



GRAINE - SARL

GRAINE SARL
CONSOLIDE

ETATS FINANCIERS AU 31 12 2014

Tél. : (00226) 25-40-77-13 N° d'Agrément A-1320100409 du 17/12/2010
11 BP : 468 Ouagadougou CMS 11, RCCM N° BF OUA 2013 M1211 N° IFU 00024558X N° Employeur 73258D
E-mail : graine.sarl@gmail.com / graine.sarl@graine.bf, site web : www.graine.bf

SOMMAIRE

- BILAN CONSOLIDE
- COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE
- SOLDE DE GESTION CONSOLIDE
- ANNEXES

B01	OPERATIONS AVEC LES MEMBRES BENEFICIAIRES OU CLIENTS	1 956 803 423	59 038 586	1 897 764 837	1 678 560 626	G01	OPERATIONS AVEC LES MEMBRES BENEFICIAIRES OU CLIENTS	550 709 633	470 248 284
B2D	Crédits à court terme	1 838 951 089		1 838 951 089	1 573 093 195	G10	Comptes ordinaires créditeurs	389 001 448	324 370 379
B2N	Comptes ordinaires					G15	Dépôts à terme reçus		
						G2A	Comptes d'épargne à régime spécial		
B30	Crédits à moyen terme					G30	Autres dépôts de garantie reçus	161 708 185	145 877 905
B40	Crédits à long terme					G35	Autres dépôts reçus		
						G60	Emprunts		
						G70	Autres sommes dues		
B65	Créances rattachées	21 090 342		21 090 342	20 634 617	G90	Dettes rattachées		
B70	Crédits en souffrance	96 761 992	59 038 586	37 723 406	84 832 814				
B71	Crédits en souffrance de 06 mois au plus	10 680 183	2 611 151	8 069 032	44 620 779				
B72	Crédits en souffrance de 06 à 12 mois au plus	17 882 381	10 660 243	7 222 138	29 720 524				
B73	Crédits en souffrance de 12 à 24 mois au plus	68 199 428	45 767 192	22 432 236	10 491 511				
C01	OPERATIONS SUR TITRES ET OPERATIONS DIVERSES	102 464 109		102 464 109	784 307 115	H01	OPERATIONS SUR TITRES ET OPERATIONS DIVERSES	72 207 888	769 102 713
					941 020	H10	Versements restant à effectuer		
C10	Titres de placement					H40	Créditeurs divers	27 385 273	21 729 967
C30	Comptes de stocks	10 283 359		10 283 359	10 853 187	H6A	Comptes d'ordre et divers	44 822 615	747 372 746
C31	Stocks de meubles					H6B	Comptes de liaison		488 610 032
C32	Stocks de marchandises					H6C	Comptes de différences de conversion		
C33	Stocks de fournitures	10 283 359		10 283 359	10 853 187	H6G	Comptes de régularisation -passif	46 581 870	50 477 021
C34	Autres stocks et assimilés								
C40	Débiteurs divers	78 048 635		78 048 635	61 936 058	H6P	Comptes d'attente -passif	-1 759 255	191 941 833
C55	Créances rattachées								
C56	Valeur à l'encaissement avec crédit immédiat								
C59	Valeur à rejeter								
C6A	Comptes d'ordre et divers	14 132 115		14 132 115	711 517 870				
C6B	Comptes de liaisons				505 459 344				
C6C	Comptes de différences de conversions								
C6G	Comptes de régularisation actif	906 570		906 570	204 010				
C6Q	Comptes transitoires								
C6R	Comptes d'attente -actif	13 225 545		13 225 545	205 854 516				

							VERSEMENTS RESTANT A EFFECTUER SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
D01	VALEURS IMMOBILISEES	540 642 247	363 213 630	177 428 617	146 181 172	K01			
D1A	Immobilisations financières	7 000		7 000	7 000	K20	Titres de participations		
D1E	Titres de participation	7 000		7 000	7 000	L01	PROVISIONS, FONDS PROPRES ET ASSIMILES	1 763 943 425	1 843 093 254
D1L	Titres d'investissement					L10	Subventions d'investissements	37 879 677	45 697 031
D10	Prêts et titres subordonnés								
D1S	Dépôts et cautionnements	1 457 807		1 457 807	1 037 849				
D23	Immobilisations en cours					L20	Fonds affecté		
D24	Incorporelles					L21	Fonds de garantie		
D25	Corporelles					L22	Fonds d'assurance		
D30	Immobilisations d'exploitation	539 177 440	363 213 630	175 963 810	145 136 323	L23	Fonds de bonification		
D31	Incorporelles	53 413 556	15 205 696	38 207 860	7 796 468	L24	Fonds de sécurité		
D36	Corporelles	485 763 884	348 007 934	137 755 950	137 339 855	L25	Autres fonds affectés		
						L27	Fonds de crédit		
						L30	Provision pour risques et charges		
D40	Immobilisation hors exploitation					L31	Provision pour charges de retraite		
D41	Incorporelles					L32	Provision pour risque d'exécution des engagements par signature		
D45	Corporelles					L33	Autres provisions pour risques et charges		
	Immobilisation acquises par réalisation de garantie					L35	Provisions règlementées		
D46	Incorporelles					L36	Provisions pour risques afférents aux opérations de crédits à moyen et long terme		
						L37	Provision spéciale de réévaluation		
D47	Corporelles					L41	Emprunts et titres émis subordonnés		
D50	Crédits bail et opérations assimilées					L43	Dettes rattachées aux emprunts et titres émis subordonnés		
						L45	Fonds pour risques financiers généraux		
D51	Crédit-bail					L50	Primes liées au capital		
D52	L-O-A					L55	Réserves	551 195 846	551 195 846
D53	Location -vente					L56	Réserves générales	150 988 793	150 988 793
						L57	Réserves facultatives		244 679 945
D60	Créances rattachées					L58	Autres réserves	400 207 053	155 527 108
D70	Créances en souffrance					L59	Ecart de réévaluation des immobilisations		
D71	Créances en souffrance de 06 mois au plus					L60	Capital	1 000 000	1 000 000
D72	Créances en souffrance de plus de 12 à 24 mois au plus					L61	Capital appelé	1 000 000	1 000 000
D73	Créances en souffrance de plus de 06 à 12 mois au plus					L62	Capital non appelé		
						L65	Fonds de dotation	1 318 871 293	1 312 311 717

E01	ACTIONNAIRES, ASSOCIES OU MEMBRES					L70	Report à nouveau (+ ou-)	-67 111 340	47 769 913
E02	Actionnaires, associés ou membres, capital non appelé								
E03	Actionnaires, associés ou membres, capital appelé non versé								
E05	EXCEDENT DES CHARGES SUR LES PRODUITS					L75	Excédent des produits sur les charges	0	
						L80	Résultat de l'exercice (+ ou -)	-77 892 051	-115 025 314
						L81	Excédent ou déficit en instance d'approbation		144 061
						L82	Excédent ou déficit de l'exercice		
E90	TOTAL ACTIF	2 997 455 232	422 252 216	2 575 203 016	3 413 285 210	L90	TOTAL PASSIF	2 575 203 016	3 413 285 210

ANNEXE III.2

COMPTE DE RESULTAT		DIMF 2000	
Etat:		GRAINE SARL CONSO GRAINE SARL	
		(en francs CFA)	
Date d'arrêté: D: RAO		F:XX/NT:XXX	
31/12/2014			
P:A	N.S.:XXX/XX	M:X	

CODE POSTE	CHARGES	2 014	2 013	CODE POSTE	PRODUITS	2 014	2 013
R08	CHARGES SUR OPERATIONS AVEC LES INSTITUTIONS	9 933 327	21 312 155	V08	PRODUITS SUR OPERATIONS AVEC LES INSTITUTIONS	7 507 601	7 535 048
R1A	Intérêts sur comptes ordinaires créditeurs	-	-	V1A	Intérêts sur comptes ordinaires débiteurs	6 668	400 016
R1B	Organe financier	-	-	V1B	Organe financiers	-	-
R1C	Caisse centrale	-	-	V1C	Caisse centrale	-	-
R1D	Trésor public	-	-	V1D	Trésor public	-	-
R1E	CCP	-	-	V1E	CCP	-	-
R1F	Banques et correspondants	-	-	V1F	Banques et correspondants	6 668	400 016
R1H	Etablissements financiers	-	-	V1H	Etablissements financiers	-	-
R1I	SFD	-	-	V1I	SFD	-	-
R1K	Autres institutions financières	-	-	V1K	Autres institutions financières	-	-
R1L	Intérêts sur autres comptes de dépôts créditeurs	-	-	V1L	Intérêts sur autres comptes de dépôts débiteurs	7 500 933	7 135 032
R1N	Dépôts à terme reçus	-	-	V1Q	Intérêts sur dépôts à terme constitués	7 500 933	7 135 032
R1P	Dépôts de garantie reçus	-	-	V1R	Intérêts sur dépôts de garantie constitués	-	-
R1Q	Autres dépôts reçus	-	-	V1S	Intérêts sur autres dépôts constitués	-	-
R2A	Intérêts sur comptes d'emprunts	5 458 333	17 452 782	V2A	Intérêts sur comptes de prêts	-	-
R2F	Intérêts sur emprunt à moins d'un an	-	-	V2C	Intérêts sur prêts à moins d'un an	-	-
R2G	Intérêts sur emprunt à terme	5 458 333	17 452 782	V2G	Intérêts sur prêts à terme	-	-
R2R	Autres intérêts	-	-	V2Q	Autres intérêts	-	-
R2T	Divers intérêts	-	-	V2S	Divers intérêts	-	-
R2Z	Commissions	4 474 994	3 859 373	V2T	Commissions	-	-

R3A	CHARGES SUR OPERATIONS AVEC LES MEMBRES BENEFICIAIRES OU CLIENTS	-	-	V3A	PRODUITS SUR OPERATIONS AVEC LES MEMBRES BENEFICIAIRES	414 337 737	464 413 865
R3C	Intérêts sur comptes des membres, bénéficiaires ou clients	-	-	V3B	Intérêts sur crédits aux membres, bénéficiaires ou clients	372 925 805	435 607 056
R3D	Intérêts sur comptes ordinaires créditeurs	-	-	V3G	Intérêts sur crédits à court terme	372 925 805	435 948 548
R3F	Intérêts sur dépôts à terme reçus	-	-	V3M	Intérêts sur crédits à moyen terme		-
R3G	Intérêts sur comptes d'épargne à régime spécial		-				-
R3H	Intérêts sur dépôts de garantie reçus		-				-
R3J	Intérêts sur autres dépôts reçus		-				-
R3N	Intérêts sur emprunts et autres sommes dues		-				-
R3Q	Autres intérêts	-	-				-
R3T	Commissions	-	-	V3R	Autres intérêts	277 730	499 702
			-	V3T	Divers intérêts	277 730	499 702
			-	V3X	Commissions	41 134 202	27 965 615
R4B	CHARGES SUR OPERATIONS SUR TITRES ET OPERATIONS DIVERSES	-	-	V4B	PRODUITS SUR OPERATIONS SUR TITRES ET OPERATIONS DIVERSES		-
R4C	Charges et pertes sur titres de placement	-	-	V4C	Produits et profits sur titres de placement		-
R4K	Charges sur opérations diverses	-	-	V4D	Intérêts sur crédits accordés au personnel non membres		-
R4N	Commissions		-	V4E	Produits sur opérations diverses		-
			-	V4F	Commissions		-
R5B	CHARGES SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES		-	V5B	PRODUITS SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES		-
R5C	Frais d'acquisition		-	V5C	Produits sur prêts et titres subordonnés		-
R5D	Etalement de la prime		-	V5D	Dividendes et produits assimilés sur titres de participations		-
			-	V5F	Produits et profits sur titres d'investissement		-

R5E	CHARGES SUR CREDIT BAIL ET OPERATIONS ASSIMILEES	-	-	V5G	PRODUITS SUR OPERATIONS DE CREDITS BAIL ET OPERATIONS ASSIMILEES	-
R5G	Charges sur opérations de crédit bail	-	-	V5H	Produits sur opération de crédits bail	-
R5H	Dotations aux amortissements	-	-	V5J	Loyers	-
R5J	Dotations aux provisions	-	-	V5K	Reprises de provisions	-
R5K	Moins-value de cession	-	-	V5L	Plus- values de cession	-
R5L	Autres charges	-	-	V5M	Autres produits	-
R5M	Charges sur opérations de location avec l'option d'achat	-	-	V5N	Produits sur opérations de location avec option d'achat	-
R5N	Dotations aux amortissements	-	-	V5P	Loyers	-
R5P	Dotations aux provisions	-	-	V5Q	Reprises de provisions	-
R5Q	Moins-value de cession	-	-	V5R	Plus- values de cession	-
R5R	Autres charges	-	-	V5S	Autres produits	-
R5S	Charges sur opérations de location-vente	-	-	V5T	Produits sur opérations de location vente	-
R5T	Dotations aux amortissements	-	-	V5V	Loyers	-
R5U	Dotations aux provisions	-	-	V5W	Reprises de provisions	-
R5V	Moins-value de cession	-	-	V5X	Plus- values de cession	-
R5X	Autres charges	-	-	V5Y	Autres produits	-
R6A	CHARGES SUR OPERATIONS DE CHANGES		0	V6A	PRODUITS SUR OPERATIONS DE CHANGES	0
R6B	Pertes sur opérations de change	-	-	V6B	Gains sur opération de change	-
R6C	Commissions	-	-	V6C	Commissions	-
R6F	CHARGES SUR OPERATIONS HORS BILAN	-	-	V6F	PRODUITS SUR OPERATIONS HORS BILAN	-
R6K	Charges sur engagements de financement reçus des institutions financières	-	-	V6K	Produits sur engagement de financement donnés aux institutions financières	-
R6L	Charges sur engagements de financement reçus des membres, bénéficiaires ou clients	-	-	V6L	Produits sur engagement de financement donnés aux membres, bénéficiaires ou clients	-
R6M	Charges sur engagements de garantie reçus des institutions financières	-	-	V6N	Produits sur engagements de garantie donnés aux institutions financières	-
R6P	Charges sur engagements de grantie reçus des membres, clients ou bénéficiaires	-	-	V6P	Produits sur engagements de garantie donnés aux membres, bénéficiaires ou clients	-
R6S	Charges sur engagements sur titres	-	-	V6Q	Produits sur engagement sur titres	-
R6T	Charges sur autres engagements reçus	-	-	V6R	Produits sur autres engagements donnés	-

R6V	CHARGES SUR PRESTATIONS DE SERVICES FINANCIERS		-	V6S	Produits sur opérations effectuées pour le compte de tiers		-
R6W	Charges sur les moyens de paiements		-	V6U	PRODUIT SUR PRESTATIONS DE SERVICES FINANCIERS	24 112 766	2 006 041
R6X	Autres charges sur prestations de services financiers		-	V6V	Produits sur les moyens de paiement	-	-
			-	V6W	Autres produits sur prestations de services financiers	24 112 766	2 006 041
R7A	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION FINANCIERES	-	-	V7A	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION FINANCIERS		-
R7B	Moins -value sur cession d'éléments actif		-	V7B	Plus value-cession d'éléments d'actif		-
R7C	Transfert de produits d'exploitation financière		-	V7C	Transfert de charges d'exploitation financières		-
R7D	Diverses charges d'exploitation financière	-	-	V7D	Divers produits d'exploitation financière		-
R8G	ACHAT ET VARIATIONS DE STOCKS	569 828	3 162 658	V8B	VENTES		-
R8J	Stocks vendus		-	V8C	Ventes de marchandises		-
R8L	Variation de stock de marchandises	569 828	3 162 658				-
			-				-
S02	FRAIS DE PERSONNEL	249 439 815	200 368 348	W4A	PRODUITS DIVERS D'EXPLOITATION	6 061 484	8 622 875
S03	Salaires et traitements	195 017 802	158 463 340	W4B	Redevances pour concessions, brevets, licences droits et valeurs similaires		-
S04	Charges sociales	54 182 013	40 846 303	W4D	Indemnités de fonction et rémunération d'administrateurs, gérants reçus		-
S05	Rémunérations versées aux stagiaires	240 000	1 058 705				-
S1A	IMPÔTS ET TAXES	1 943 461	1 328 453	W4G	Plus -values de cession	-	-
S1B	Autres impôts , taxes et versements assimilés sur rémunérations	898 630	178 222	W4H	Sur immobilisations incorporelles et corporelles	-	-
S1C	Autres impôts , taxes et prélèvements assimilés versés à l'administration des impôts	1 044 831	1 150 231	W4J	Sur immobilisations financières	-	-
S1D	Impôts directs	40 500	572 603	W4K	Revenus des immeubles hors exploitations		-
S1G	Impôts indirects	-	-	W4L	Transfert de charges d'exploitation non financières		-
S1H	Droit d'enregistrement et de timbre	926 712	227 500	W4M	Charges refacturées		-

S1J	Impôts et taxes divers	77 619	350 128	W4N	Charges à répartir sur plusieurs exercices		-
S1K	Autres impôts , taxes et prélèvements assimilés versés aux autres organismes		-	W4P	Autres transfert de charges		-
S2A	AUTRES CHARGES EXTERNES ET CHARGES DIVERSES D'EXPLOITATION	222 632 004	330 645 201	W4Q	Autres produits divers d'exploitation	6 061 484	8 622 875
S2B	Services extérieurs	77 550 259	110 027 108	W50	PRODUCTION IMMOBILISEE		-
S2C	Rédevance de crédit bail	-	-	W51	Immobilisations corporelles		-
S2D	Loyers	16 905 000	11 890 000	W52	Immobilisations incorporelles		-
S2F	Charges locatives et de co-propriété	967 500	468 000	W53	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 975 000	16 027 001
S2H	Entretien et réparation	40 770 124	50 710 035	X50	REPRISES DU FONDS POUR RISQUE FINANCIERS GENERAUX	-	-
S2J	Primes d'assurance	1 876 710	3 419 895	X51	REPRISES D'AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	1 046 233	104 550
S2K	Etudes et recherches	3 738 600	21 577 966	X54	Reprises d'amortissements des immobilisations	1 046 233	104 550
S2M	Frais de formation du personnel	13 062 150	21 416 212	X56	Reprises de provisions sur immobilisations	-	-
S2L	Divers	230 175	545 000	X6B	REPRISES DE PROVISIONS ET RECUPERATIONS SUR CREANCES AMORTIES	89 756 299	48 737 457

S3A	Autres services extérieurs	140 225 783	215 875 674				-
S3B	Personnel extérieurs à l'institution	23 629 052	21 457 110				-
S3C	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 063 270	4 917 300				-
S3E	Publicité, publication et relations publiques	1 645 051	4 446 837				-
S3G	Transport de biens	313 000	-	X6C	Reprise de provision sur créances en souffrances	89 756 299	48 737 457
S3J	Transport collectif du personnel	-	-	X6D	Reprise de provision sur créances en souffrances de 06 mois au plus	6 872 891	32 221 446
S3L	Déplacements , missions et réceptions	36 727 192	51 169 931	X6E	Reprise de provision sur créances en souffrances de plus de 06 à 12 mois au plus	36 805 337	14 825 561
S3M	Achats non stockés de matières et fournitures	62 866 899	121 203 603	X6F	Reprise de provision sur créances en souffrances de plus de 12 à 24 mois au plus	46 078 071	1 690 450
S3N	Frais postaux et frais de télécommunications	8 895 869	11 184 850	X6G	Reprise de provision pour dépréciation des autres éléments d'actif	-	-
S3P	Divers	-	1 496 043	X6H	Reprises de provisions pour risques et charges	-	-
			-	X6I	Reprises de provisions règlementées	-	-
			-	X6J	Récuperations sur créances amorties	-	-
			-				-
S4A	Charges diverses d'exploitations	2 941 412	4 742 419				-
S4B	Redevances pour concessions, brevets licences, procédés, droits et valeurs similaires	-	-				-
S4D	Indemnités de fonction versées	-	-				-
S4I	Frais de tenue d'assemblée	72 000	1 190 000				-
S4K	Moins value de cessions sur d'immobilisations	-	-				-
S4L	Sur immobilisations incorporelles et corporelles	-	-				-
S4M	Sur immobilisations financières	-	-				-
S4P	Transferts de produits d'exploitation non financières	-	-				-
S4Q	Produits rétrocédés	-	-				-
S4R	Autres transfert de produits	-	-				-
S4S	Autres charges diverses d'exploitation non financières	2 869 412	3 552 419				-
			-				-

T50	DOTATIONS AU FONDS POUR RISQUES FINANCIERS GENERAUX	-	-				-
T51	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	61 006 225	53 205 468				-
T53	Dotations aux amortissements de charges à répartir	-	-				-
T54	Dotations aux amortissements des immobilisations d'exploitations	61 006 225	53 205 468				-
T55	Dotations aux amortissements des immobilisations hors exploitations		-				-
T56	Dotations aux provisions pour dépréciations des immobilisations en cours		-				-
T57	Dotations aux provisions pour dépréciations des immobilisations d'exploitation	-	-				-
T58	Dotations aux provisions pour dépréciations des immobilisations hors exploitation		-				-
			-				-
T6B	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	94 074 574	90 724 751				-
T6C	Dotations aux provisions sur créances en souffrances	59 038 586	90 724 751				-
T6D	Dotations aux provisions sur créances en souffrances de 06 mois au plus	2 611 151	6 772 892				-
T6E	Dotations aux provisions sur créances en souffrances de plus de 06 à 12 mois au plus	10 660 243	36 505 338				-
T6F	Dotations aux provisions des autres éléments d'actif	-	-				-
T6G	Dotations aux provisions sur créances en souffrances de plus de 12 à 24 mois au plus	45 767 192	46 078 071				-
T6H	Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-				-
T6J	Dotations aux provisions réglementées	-	-				-
T6K	Pertes sur créances irrécouvrables couvertes par des provisions	35 035 988	1 368 450				-
T6L	Pertes sur créances irrécouvrables non couvertes par des provisions	-	-				-
			-				-

T80	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 741 082	268 607	X80	PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 278 415	27 896 553
			-				-
T81	PERTES SUR EXERCICES ANTERIEURS	246 804	962 663	X81	PROFITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	8 619 534	5 284 284
			-				-
T82	IMPÔTS SUR LES EXEDENTS	-	-				-
			-				-
L80	EXCEDENTS	0		L80	DEFICIT	77 892 051	115 025 314
			-				-
T84	TOTAL CHARGES	641 587 120	695 652 988	X84	TOTAL PRODUITS	563 695 069	580 627 674

ANNEXE 111.3

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION		DIMF 2000 (en francs CFA)
Etat:	GRAINE SARL CONSO GRAINE SARL	
Date d'arrêté: D: RAO 31/12/2014 P: N.S.:XXX/XX	F:XX/NT:XXX M:X	

		MONTANTS			MONTANTS
DETERMINATION DE LA MARGE D' INTERET					
R08+R3A	CHARGES D' INTERETS	9 933 327	V08+V3A	PRODUITS D' INTERET	421 845 338
	Solde créditeur : MARGE D' INTERET	411 912 011		Solde débiteur : MARGE D' INTERET	0
DETERMINATION DES AUTRES PRODUITS FINANCIERS NETS					
	AUTRES CHARGES FINANCIERS NETTES	0		AUTRES PRODUITS FINANCIERS	24 112 766
R4B+R5B+R5E+R6F+R6V+R7A	Solde créditeur : AUTRES PROD. FINAN. NETS	24 112 766	V4B+V5B+V5G+V6F+V6U+V7A	Solde débiteur : AUTRES CHARGES FINAN. NETTES	0
DETERMINATION DU PRODUIT FINAN. NET					
	(réport solde débiteur)	0		MARGE D' INTERET (report solde créditeur)	411 912 011
				AUTRES PRODUITS FINANCIERS NETS (solde créditeur)	24 112 766
	Solde créditeur : PRODUITS FINANCIERS NETS	436 024 777		Solde débiteur : CHARGES FINAN. NETTES	0
DETERMINATION DE L' EXCEDENT OU DU DEFICIT					
	CHARGES FINAN. NETTES (solde débiteur)	0		(Rapport solde créditeur)	436 024 777
R8G	ACHAT ET VARIATIONS DE STOCKS	569 828			
S02	FRAIS DE PERSONNEL	249 439 815	V8B	VENTES	0
S1A	IMPÔTS ET TAXES	1 943 461	W4A	PRODUITS DIVERS D'EXPLOITATION	6 061 484
S2A	AUTRES CHARGES EXTERNES ET CHARGES DIVERSES D'EXPLOITATION	222 632 004	W50	PRODUCTION IMMOBILISEE	0
T50	DOTATIONS AU FONDS POUR RISQUES FINANCIERS GENERAUX	0	W53	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 975 000

T51	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	61 006 225	X50	REPRISES DU FONDS POUR RISQUE FINANCIERS GENERAUX	0
T6B	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	94 074 574	X51	REPRISES D'AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	1 046 233
T80	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 741 082	X6B	REPRISES DE PROVISIONS ET RECUPERATIONS SUR CREANCES AMORTIES	89 756 299
T81	PERTES SUR EXERCICES ANTERIEURS	246 804	X80	PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 278 415
T82	IMPÔTS SUR LES EXEDENTS	0	X81	PROFITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	8 619 534
L80	SOLDE CREDITEUR NET : EXCEDENT	0	L80	SOLDE DEBITEUR NET : DEFICIT	-77 892 051

ANNEXE III.4

HORS BILAN

DIMF 2000

Etat: GRAINE SARL (en francs CFA)

Date d'arrêté: D: ACO

31/12/2014

P:A

N.S.:XXX/XX

M:X

CODE POSTE	LIBELLES	NETS N	NETS N-1
	ENGAGEMENT DE FINANCEMENT		
N1A	ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DES INSTITUTIONS FINANCIERES		
N1H	ENGAGEMENTS RECUS DES INSTITUTIONS FINANCIERES		
N1J	ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DES MEMBRES, BENEFICIAIRES OU CLIENTS		
N1K	ENGAGEMENTS RECUS DES MEMBRES, BENEFICIAIRES OU CLIENTS		
	ENGAGEMENTS DE GARANTIE		
N2A	D'ordre des institutions financières		
N2H	Reçus des institutions financières		
N2J	D'ordre des membres, bénéficiaires ou clients		
N2M	Reçus des membres, bénéficiaires ou clients		
	ENGAGEMENTS SUR TITRES		
N3A	Titres à livrer		
N3B	Intervention à l'émission		
N3C	Marché gris		
N3D	Autres titres à livrer		
N3E	Titres à recevoir		
NRF	Intervention à l'émission		
NRG	Marché gris		
N3H	Autres titres à livrer		
	ENGAGEMENTS SUR OPERATIONS EN DEVISES		
	OPERATIONS DE CHANGE AU COMPTANT		
P1A	Francs CFA achetés non encore reçus		

P1B	Devises achetées non encore reçues		
P1C	F CFA vendus non encore livrés		
P1D	Devises vendues non encore livrées		
	PRETS OU EMPRUNTS EN DEVISES		
P1E	Devises prêtées non encore livrées		
P1F	Devises empruntées non encore reçues		
	OPERATIONS DE CHANGE A TERME		
P1G	Opérations de change à terme francs CFA à recevoir contre devises à livrer		
P1H	Opérations de change à terme devises à recevoir contre F CFA à livrer		
P1J	Opérations de change à terme devises à recevoir contre devises à livrer		
P1K	Opérations de change à terme devises à livrer contre devises à recevoir		
P1L	Report/deport non couru à recevoir		
P1M	Report/deport non couru à payer		
P1R	Interêts non courus en devises couverts à recevoir		
P1S	Interêts non courus en devises couverts à payer		
P1V	Ajustements devises hors bilan		
	AUTRES ENGAGEMENTS		
Q1A	Engagements donnés		
Q1B	Engagements reçus		
	OPERATIONS EFFECTUEES POUR LE COMPTE DE TIERS		
Q1C	Valeurs à l'encaissement non disponibles		
Q1F	Comptes exigibles après encaissements		
Q1J	Comptes de suivi des engagements de financements consortiaux		
Q1K	Comptes de suivi des engagements de garantie consortiaux		
Q1L	Comptes de suivi des crédits consortiaux		
Q1M	Crédits distribués pour le compte de tiers		
N90	ENGAGEMENTS DOUTEUX		

ANNEXE III.5

TABLEAU DES EMPLOIS ET DES RESSOURCES

DIMF 2005

Etat:

Etablissement:

Date d'arrêté : 2014/12/31

D: BGO

F:XX

(en Francs CFA)

P:A

N.S : XXX X/XX

M:X

Code	LIBELLES	Amortissements/P rovisions	Montants nets
	ACTIF		
BO2	Créances sur les membres,bénéficiaires ou clients	59 038 586	1 876 674 495
B2D	Crédits à court terme	0	1 838 951 089
B30	Crédits à moyen terme	0	0
B40	Crédits à long terme	0	0
B70	Crédits en souffrance	59 038 586	37 723 406
D50	Crédit-bail et opérations assimilées	0	0
D51	Crédit-bail	0	0
D52	Location avec option d'achat	0	0
D53	Location -vente	0	0
D70	Créances en souffrance sur crédit-bail et opérations assimilées	0	0
	PASSIF		
G02	Dettes l'égard des membres,bénéficiaires ou clients	0	389 001 448
G10	Comptes ordinaires créditeurs		389 001 448
G15	Dépôts à terme recus		0
G2A	Comptes d'épargnes à regime spécial		0
G60	Emprunts		0
G70	Autres sommes dues		0

ANNEXE III.6

ETAT DES BIENS DONNES EN CREDIT BAIL ET OPERATIONS ASSIMILEES

DIMF 2006

Etat:

Etablissement:

Date d'arrêté : 2014/12/31

D: BGO

F:XX

(en Francs CFA)

N.S : XXX

P:A

X/XX

M:X

LIBELLES	Durée	Montants bruts	Provisions/ Provisio	Montants nets
CREDIT-BAIL		0	0	0
Credit-bail Mobilier				
Credit Bail Immobilier				
Credit bail sur actifs incorporels				
LOCATION AVEC OPTION D'ACHAT		0	0	0
LOCATION - VENTE		0	0	0
CREANCES EN SOUFFRANCE SUR OPERATIONS DE CREDIT-BAIL ET ASSIMILEES		0	0	0
TOTAL		0	0	0

ANNEXE III.7

ETAT DES BIENS DETENUS DANS LE CADRE DE LA CONCESSION			DIMF 2007	
Etat:			Etablissement:	
Date d'arreté : 2014/12/3		D: BGO	F:XX (en Francs CFA)	
P:A		N.S : XXX X/XX	M:X	
POSTES	DUREE	VALEUR D'INVENTAIRE ou VALEUR DE MARCHE	CONCESSIONNAIRE	
			NOM	VALEUR DECLAREE DANS LE CAHIER DE CHARGES
TOTAL			TOTAL	

ANNEXE III.8

ETAT DES BIENS DETENUS DANS LE CADRE DE LA CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE				DIMF 2008	
Etat:			Etablissement:		
Date d'arreté :2014/12/31		D: BGO	F:XX	(en Francs CFA)	
P:A		N.S : XXX X/XX	M:X		
l'actif frappés de la clause de RP*	Objet clause de réserve	Montants bruts	Calendrier arreté		Créanciers
			Date d'inscription	Durée de jouissance	
TOTAL					

* Réserve de Propriété

ANNEXE III.9

DETAIL DU COMPTE 6221- PERSONNEL EXTERIEUR A L'INSTITUTION

DIMF 2009

Etat:

Etablissement:

Date d'arrêté : AAAA/MM/JJ

Date d'arrêté : 2014/12/31

D: BGO

F:XX

(en Francs CFA)

P:A

N.S : XXX X/XX

M:X

Libellés	EFFECTIF(en unités)						TOTAL	FACTURATION A L'INSTITUTION
	NATIONAUX	Autres Etats de l'UMOA	HORS UMOA	Secteur primaire	Secteur Secondaire	Secteur tertiaire		
1. Cadres supérieurs								
2. Techniciens supérieurs et cadres moyens	10				10		10	16 513 270
3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés								
4. Employés, manœuvres, ouvriers et apprentis	21				21		21	15 543 709
TOTAL	31				31		31	32 056 979
PERMANENTS	21				21		21	32 056 979
SAISONNIERS								
TOTAL	31				31		31	32 056 979

ANNEXE III.10

ETAT DES CREDITS EN SOUFFRANCE					DIMF 2010
Etat:			Etablissement:		
Date d'arreté : 2014/12/31	D: BAO		F:XX		(en Francs CFA)
P:A	N.S : XXX X/XX		M:X		
	A	B	C=A-B	D	E=C-D
CREDITS EN SOUFFRANCE	191,192 et 193 291,291,293 Crédits et Prêts en souffrance	162 et 254 Dépôts de garantie	Soldes restant dus	199 et 299 Provisions	Crédits et Prêts en souffrance nets
Crédits comportant au moins une échéance impayé ≤ à 6 mois	10 680 183	4 331 015	6 349 168	2 611 151	3 738 017
Crédits comportant au moins une échéance impayé > 6 mois à ≤ 12 mois	17 882 381	6 853 880	11 028 501	10 660 243	368 258
Crédits comportant au moins une échéance impayé > 12 mois à ≤ 24 mois	68 199 428	24 005 812	44 193 616	45 767 192	- 1 573 576
TOTAL	96 761 992	35 190 707	61 571 285	59 038 586	2 532 699

ANNEXE III.11

ETAT DES INFORMATIONS ANNEXES			DIMF 2011
Etat:	Etablissement:		
Date d'arrêté : 2014/12/31	D: BBO	F:XX	(en Francs CFA)
P:A	N.S : XXX X/XX	M:1	
LIBELLES			MONTANT/EFFECTIF
Encours des engagements par signature à court terme			
Encours des engagements par signature à moyen et long termes			
Montant total consacré par l'institution aux opérations autres que les activités d'épargne et crédit			
nombre total de membres, bénéficiaires ou clients de l'institution			41 580
nombre total de groupements de l'institution ainsi que de leurs membres			3 087
nombre total de membres, bénéficiaires ou clients de sexe masculin de l'institution			40 863
nombre total de membres, bénéficiaires ou clients de sexe féminin de l'institution			717
nombre total de groupements bénéficiaires			3 087
nombre total d'usagers bénéficiaires			41 580
nombre total de sociétaire bénéficiaires			
population cible de la caisse(ou son estimation)			
126-127-128 Dépôts à plus d'un an du SFD auprès des institutions financières			
252 -dépôts à terme à plus d'un an des membres, bénéficiaires ou clients auprès de la caisse			
253-Comptes d'épargne à régime spécial			
254-255 -autres dépôts à plus d'un an des membres, bénéficiaires ou clients auprès de la caisse			
Recouvrements sur prêts intervenus au cours de l'exercice			174 589 113
Recouvrements sur prêts attendus au cours de l'exercice			

ANNEXE III.12

ETAT DES ENGAGEMENTS PAR SIGNATURE		DIMF 2011-1
Etat:	Etablissement:	
Date d'arreté : 2015/04/30	D: BCO	(en Francs CFA)
P:A	N.S : XXX X/XX	
	F:X	
	X	
	M:1	
		90-91-92-93-95-96-99
LIBELLES		Montant
Encours des engagements par signatures données à court terme		
Encours des engagements par signatures données à moyen et long termes		
TOTAL		

ANNEXE III. 13

ETAT DE L'ENCOURS DES CREDITS DES DIX(10)DEBITEURS LES PLUS IMPORTANTS

DIMF 2012

Etablissement:

Etat:

Date d'arrêté : 2014/12/31

D: BFO

F:XX

P:A

N.S : XXX X/XX

M:1

PRENOMS/NOMS/N°D'IDENTIFICATION	DUREE INITIALE DU CREDIT	DUREE RESTANTE A COUVRIR	MONTANT NET EN FCFA
OUANABEKUY _ relwendé	6 mois	6 mois	5 000 000
SOKONGO _ Djignatounouvi	6 mois	6 mois	4 050 000
HOUNDE _ wendpanga 2 9 mois	9 mois	9 mois	3 701 250
PASSAKONGO _ gps	6 mois	6 mois	3 675 000
Djam-Djoada	6 mois	05 mois	3 150 000
GS WENDSONGUE	6 mois	05 mois	2 750 000
Taanyemma	6 mois	02 mois	2 750 000
BONSA _ Teegawendé	6mois	6mois	3 375 000
PABRE-Teegawende	8mois	8mois	3 350 000
AMANA-GOLA	6 mois	05 mois	2 700 000
TOTAL			

ANNEXE III.14

ETAT DE L'ENCOURS TOTAL DES PRETS AUX DIRIGEANTS, AU PERSONNEL AINSI QU'AUX PERSONNES LIEES		DIMF 2013
Etat:	Etablissement:	
Date d'arrêté : 2014/12/31	D: BEO	F: XX
P: A	N.S : XXX X/XX	M: 1
PRENOMS/NOMS/N°D'IDENTIFICATION		(en Francs CFA) ENCOURS DES PRETS(bruts)
Madame YAMEOGO Pauline, Présidente du Conseil de gestion		0
Monsieur Jacque KABORE, Vice président du Conseil de gestion		0
Monsieur Léonard YANOOGO, membre du Conseil de gestion		0
Monsieur GNIMINO Simon, membre du Conseil de gestion		0
Monsieur KAHOUN Vincent, membre du Conseil de gestion		0
Abbé Ferdinand GNOUMOU, membre du Conseil de gestion		0
Abbé Landry GNOUMOU, membre du Conseil de gestion		0
Madame COMPAORE Eleonore Marie-Céline GYEBRE, Gérante		0
Monsieur BONKOUNGOU N. Serge, Chef d'agence		0
Monsieur MAIGA Moussa, Chef d'agence		0
TOTAL		0

ANNEXE III.15

ETAT DES RESSOURCES AFFECTEES ET DES CREDITS CONSENTIS SUR RESSOURCES AFFECTEES

DIMF 2014

Etat:

Etablissement:

Date d'arrêté : 2014/12/31

D: BFO

F:XX

P:A

N.S : XXX X/XX

M:1

(en Francs CFA)

LIBELLES	COURT TERME	MOYEN TERME	LONG TERME	TOTAL
RESSOURCES AFFECTEES	181	182	183	18
CREDITS CONSENTIS SUR RESSOURCES AFFECTEES				
dont crédits en souffrance				
TOTAL				

ANNEXE III.16

ETAT DES VALEURS IMMOBILISEES			DIMF 2015	
Etat:		Etablissement:		
Date d'arrêté : 2014/12/3		D: BGO		F:XX
P:A		N.S : XXX X/XX		M:X (en Francs CFA)
Code	LIBELLES	Montants bruts	Amortissements/P rovisions	Montant nets
D1A	Immobilisations financières	7 000		7 000
D1E	Titres de participation	7 000		7 000
D1L	Titres d'investissement	0		0
D1S	Dépôts et cautionnements	1 457 807		1 457 807
D23	Immobilisations en cours			
D24	incorporelles			
D25	corporelles			
D30	Immobilisations d'exploitation	539 177 440	363 213 630	175 963 810
D31	incorporelles	53 413 556		38 207 860
D32	Droit au bail			
D33	Autres éléments du fond commercial			
D34	frais d'établissement			
D35	Autres immobilisations incorporelles			
D36	corporelles	485 763 884	348 007 934	137 755 950
D40	immobilisations hors exploitation			
D41	incorporelles			
D42	Droit au bail			
D43	Autres éléments du fond commercial			
D44	Autres immobilisations incorporelles			
D45	corporelles			
	immobilisations acquises par réalisation de garant			
D46	incorporelles			
D47	corporelles			

ANNEXE III.17

AFFECTATION DU RESULTAT		DIMF 2016	
Etat:		Etablissement:	
Date d'arrêté : 2014/12/31		D: BHO	F:XX
P:A	N.S : XXX X/XX	M:X	(en Francs CFA)
Code	LIBELLES	Proposition de répartition	Répartition effective
	<u>DETERMINATION DU RESULTAT A AFFECTER</u>		
L80	Résultat de l'exercice(+/-)	-77 892 051	
L70	Report à nouveau (+/-)	-67 111 340	
770	RESULTAT A AFFECTER		
	<u>AFFECTATION DU RESULTAT BENEFICIAIRE</u>		
772	Réserve générale		
773	Réserve facultatives		
774	autres réserves		
776	report à nouveau bénéficiaire		
777	autres affectations		
	<u>AFFECTATION DU RESULTAT BENEFICIAIRE</u>		
776	*Report à nouveau déficitaire	-77 892 051	
778	*Prélèvements sur les réserves		

779

Autres

ANNEXE III.18

ETAT DE TRAITEMENT DE LA REEVALUATION						DIMF 2018		
Etat:			Etablissement:					
Date d'arrêt : 2014/12/31		D: BGO		F:XX				
P:A		N.S : XXX X/XX		M:X		(en Francs CFA)		
Biens réévalués	Date de Réévaluation	nature de Réévaluation		Methodes de Réévaluation		Valeurs Avant Réévaluation(1)(VNC)	Valeur Réévaluée	Ecart de Réévaluation (2)-(1)
		Libre	Légale	Indiciaire	Couts actuels			
TOTAL								

ANNEXE III.19

ETAT DE DETERMINATION DES RATIOS PRUDENTIELS

NUMERATEUR		DENOMINATEUR	
ANNEXE I			
<i>LIMITATION DES RISQUES PORTES PAR L'INSTITUTION</i>			
Comptes ordinaires débiteurs chez les institutions financières (A12)	273 768 525	Comptes ordinaires créditeurs des institutions financières (F1A)	0
Autres comptes de dépôts chez les institutions financières (A2A)	110 000 000	Autres comptes de dépôts reçus des institutions financières (F2A)	0
Comptes de prêts (A3A)	0	Comptes d'emprunts (F3A)	188 342 070
Prêts en souffrance (A70)	0	Autres sommes dues aux institutions financières (F50)	0
Crédits court terme (B2D)	1 838 951 089	Compte d'épargne à regime spécial (G2A)	0
membres, bénéficiaires, ou clients (B2N)	0	Comptes ordinaires créditeurs des membres, bénéficiaires ou clients (G10)	389 001 448
Crédits moyen terme (B30)	0	Dépôts à terme des membres (G15)	0
Crédits à long terme (B40)	0	Autres dépôts reçus des membres (G35)	0
Crédits en souffrance (B70)	37 723 406	Emprunts reçus des membres (G60)	0

Titres de placement (C10)	0	Autres sommes dues aux membres (G70)	0
Titres de participation (D1E)	7 000	Provisions, fonds propres et assimilés (L01)	1 763 943 425
Titres d'investissement (D1L)	0		
Engagements par signature données (N1A+N1J+N3A+Q1A)	0		
<i>Total</i>	<i>2 260 450 020</i>	<i>Total</i>	<i>2 341 286 943</i>
RATIO			96,55%
NORME			<= 200%
ANNEXE II			
COUVERTURE DES EMPLOIS A LONG ET MOYEN TERME PAR LES RESSOURCES STABLES			
Provisions, fonds propres et assimilés (L01)	1 763 943 425	Dépôts à terme constitués auprès des institutions financières à plus d'un an(A2H)	110 000 000
Autres comptes de dépôts créditeurs moyen terme (F2A)	0	des institutions financières à plus d'un an (A2I)	0
Comptes d'emprunt à terme auprès des institutions financières (F3F)	188 342 070	institutions financières à plus d'un an (A2J)	0
institutions financières à moyen et long terme (F50)	0	institutions financières à plus d'un an (A3C)	0

Dépôts à terme reçus à moyen et long terme (G15)	0	Prêts en souffrance nets des provisions aux des institutions financières (A70)	0
spécial des membres, bénéficiaires ou clients à moyen et long terme	0	Cédits à moyen terme aux membres, bénéficiaires ou clients (B30)	0
des membres, bénéficiaires ou clients à moyen et long terme	161 708 185	Cédits à long terme aux membres, bénéficiaires ou clients (B40)	0
bénéficiaires ou clients à moyen et long terme (G35)	0	des membres, bénéficiaires ou clients (B70)	37 723 406
bénéficiaires ou clients à long et moyen terme (G60)	0	Titres de participation (D1E)	7 000
membres, bénéficiaires ou clients à moyen et long terme (G70)	0	Titres d'investissement (D1L)	0
		Prêts et titres subordonnés (D10)	0
		Dépôts et cautionnements (D1S)	1 457 807
		Immobilisations en cours (D23)	0
		Immobilisations d'exploitation (D30)	175 963 810
		Immobilisationshors 'exploitation (D40)	0
<i>Total</i>	<i>2 113 993 680</i>	<i>Total</i>	<i>325 152 023</i>
RATIO			650,16%
NORME			> 100%

ANNEXE III

LIMITATION DES PRÊTS AUX DIRIGEANTS ET AU PERSONNEL AINSI QU'AUX PERSONNES LIEES

dirigeants, au personnel et aux personnes liées	0	Fonds propres	1 763 943 425
<i>Total</i>	<i>0</i>	<i>Total</i>	<i>1 763 943 425</i>
RATIO			0,00%
NORME			<= 10%

ANNEXE IV

LIMITATION DES RISQUES PRIS SUR UN SEUL MEMBRE

Montant du risque le plus important	5 000 000	Fonds propres	1 763 943 425
pris sur un seul membre			
<i>Total</i>	<i>5 000 000</i>	<i>Total</i>	<i>1 763 943 425</i>
RATIO			0,28%

NORME

<=10%

ANNEXE V

NORME DE LIQUIDITE

Valeurs en caisse (A10)	11 686 860	Comptes ordinaires créditeurs des institutions financières (F1A)	0
Comptes ordinaires débiteurs chez les institutions financières (A12)	273 768 525	Autres comptes de dépôts des institutions financières (F2A)	0
auprès des institutions financières (A2J)	0	Emprunts à moins d'un an auprès des institutions financières (F3E)	0
débiteurs chez les institutions financières (A2A)	110 000 000	Emprunts à terme (F3F)	188 342 070
Comptes de prêts à court terme aux institutions financières (A3B)	0	Autres sommes dues aux institutions financières (F50)	0
Crédits court terme aux membres, bénéficiaires ou clients (B2D)	1 838 951 089	Comptes ordinaires créditeurs des membres, bénéficiaires ou clients (G10)	389 001 448
membres, bénéficiaires ou clients (B2N)	0	Dépôts à terme reçus à court terme (G15)	0
Crédits à moyen terme (B30)	0	Compte d'épargne à regime spécial (G2A)	0
Crédits à long terme (B40)	0	Autres dépôts de garantie reçus des membres (G30)	161 708 185
Titres de placement (C10)	0	Autres dépôts des membres, bénéficiaires ou clients (G35)	0

Comptes de stocks (C30)	10 283 359	Emprunts de l'institution auprès des membres (G60)	0
Débiteurs divers (C40)	78 048 635	Autres sommes dues aux membres (G70)	0
Valeurs à l'encaissement avec crédit immédiat (C56)	0	Versement restant à effectuer à court terme (H10)	0
Créances rattachées (A60+B65+C55)	23 180 410	Créditeurs divers à court terme (H40)	27 385 273
Engagement de financement donnés (N1A+N1J+N2A+N2J)	0	Dettes rattachées (F60+G90)	0
		Enours des engagements de financement et de garantie reçus (N1H+N1K+N2H+N2M)	0
<i>Total</i>	<i>2 345 918 878</i>	<i>Total</i>	<i>766 436 976</i>
RATIO			306,08%
NORME			> 80%
<i>Variables</i>	<i>Montants</i>	<i>Variables</i>	<i>Montants</i>
ANNEXE VI			
RATIO DE LIMITATION DES OPERATIONS AUTRES QUE LES ACTIVITES D'EPARGNE ET DE CREDIT			
aux opérations autres que l'épargne et le crédit	0	Comptes ordinaires débiteurs chez les institutions financières (A12)	273 768 525

		Autres comptes de dépôts chez les institutions financières (A2A)	110 000 000
		Comptes de prêts (A3A)	0
		Prêts en souffrance (A70)	0
		Crédits court terme (B2D)	1 838 951 089
		Comptes ordinaires débiteurs des membres, bénéficiaires, ou clients (B2N)	0
		Crédits moyen terme (B30)	0
		Crédits à long terme (B40)	0
		Crédits en souffrance (B70)	37 723 406
		Titres de placement (C10)	0
		Titres de participation (D1E)	7 000
		Titres d'investissement (D1L)	0
		Engagements par signature données (N1A+N1J+N3A+Q1A)	0
	<i>Total</i>	<i>Total</i>	2 260 450 020
RATIO			0,00%

NORME

<= 5%

ANNEXE VII

RESERVE GENERALE

Excédent de l'exercice (L80)

-77 892 051

Report à Nouveau déficitaire (L70)

-67 111 340

Total

-145 003 391

DOTATION ANNUELLE

0

ANNEXE VIII

NORME DE CAPITALISATION

Fonds propres

1 763 943 425

Total actif de fin de période en montants nets

2 575 203 016

Total

1 763 943 425

Total

2 575 203 016

RATIO			68,50%
NORME			<=15%
ANNEXE IX			
LIMITATION DES PRISES DE PARTICIPATION			
TITRES DE PARTICIPATION	7 000	Fonds propres	1 763 943 425
<i>Total</i>	<i>7 000</i>	<i>Total</i>	<i>1 763 943 425</i>
RATIO			0,00%
NORME			<=25%

