	30 505 545	-12,23 %
TOTAL COMPTE 66 - CHARGES DE PERSONNEL (RK)	4 815 720 782	4 997 562 124	-3,64 %

NOTE 27B
EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

QUALIFICATIONS		EFFECTIFS										MASSE SALARIALE					
		Nationaux		Autres Etats de l'OHADA		Hors OHADA		TOTAL	Nationaux		Autres Etats de l'OHADA		Hors OHADA		TOTAL		
		M	F	M	F	M	F		M	F	M	F	M	F			
YA	1. Cadres supérieurs	55	23					78	2 199 487 427	768 288 843						2 967 776 270	
YB	2. Techniciens supérieurs et Cadres moyens	11	12					23	289 246 196	222 964 922						512 211 118	
YC	3. Techniciens, Agents de maîtrise et Ouvriers qualifiés	9	2					11	211 352 933	44 105 579						255 458 512	
YD	4. Employés, Manœuvres, Ouvriers et Apprentis	7	7					14	90 114 423	78 945 828						169 060 251	
YE	TOTAL 1	82	44					126	2 790 200 979	1 114 305 172						3 904 506 151	
YF	Permanents																
YG	Saisonniers																

PERSONNEL EXTERIEUR		EFFECTIFS										FACTURATION A L'ENTITE	
		Nationaux		Autres Etats de l'OHADA				Hors OHADA		TOTAL			
				M	F	M	F	M	F				
QUALIFICATIONS													
YH	1. Cadres supérieurs												
YI	2. Techniciens supérieurs et Cadres moyens												
YJ	3. Techniciens, Agents de maîtrise et Ouvriers qualifiés												
YK	4. Employés, Manœuvres, Ouvriers et Apprentis												476 248 178
YL	TOTAL 2												476 248 178
YM	Permanents												
YN	Saisonniers												

Y0	TOTAL GENERAL (1 + 2)	82	44								126	4 380 754 329	
----	-----------------------	----	----	--	--	--	--	--	--	--	-----	---------------	--

NOTE 28
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE	A PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS (B)			DIMINUTIONS : REPRISES (C)			D=A+B-C PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		EXPLOITATION	FINANCIERES	HAO	EXPLOITATION	FINANCIERES	HAO	
Provisions réglementées	3 832 675 000							3 832 675 000
Provisions financières pour risques et charges	68 902 738 113	7 801 013 813		7 309 037 733	375 997 195		2 105 643 784	81 531 148 680
Dépréciations des immobilisations	26 030 924 940	1 053 126 436		2 105 643 784				29 189 695 160
DOTATIONS	98 766 338 053	8 854 140 249		9 414 681 517	375 997 195		2 105 643 784	114 553 518 840
Dépréciations des stocks								
Dépréciations actif circulant HAO								
Dépréciations fournisseurs	369 500 000							369 500 000
Dépréciations clients	922 925 341	23 684 100						946 609 441
Dépréciations autres créances	13 972 592 480	100 485 661						14 073 078 141
Dépréciations titres de placement								
Dépréciations valeurs à encaisser								
Dépréciations disponibilité								
Dépréciations et provisions pour risques d'exploitation								
Dépréciations pour risques à caractère financier								
CHARGES DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	15 265 017 821	124 169 761						15 758 687 582
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	114 031 355 874	8 978 310 010		9 414 681 517	375 997 195		2 105 643 784	129 942 706 422

Commentaire:

Les dotations aux provisions financières pour risques et charges s'expliquent essentiellement par:

- * Les provisions des fonds RES pour FCFA 59 346 millions;
- * Les provisions ISR à hauteur de FCFA 634 millions;
- * La provision au titre de la RMP de la convention MARA FCFA 20 860 millions;
- * La dépréciation d'un puit foré mais abandonné;
- * Les provisions liées aux risques de perte de change

CHARGES FINANCIERES ORDINAIRES

LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	VARIAT EN %
	GABON	CEMAC	HORS CEMAC	TOTAL		
INTERETS DES EMPRUNTS						
Intérêts des emprunts obligataires						
Intérêt des emprunts auprès des établissements de crédit						
Dettes liées à des participations						
Primes de remboursement des obligations						
Intérêts des loyers de location acquisition						
Escomptes accordés						
AUTRES INTERETS	489 589 292			489 589 292	1 971 039 077	-75,16 %
Intérêts sur avances reçues et dépôts créditeurs						
Intérêts comptes courants bloqués						
Intérêts sur obligations cautionnées						
Intérêts sur dettes commerciales	6 562 049			6 562 049		
Intérêts bancaires et sur opération de financement (escompte)	256 583 512			256 583 512	153 620 986	+67,02 %
Intérêts sur dettes diverses	226 443 731			226 443 731	1 817 418 091	-87,54 %
Escompte des effets de commerce						
Pertes de change financières	830 531 858			830 531 858	2 319 956 158	-64,20 %
Pertes sur titres de placement						
Pertes et charge sur risques financiers						
Charges pour dépréciation et provision pour risques à c-t fin.						
TOTAL COMPTES 67 - FRAIS FINANCIERS (RM)	1 320 121 150			1 320 121 150	4 290 995 235	-69,24 %

REVENUS FINANCIERS ORDINAIRES

LIBELLES	EXERCICE N				EXERCICE N-1	VARIAT EN %
	GABON	CEMAC	HORS CEMAC	TOTAL		
INTERETS DE PRETS ET CREANCES DIVERSES					10 196 106	-100,00 %
Intérêts de prêts						
Intérêts bancaires					10 196 106	-100,00 %
Intérêts sur créances diverses						
REVENUS DE PARTICIPATIONS & AUTRES TITRES IMMOB.						
Revenus des titres de participation						
Revenus des bons de caisse						
Revenus des autres titres immobilisés						
Escomptes obtenus						
REVENUS DE PLACEMENT						
Revenus des obligations						
Revenus des titres de placement						
Intérêts des loyers de location acquisition						
Gains de change financiers	2 054 952 376			2 054 952 376	1 066 476 094	+92,69 %
Gains sur cessions des titres de placement						
Gains sur risques financiers						
Reprises de charges pour dépréciation et provision à c-t fin.						
TOTAL COMPTES 77 - REVENUS FINANCIERS (TK)	2 054 952 376			2 054 952 376	1 076 672 200	+90,86 %

NOTE 30
AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

LIBELLES	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
Charges HAO constatées			
Charges liés aux opérations de restructuration			
Pertes sur créances HAO			
Dons et libéralités accordés			
Abandons de créances consentis			
Charges liées aux opérations de liquidation			
Dotations hors activités ordinaires			
Participation des travailleurs			
Subventions d'équilibre			
AUTRES CHARGES HAO (RP)			
Produits HAO constatés	10 884 232 060	6 910 343 847	+57,51 %
Produits liés aux opérations de restructuration			
Indemnités et subventions HAO (entité agricole)			
Dons et libéralités obtenus			
Abandons de créances obtenus			
Produits liés aux opérations de liquidation			
Transferts de charges HAO			
Reprises des charges pour dépréciations et provisions HAO			
Reprises de charges, provisions et dépréciations HAO	345 526 738	-168 404	-205277,27 %
AUTRES PRODUITS HAO (TO)	11 229 758 798	6 910 175 443	+62,51 %

Commentaire:

Profit Oil de BWE, EZANGA et HYLIA correspondant à la quote-part de la production rétrocédée par l'Opérateur (pour le compte de l'Etat) à GOC et qui est due par chaque membre du Groupe Contracteur dans le cadre de ces CEPP.

Ces différents Profit Oil retracés ici pour des besoins de suivi comptable, sont pris en compte dans la rubrique Impôt sur les Sociétés (Effet neutre sur le résultat).

NOTE 31
REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

LIBELLES	EXERCICES CONCERNES (1)				
	2021	2020	2019	2018	2017
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)					
Capital social	11 000 000 000	11 000 000 000	11 000 000 000	11 000 000 000	1 000 000 000
Actions ordinaires	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100 000
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	242 958 555 285	108 941 310 742	212 324 731 867	20 437 062 471	20 291 152 969
Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises	143 846 544 900	33 660 230 768	62 716 512 837	-7 390 284 320	-4 305 277 484
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôt sur le résultat	50 347 194 488	13 874 368 671	30 729 645 826	12 493 553 051	2 610 636 128
Résultat net (4)	89 879 287 213	15 610 921 128	44 120 475 107	-765 632 822	-6 112 295 499
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES					
Résultat distribué (5)					
Dividende attribué à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	126	126	128	128	107
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	3 904 506 151	4 036 246 264	4 116 747 225	3 152 849 273	2 708 797 092
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales) (8)	434 966 453	438 660 120	737 417 543	540 679 598	2 506 066 014
Personnel extérieur facturé à l'entité (9)	476 248 178	522 655 740	615 366 911	44 625 847	21 613 784

(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 accepté
(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

(Valeurs en milliers de francs CFA)

[illegible]

NOTE 34
FICHE DE SYNTHÈSE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

(EN MILLIERS DE FRANCS)	ANNEE N	ANNEE N-1	VARIATION EN %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
Chiffre d'affaires	242 958 555	108 941 311	+123,02 %
Marge commerciale			
Valeur ajoutée	147 927 434	41 872 116	+253,28 %
Excédent brut d'exploitation (EBE)	143 111 714	36 874 554	+288,10 %
Résultat d'exploitation	128 413 402	25 789 437	+397,93 %
Résultat financier	597 074	-3 214 323	-118,58 %
Résultat des activités ordinaires	129 010 476	22 575 114	+471,47 %
Résultat hors activités ordinaires	11 216 006	6 910 175	+62,31 %
Résultat net	89 879 287	15 610 921	+475,75 %
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
Excédent brut d'exploitation (EBE)	143 111 714	36 874 554	+288,10 %
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisation		-19 683	-100,00 %
- Produits des cessions courantes d'immobilisation		7 800	-100,00 %
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	143 111 714	36 862 671	+288,23 %
+ Revenus financiers	2 054 952	1 076 672	+90,86 %
+ Gains de change			
+ Transferts de charges financières			
+ Produits HAO	11 229 759	6 910 175	+62,51 %
+ Transferts de charges HAO			
- Frais financiers	-1 320 121	-4 290 995	-69,24 %
- Pertes de change			
- Participation			
- Impôts sur les résultats	-50 347 194	-13 874 369	+262,88 %
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (CAFG)	104 729 109	26 684 154	+292,48 %
- Distribution de dividendes opérée durant l'exercice			
= AUTOFINANCEMENT	104 729 109	26 684 154	+292,48 %
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique (en %)	52	21	+147,62 %
Rentabilité financière (en %)	52	19	+173,68 %
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
Capitaux propres et ressources assimilées	173 820 326	84 286 566	+106,23 %
+ Dettes financières et autres ressources assimilées	86 848 909	72 589 109	+19,64 %
= RESSOURCES STABLES	260 669 235	156 875 675	+66,16 %
- Actif immobilisé	-197 506 820	-165 314 811	+19,47 %
= FONDS DE ROULEMENT (1)	63 162 415	-8 439 136	-848,45 %
Actif circulant d'exploitation	90 352 683	70 582 539	+28,01 %
- Passif circulant d'exploitation	-56 042 061	-103 242 678	-45,72 %
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	34 310 622	-32 660 139	-205,05 %
Actif circulant HAO			
- Passif circulant HAO			
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)			
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)	34 310 622	-32 660 139	-205,05 %
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	28 851 793	24 221 003	+19,12 %
Contrôle : Trésorerie nette = Trésorerie actif - Trésorerie passif	28 851 793	24 221 003	+19,12 %
ANALYSE DE LA VARIATION DE TRESORERIE			
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	37 059 207	24 146 164	+53,48 %
- Flux de trésorerie des activités d'investissement	-32 427 696	-17 065 023	+90,02 %
+ Flux de trésorerie des activités de financement	-721		
= VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	4 630 790	7 081 142	-34,60 %
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut	8 547	9 268	-7,78 %
- Trésorerie actif	-28 854 001	-24 223 211	+19,12 %
= ENDETTEMENT FINANCIER NET	-28 845 454	-24 213 943	+19,13 %

NOTE 35

LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR

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

INFORMATIONS SOCIALES
Emploi : • l'effectif total et la répartition des salariés par sexe, âge et zone géographique ; • les embauches et les licenciements ; • les rémunérations et leur évolution.
Relations sociales : • l'organisation du dialogue social ; • le bilan des accords collectifs.
Santé et sécurité : • les conditions de santé et de sécurité au travail ; • le bilan des accords signés avec les organisations syndicales ou les représentants du personnel en matière de santé et de sécurité au travail.
Formation : • les politiques mises en œuvre en matière de formation ; • le nombre total d'heures de formation.
Egalité de traitement : • les mesures prises en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes ; • les mesures prises en faveur de l'emploi et de l'insertion des personnes handicapées.
INFORMATIONS ENVIRONNEMENTALES
Politique générale en matière environnementale : • l'organisation de la société pour prendre en compte les questions environnementales et, le cas échéant, les démarches d'évaluation ou de certification en matière d'environnement ; • les actions de formation et d'information des salariés menées en matière de protection de l'environnement ; • les moyens consacrés à la prévention des risques environnementaux et des pollutions ;
Pollution et gestion des déchets : • les mesures de prévention, de réduction ou de réparation de rejets dans l'air, l'eau et le sol affectant gravement l'environnement ; • les mesures de prévention, de recyclage et d'élimination des déchets ; • la prise en compte des nuisances sonores et de toute autre forme de pollution spécifique à une activité.
Utilisation durable des ressources : • la consommation d'eau et l'approvisionnement en eau en fonction des contraintes locales ; • la consommation de matières premières et les mesures prises pour améliorer l'efficacité dans leur utilisation ; • la consommation d'énergie les mesures prises pour améliorer l'efficacité énergétique et le recours aux énergies renouvelables.
Changement climatique : • les rejets de gaz à effet de serre.
Protection de la biodiversité : • les mesures prises pour préserver ou développer la biodiversité.
INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS SOCIETAUX EN FAVEUR DU DEVELOPPEMENT DURABLE
Impact territorial, économique et social de l'activité de la société : • en matière d'emploi et de développement régional ; • sur les populations riveraines ou locales.
Relations entretenues avec les personnes ou les organisations intéressés par l'activité de la société (associations d'insertion, établissements d'enseignement...) : • les conditions du dialogue avec ces personnes ou organisations ; • les actions de partenariat ou de mécénat.
Sous-traitance et fournisseurs : • la prise en compte dans la politique d'achat des enjeux sociaux et environnementaux.

NOTE 36
TABLE DES CODES

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

(1) Remplacer le premier 0 par 1 si l'entité 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 ; Cameroun = 09 ; Congo = 10 ; Gabon = 11 ; République Centrafricaine = 12 ; Tchad = 13 ;

Comoros = 14 ; Guinée = 15 ; Guinée Equatoriale = 16 ; Congo RDC = 17.

Numéro d'identification : 730280E

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée (mois) : 12

NOTE 37

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS NON DEDUCTIBLES FIGURANT AU BILAN

CLASSEMENT DES PROVISIONS	MONTANT DES PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	DOTATION DE L'EXERCICE AUX COMPTES DE PROVISIONS 2	A DEDUIRE REPRISES DE L'EXERCICE SUR PROVISIONS	MONTANT DES PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE 4 = 1 + 2 - 3
Provisions et dépréciations non déductibles de l'assiette de l'impôt				
15 - Provisions réglementées				
19 - Provisions pour risques et charges	1 982 828 167	7 801 013 813	375 997 195	9 407 844 785
29 - Dépréciations des immobilisations	371 307 118	1 053 126 436		1 424 433 554
39 - Dépréciations des stocks et encours de productions				
428 - Provisions pour congés payés	454 490 037	444 549 454	423 556 109	475 483 382
49 - Dépréciations et provisions pour risques à court-terme (Tiers)	14 548 791 094	124 169 761		14 672 960 855
59 - Dépréciations et provisions pour risques à court-terme (Trésorerie)				
Total non déductible	17 357 416 416	9 422 859 464	799 553 304	25 980 722 576
152 - Plus-values de cession à réinvestir				

(1) A détailler sur feuillet ci-contre

(2) Enregistrer colonne 2 les engagements de réinvestissements de l'exercice et colonne 3 le réemploi effectif au cours de l'exercice

Numéro d'identification : 730280E

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée (mois) : 12

NOTE 38
RESULTATS MIS A DISPOSITION ET AFFECTES DANS L'EXERCICE

A.G.O. du 31/12/2021

N°	RESULTATS MIS A DISPOSITION	MONTANT	AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
01	Résultat net des périodes précédentes (compte 130, bénéfice ou perte)	15 610 921 126	Réserves légales	
02	Prélèvement sur le report à nouveau des exercices antérieurs		Dividendes	
03	Prélèvement sur les réserves libres		Réserves libres	
04			Report à nouveau	15 610 921 126
05			Capital (ou compte de liaison siège ou compte courant de l'exploitant)	
06	TOTAL	15 610 921 126	TOTAL	15 610 921 126

NOTE 39
DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

LIBELLES	N° LIGNE	MONTANT
I- RESULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Compte 131 ou 139 (valeur signée : bénéfice + ; perte -)	01	89 879 287 213
II- REINTEGRATIONS		
Amortissements non déductibles	02	
Amortissements pratiqués au titre de l'exercice et réputés différés au point de vue fiscal	03	
Provisions et dépréciations non déductibles	04	9 422 859 464
Rémunérations de l'exploitant individuel et des associés des sociétés de personnes	05	
Rémunérations des associés (joindre détail)	06	
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	07	
Frais de siège et assistance technique (hors TVA)	08	
Impôts sur le bénéfice et autres impôts non déductibles	09	33 853 568 000
Amendes et pénalités non déductibles	10	
Divers (à détailler sur feuillet séparé)	11	56 194 016 490
TOTAL REINTEGRATIONS.....		99 470 443 954
III- DEDUCTIONS		
Amortissements réputés différés au cours des exercices antérieurs et imputés sur le résultat de l'exercice	20	
Provisions et dépréciations antérieurement taxées ou définitivement exonérées, réintégrées dans le résultat net comptable de l'exercice	21	799 553 304
Fraction non imposable des plus-values réalisées en fin d'exploitation	23	
Revenus mobiliers déductibles	24	
Report déficitaire (voir détail ci-dessous)	25	
Divers (à détailler sur feuillet séparé)	26	91 825 697 278
Rémunérations des associés déductibles	27	
Frais de siège et assistance technique déductibles (hors TVA)	28	
TOTAL DEDUCTIONS.....		92 625 250 582
IV- RESULTAT NET FISCAL DE L'EXERCICE (I+II-III)		
Bénéfice ou Perte (+ ou -)	30	96 724 480 585

REPORTS DEFICITAIRES	Année N-5	Année N-4	Année N-3	Année N-2	Année N-1
Exercice d'origine du déficit	2016	2017	2018	2019	2020
Fraction du déficit reportable des exercices précédents					
Imputation sur le résultat fiscal de l'exercice N					
Déficits reportables sur l'exercice suivant					

Annexe NOTE 39 Détail des Réintégrations et des Déductions**A Réintégrer (Divers)**

Charges divers et dons	219 320 603
Indemnités de fonctions excédentaires	45 000 000
Charges des CEPP à réintégrer	55 929 695 887
Total	56 194 016 490

A Déduire (Divers)

Produits des CEPP à déduire	91 825 697 278
Total	91 825 697 278

NOTE 40
DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES A PAYER

A - Détermination de l'impôt sur les sociétés

(0) - Résultat fiscal déficitaire :

(1) - Bénéfice imposable :

(2) - Taux :

(3) - Impôt brut :

$3 = 1 \times 2$

B - Détermination du minimum de perception (Art. 24 du CGI)

La société est : redevable ☒ ou exonérée ☐ *

(4) - Chiffre d'affaires global de l'exercice :

(5) - Taux :

(6) - Minimum de perception : ($\geq 1\,000\,000\text{ FCFA}$) $6 = 4 \times 5$

C - Détermination de l'impôt

(7) - Montant de l'impôt : (report ligne 3 ou 6)

D - Détermination du solde de l'impôt sur les sociétés à payer

(8) - Impôt sur les sociétés : (report ligne 7)

Imputations :

(9) - 1er acompte payé :

(10) - 2ème acompte payé :

(11) - Prélèvement sur achats de grumes (Art. 22 du CGI) :

(12) - Prélèvement sur prestations de service (Art. 23 du CGI) :

(13) - Solde de l'impôt sur les sociétés : ($13 = 8 - (9 + 10 + 11 + 12)$)

(14) - Crédit d'impôt de l'exercice : ($14 = (9 + 10 + 11 + 12) - 8$)

E - Crédits d'impôts imputables

(15) - Crédit d'impôt pour nouvelles embauches :

(Joindre les pièces justificatives de la création d'emplois Art. 16a du CGI)

(16) - Crédit d'impôt pour les entreprises du secteur touristique :

(Joindre une copie de l'agrément prévu à l'article 16b du CGI)

(17) - Crédit d'impôt des exercices antérieurs :

a) Exercice N-3 (2018)

b) Exercice N-2 (2019)

c) Exercice N-1 (2020)

(18) - Solde d'impôt sur les sociétés à payer : (13 ou 14) - ($15 + 16 + 17$)

(19) - Reports sur le résultat du prochain exercice

a) Exercice N+1 (2022)

b) Exercice N+2 (2023)

c) Exercice N+3 (2024)

5 - Règlement de l'impôt

Mode de versement :

- Espèces : ($< 500\,000\text{ FCFA}$) ☐

- Chèque : ($< 100\,000\,000\text{ FCFA}$) ☐ N° de chèque :

Banque :

- Virement : ($\geq 100\,000\,000\text{ FCFA}$) ☐ Date :

IBAN :

SWIFT :

Renseignements divers (nom, adresse et téléphone du comptable et/ou conseil)

DIABATE SOUNGUET Epouse AMZAT Makessa 074841057

N° de quittance:

Cachet de la recette

Fait à Libreville, le 12/05/2022

Signature et cachet du contribuable



NOTE 41
TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRE- HORS TAXES						
TAXE SUR VALEUR AJOUTEE			BASE IMPOSABLE	BASE NON IMPOSABLE	DROITS D'ACCISES	CONTRIBUTION SPECIALE DE SOLIDARITE
MOIS	EXPORTATIONS	Prestations de services				
			Livraison de biens	Livraison à soi-même		
JANVIER						
FEVRIER						
MARS					20 259 260 358	
AVRIL					729 348 637	
MAI					92 037 664 712	
JUIN					11 357 237 640	
JUILLET					32 983 726 316	
AOUT						
SEPTEMBRE						
OCTOBRE					52 474 198 188	
NOVEMBRE					27 673 707 040	
DECEMBRE						
TOTAL					237 515 142 891	

NOTE 42
CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE AVEC L'ETAT

MOIS DE RELEMENT	MONTANT DES RELEMENTS DE L'ETAT (T.T.C.)	DONT TVA	TVA PRECOMPTEE	MARCHES DE L'ETAT SIGNES DANS L'EXERCICE		
				Désignation des marchés	Montant HT	Montant TTC
JANVIER	457 936 418					
FEVRIER	1 323 712 468					
MARS						
AVRIL						
MAI	1 441 904 921					
JUIN						
JUILLET	245 399 460					
AOUT	1 552 019 833					
SEPTEMBRE	1 967 940 578					
OCTOBRE						
NOVEMBRE	1 006 693 068					
DECEMBRE	2 453 085 527					
TOTAL ENCAISSE	10 448 692 273					
				TOTAL		

NOTE 43
TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE ET DROITS D'ACCISES PAYES POUR LE COMPTE DE TIERS

MOIS DE REGLLEMENT FACTURE	BASE (HORS TAXES)	T.V.A. REGLÉE	MOIS DE DECLARATION	MOIS REGLLEMENT FACTURE	BASE (HORS TAXES)	REGLLEMENTS RETENUES A LA SOURCE	NUMERO ET DATE DE QUITTANCE
1				1			
2		16 238 065	Mars	2			
3		7 244 109	Avril	3			
4				4			
5		11 807 226	Juin	5			
6				6			
7		1 383 659	Aout	7			
8		4 826 442	Septembre	8			
9				9			
10				10			
11				11			
12				12			
Régul.				Régul.			
TOTAL		41 499 501		TOTAL			

TAXES PARA - FISCALES VERSEES

TRIMESTRE	BASE (HORS TAXES)	MONTANT	BENEFICIAIRE	TRIMESTRE	BASE (HORS TAXES)	MONTANT	BENEFICIAIRE
1				1			
2				2			
3				3			
4				4			
Régul.				Régul.			
TOTAL				TOTAL			

NOTE 45
IMPOTS SUR SALAIRES

MOIS	REGLEMENTS CONTRIBUTION A LA FORMATION PROFESSIONNELLE (CFP)		BASE CNSS	REGLEMENTS FONDS NATIONAL DE L'HABITAT (FNH)	
	Numéro et date de la quittance	Montant		Montant	Numéro et date de la quittance
1	QT 1042395 15/03/2021	806 750	161 349 800	3 226 996	QT 1042394 15/03/2021
2	QT 1045947 25/03/2021	815 857	163 171 400	3 263 428	QT 1045944 25/03/2021
3	QT 1049448 16/04/2021	809 819	161 964 250	3 239 285	QT 1049443 16/04/2021
4	QT 1056647 17/05/2021	830 785	166 157 350	3 323 147	QT 1056645 17/05/2021
5	QT 1062925 15/06/2021	826 441	165 288 200	3 305 764	QT 1062923 15/06/2021
6	QT 1068304 09/07/2021	804 727	160 945 250	3 218 905	QT 1069786 15/07/2021
7	QT 1077276 19/08/2021	812 243	160 948 350	3 218 967	QT 1077274 19/08/2021
8	QT 1083829 16/09/2021	794 793	158 958 250	3 179 165	QT 1083826 16/09/2021
9	QT 1090697 22/10/2021	776 330	155 265 850	3 105 317	QT 1090696 22/10/2021
10	QT 1098153 22/11/2021	797 359	159 471 100	3 189 422	QT 1098151 22/11/2021
11	QT 1104610 22/12/2021	823 288	164 657 750	3 293 155	QT 1104515 22/12/2021
12	QT 1110874 25/01/2022	819 611	165 422 050	3 278 441	QT 1110872 25/01/2022
Régul.				30 000	QT 1143677 24/05/2022
TOTAL		9 718 003	1 943 599 600	38 871 992	

NOTE 46
DETAIL DES LOYERS VERSES

Exercice clos le : 31/12/2021
Durée (mois) : 12

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE	NUMERO DE COMPTE CONTRIBUTUABLE	LIEU DE SITUATION DE L'IMMEUBLE LOUE	CODE RESIDENCE	MONTANT DES LOYERS VERSES AUX PARTICULIERS ET AUX SCI	MONTANT DES LOYERS VERSES AUX SOCIETES
SCT LES 2 G	780325 C	ZONE INDUSTRIELLE OPRAAG PORT GENTIL			24 990 050
TOTAL EFFECTIVEMENT VERSE PENDANT L'ANNEE (a)					24 990 050
MONTANT T.S.I.L PRECOMPTEE (15%)					

(a) y compris les avances sur les loyers

BORDEREAU 30 (SUITE)
JUSTIFICATION DES VERSEMENTS DE LA TSIL PRECOMPTEE

MOIS DU PRECOMPTE	TAXE PRECOMPTEE	NUMERO ET DATE DE QUITTANCE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
Régul.		
TOTAL		

TABLEAU 48
DETAIL DES LOYERS COMPTABILISES

Durée (mois) : 12

		N° LIGNE	TSIL 1	TVA 2
Récapitulation par type de destinataire des loyers comptabilisés en 6222	Destinataire: Particuliers au Gabon	01		
	Destinataire: Sociétés au Gabon	02		24 990 050
	Destinataire: Administrations	03		
	Destinataire: L'étranger	04		
	Total général compte 6222	05		24 990 050
	TSIL sur les loyers précomptée (sous-comptes 44)	06		
Récapitulation par origine des loyers comptabilisés en 7073	Origine: Particuliers	07		
	Origine: Sociétés	08		
	Origine: Etat	09		
	Total général compte 7073	10		
	TSIL sur les loyers précomptée (sous-comptes 6457)	11		

BORDEREAU 30 (SUITE)
JUSTIFICATION DES VERSEMENTS DE LA TSIL SUR LOYERS ENCAISSES

MOIS OU TRIMESTRE ENCAISMT	TAXES VERSEES	NUMERO ET DATE DE QUITTANCE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
Régul.		
TOTAL		

NOTE 49
FICHE IMMOBILIERE DES CONTRIBUTIONS FONCIERES
Par résidence fiscale

I- TERRAINS								
Date d'acquisition et désignation de l'ancien propriétaire	Date d'attribution à titre définitif	Date d'octroi du permis d'occuper	Numéro du titre foncier	Numéro du lot	Superficie du terrain	Superficie exploitée, nature de l'exploitation	Prix d'acquisition	Pour les terrains à bail, nom du preneur et montant de la location
02/06/2016 SCI LINALIS	16/08/2016	16/08/2016	RI12579	84/102	1521 M2		152 100 000	
17/10/2016 SCI PROMOTION	17/10/2016	17/10/2016	TF 15284	118T	1768 M2		176 800 000	
17/10/2016 SCI PROMOTION	17/10/2016	17/10/2016	TF 15328	120 T	1798 M2		179 800 000	
30/07/2019 SCI DOLCE	30/07/2019	30/07/2019	TF 10138	TB2	3042 M2		712 614 236	

II- CONSTRUCTIONS							
Date d'acquisition et désignation de l'ancien propriétaire	Date d'achèvement	Superficie du rez-de-chaussée ou du sol de la construction	Nombre d'étages et superficie de chacun d'eux	Superficie des cours	Nature et affectation (habitation, commerce...)	Prix d'acquisition ou cout de la construction	Coût des aménagements
02/06/2016 SCI LINALIS	31/12/2016		5		BUREAUX	1 566 789 400	2 154 410 597
17/10/2016 SCI PROMOTION	17/10/2016				BUREAUX ET HABITATION	1 282 405 650	
17/10/2016 SCI PROMOTION	17/10/2016				BUREAUX ET HABITATION	1 282 405 650	

III- AFFECTATIONS			
Partie réservée par le propriétaire	Nom du locataire	Point de départ du bail	Montant du bail
RI12670 et RI12579 TA 102 et TA 84			Observations diverses et notes du service des contributions

IV- ACOMPTES IMPOTS FONCIERS				
ACOMPTES VERSES			Date de versement	N° quittance (Joindre copie)
Foncier bâti	Foncier non bâti	Total		
17 133 381	7 126 142	17 133 381 7 126 142 38 539 987	25/03/2021 13/04/2021 13/04/2021	QT 1045948 QT 1053590 QT 1053368

NOTE 50
CONTRIBUTIONS DES PATENTES ET LICENCES
ETABLISSEMENTS POSSEDES AU 31 DÉCEMBRE 2021

N° D'ORDRE	RAISON SOCIALE OU DENOMINATION	ADRESSE ET TELEPHONE	RESIDENCE GEOGRAPHIQUE	ARRONDISMT	DATE DEBUT ACTIVITE OU OUVERTURE	NOMBRE ETABLISMT PAR LOCALITE	NATURE	EFFECTIF PAR ETABLISMT
1	SNHG-GABON OIL COMPANY	BP 635 LBV	1586 Avenue Paul Moukambi KAL	1ER ARRON.	11/08/2011	1	M	126

Nature de l'établissement:

A: Usine ou Atelier, B: Chantier, C: Atelier ou chantier de réparation, D: Magasin de vente, E: Atelier-Magasin de vente,

J: Commerce non sédentaire, L: Travail à domicile, M: Bureau ou cabinet, N: Entrepôt, O: Autre

CONTRIBUTION DES PATENTES ET LICENCES (A ANNEXER A LA DSF)

I- PATENTES: CAS PARTICULIERS

1. Accrochage Fluvial et Maritime - Puissance totale en CV du matériel utilisé, nombre de tonnes métriques des barges, des tonneaux de jauge nette de bateaux.	NON
2. Appareils à jeux - Nombre d'appareils.	NON
3. Armateurs - Nombre total de tonneaux de jauge nette des bateaux et barges, puissance totale en CV des remorques mis à disposition des tiers.	NON
4. Auto École - Nombre de véhicule utilisés.	NON
5. Avitaillement maritime - Nombre de bateaux utilisés.	NON
6. Bowling - Nombre de pistes.	NON
7. Café, Hôtel, Restaurant - Faites-vous un dancing?	NON NON
8. Cinématographe - Nombre de places.	NON
9. Mécanicien, Garagiste, Librairie, Photographie, Coordonier - Importez-vous directement des marchandises, des produits ou des pièces nécessaires à votre travail?	NON NON
10. Entrepreneur de transports terrestres - Nombre de places des autocars, tonnage total de charge utiles des camions, camionnettes ou remorques, numéro d'immatriculation de chaque véhicule.	NON
11. Entrepreneur de vidange (Fosses septiques ou sanitaires) - Nombre de véhicules utilisés.	NON
12. Exploitation d'un atelier, d'une carrière, de remorquage de travaux - Puissance totale en CV du matériel utilisé: a- Atelier: moteurs fixes (véhicules non compris) b- Carrières, remorquages, travaux: moteurs, véhicules, embarcation	NON NON NON

13. Importateur de bétail - Nombre de bêtes importées annuellement.	NON
14. Forage pétrolier - Nombre de plate-formes utilisées.	NON
15. Hôtel ou immeuble - Nombre de pièces destinées à la location.	NON
16. Loueur d'engins et de matériel - Nombre de chevaux-vapeurs.	NON
17. Loueur de matériel aérien - Nombre d'appareils.	NON
18. Loueur de personnel	NON
19. Loueur de véhicules - Nombre de véhicules utilitaires - Nombre de véhicule de tourisme	NON NON

II- LICENCES

VENTES	☐ Des boissons alcooliques
	☐ En gros ou détail
	☐ A emporter ou à consommer sur place

III- ACOMPTES: Patentes et Licences (Les acomptes sont versés par résidence distincte)

ACOMPTE VERSE	DATE DE VERSEMENT	N° DE QUITTANCE
200 000	09/02/2021	QT 1042378
Joindre la copie de la quittance		