

REPUBLIQUE : SENEGAL
MINISTERE : ECONOMIE & FINANCES
DIRECTION :

CENTRE DE DEPOT DE : DAKAR - CGE

ETATS FINANCIERS NORMALISES DU SYSTEME
COMPTABLE OUEST AFRICAIN (SYSCOA)

EXERCICE CLOS LE : 31 DECEMBRE 2014

DESIGNATION DE L'ENTREPRISE

DENOMINATION SOCIALE : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL
(ou nom et prénom de l'exploitant)

SICLÉ USUEL : MIFERSO

ADRESSE COMPLETE : 7, Rue Mermoz

N° IDENTIFICATION FISCALE : 00238962G3

SYSTEME NORMAL

Documents déposés

Fiche d'identification et renseignements divers	<input checked="" type="checkbox"/>
Bilan	<input checked="" type="checkbox"/>
Compte de résultat	<input checked="" type="checkbox"/>
Tableau financier des ressources et des emplois	<input checked="" type="checkbox"/>
Etat annexé	<input checked="" type="checkbox"/>
Etat supplémentaire	<input checked="" type="checkbox"/>
Nombre de pages déposées par exemplaire :	49
Nombre d'exemplaires déposés :	5

Réservé à la Direction Générale des Impôts

Date de dépôt
Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt
Signature de l'agent et cachet du service

CS412

CONDITIONS DE RECEVABILITE

Entreprises utilisant des imprimés :

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

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

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

TABLES DES CODES

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

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

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

CODES ACTIVITES ECONOMIQUES

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

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le 31/12/2013

Durée (en mois) : 12

ZA EXERCICE COMPTABLE : DU 01/01/2014 AU 31/12/2014

ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES : 31/12/2014

ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE : 31/12/2013 DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS : 12

ZD
Greffes N° Registre du Commerce N° Répertoire des entreprises

ZE
N° de caisse sociale N° Code Importateur Code activité principale

ZF
Désignation de l'entreprise Sigle

ZG
N° de téléphone N° de télécopie Code Boîte postale Ville

ZH
Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)

ZI
Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entreprise % capac. prod. Util.

Nom, adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires

Nom du professionnel salarié de l'entreprise ou nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou du professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGREES ayant établi les états financiers

Noms et adresses du ou des commissaires aux comptes

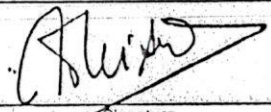
<input type="checkbox"/> Non assujéti	<input type="checkbox"/> Non (refus)	<input type="checkbox"/> Oui avec réserves	<input type="checkbox"/> Oui sans réserves	<input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui
---------------------------------------	--------------------------------------	--	--	------------------------------	------------------------------	------------------------------

Etats financiers certifiés (cocher la case) Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case)

Nom du signataire des états financiers

Qualité du signataire des états financiers

Date de signature


Signature

Domiciliations bancaires :	
Banque	Numéro de compte
CBAO	36152285801 - 52
ICB	12000000052 - 14

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale 00238962013

Exercice clos le 31/12/2013

Durée (en mois) 12

		Contrôle de l'entreprise (cocher la case)			
ZK	Forme juridique (1) :	0 1	ZQ	Entreprise sous contrôle public	<input checked="" type="checkbox"/>
ZL	Régime fiscal (1) :	1	ZO	Entreprise sous contrôle privé national	<input type="checkbox"/>
ZM	Pays du siège social (1) :	0 7	ZS	Entreprise sous contrôle privé étranger	<input type="checkbox"/>
ZN	Nombre d'établissements dans le pays :	0 0			
ZO	Nombre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distincte est tenue :	0 0			
ZP	Première année d'exercice dans le pays :	1 9 7 5			

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

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

(1) Se référer aux tables des codes
 (2) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C.A.HT, ou de la valeur ajoutée (V.A).
 (3) Rayer la mention inutile (utiliser de préférence la V.A).

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			cs412
		Brut	Amort./Prov.	Net	N - 1 Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges immobilisées				
AB	Frais d'établissement et charges à répartir	0		0	0
AC	Primes de remboursement des obligations	0		0	0
AD	Immobilisations incorporelles				
AE	Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels	25 630 600	25 630 600	0	0
AG	Fonds commercial	0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
AI	Immobilisations corporelles				
AJ	Terrains	0	0	0	0
AK	Bâtiments	0	0	0	0
AL	Installations et agencements	208 903 118	207 987 716	915 402	28 033 919
AM	Matériel	131 868 136	126 539 870	5 328 266	8 374 754
AN	Matériel de transport	124 850 790	124 671 462	179 328	244 328
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	0	0	0	0
AQ	Immobilisations financières				
AR	Titres de participation	0	0	0	0
AS	Autres immobilisations financières	929 809	451 210	478 599	478 599
AW	(1) dont HAO				
	Brut				
	Net				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	492 182 453	485 280 858	6 901 595	37 131 600

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			N - 1
		Brut	Amort./Prov.	Net	Net
AZ	Report Total Actif immobilisé	492 182 453	485 280 858	6 901 595	37 131 600
	ACTIF CIRCULANT				
BA	Actif circulant H.A.O.	0	0	0	0
BB	Stocks				
BC	Marchandises	0	0	0	0
BD	Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
BE	En-cours	0	0	0	0
BF	Produits fabriqués	0	0	0	0
BG	Créances et emplois assimilés				
BH	Fournisseurs, avances versées	120 840	0	120 840	120 840
BI	Clients	0	0	0	0
BJ	Autres créances	2 376 820 512	74 087 674	2 302 732 838	3 369 216 496
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 376 941 352	74 087 674	2 302 853 678	3 369 337 336
	TRESORERIE - ACTIF				
BQ	Titres de placement	0	0	0	0
DR	Valeurs à encaisser	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse	1 000 091 882	0	1 000 091 882	21 993
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF (III)	1 000 091 882	0	1 000 091 882	21 993
BU	Ecarts de conversion - Actif (IV) (perte probable de change)	0		0	0
BZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 869 215 687	559 368 532	3 309 847 155	3 406 490 929

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	N	N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	Capital	281 400 000	281 400 000
CB	Actionnaires capital non appelé	0	0
CC	Primes et Réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	0	0
CE	Ecart de réévaluation	0	0
CF	Réserves indisponibles	0	0
CG	Réserves libres	0	0
CH	Report à nouveau	0	0
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	-3 721 184 241 128 878 105	-3 645 755 985 -75 428 256
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement	0	0
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-3 310 906 136	-3 439 784 241
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	0	0
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés	0	0
DC	Dettes financières diverses	5 779 749 895	5 779 749 895
DD	Provisions financières pour risques et charges	62 372 003	42 332 727
DF	(1) dont H A O		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	5 842 121 898	5 822 082 622
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	2 531 215 762	2 382 298 381

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) 12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	N	N - 1
IXG	Report Total ressources stables	2 531 215 762	2 382 298 381
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes H.A.O. et ressources assimilées	0	0
DI	Clients, avances reçues	0	0
DJ	Fournisseurs d'exploitation	139 519 205	360 688 595
DK	Dettes fiscales	99 217 894	89 656 910
DL	Dettes sociales	19 239 485	22 866 909
DM	Autres dettes	482 927 007	477 803 413
DN	Risques provisionnés	0	0
DI'	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	740 903 591	951 015 827
	TRESORERIE - PASSIF		
IXQ	Banques, crédits d'escompte	0	0
IXR	Banques, crédits de trésorerie	0	0
IXS	Banques, découverts	37 727 802	73 176 721
IXT	TOTAL TRESORERIE PASSIF (IV)	37 727 802	73 176 721
IXU	Ecarts de conversion - Passif (V) (gain probable de change)	0	0
IXZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 309 847 155	3 406 490 929

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Adresse : 7, Rue Mermoz

Sigle usuel : MIFERSO

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

Réf	CHARGES (1ère partie)	N	N - 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de marchandises	0	0
RB	- Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i>	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	0	0
RD	- Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur matières voir TG)</i>	0	0
RE	Autres achats	13 195 119	10 979 622
RH	- Variation de stocks (- ou +)	0	0
RI	Transports	11 300	11 200
RJ	Services extérieurs	38 516 623	36 926 860
RK	Impôts et taxes	223 586	330 200
RL	Autres charges <i>(Valeur ajoutée voir TN)</i>	43 453 219	24 861 914
RP	Charges de personnel (1)	167 131 430	158 010 347
	(1) dont personnel extérieur	16 207 014	11 576 311
RQ	<i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	61 447 119	32 048 268
RW	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	323 978 396	283 168 411
	<i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (1ère partie)	N	N - 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Ventes de marchandises	0	0
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>		
TC	Ventes de produits fabriqués	0	0
TD	Travaux, services vendus	0	0
TE	Production stockée (ou déstockage) (+ ou -)	0	0
TF	Production immobilisée	0	0
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>		
TH	Produits accessoires	0	0
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH) <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>		
TJ	(1) dont à l'exportation <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>		
TK	Subventions d'exploitation	256 130 000	200 630 000
TL	Autres produits	184 907 517	270 155
TN	VALEUR AJOUTEE <input type="text" value="345 637 670"/> <input type="text" value="127 790 359"/>		
TO	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION <input type="text" value="178 506 240"/> <input type="text" value="-30 219 988"/>		
TS	Reprises de provisions	10 558 984	0
TT	Transferts de charges	1 260 000	840 000
TX	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	452 856 501	201 740 155
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION <input type="text" value="128 878 105"/> <input type="text" value="-81 428 256"/> Bénéfice (+) ; Perte (-)		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

Réf.	CHARGES (2ème partie)	N	N - 1
RW	Report des charges d'exploitation	323 978 396	283 168 411
	ACTIVITE FINANCIERE		
SA	Frais financiers	0	0
SC	Pertes de change	0	0
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
SF	Total des charges financières	0	0
	<i>(Résultat financier voir UG)</i>		
SH	Total des charges des activités ordinaires	323 978 396	283 168 411
	<i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	0	0
SL	Charges H.A.O.	0	0
SM	Dotations H.A.O.	0	0
SO	Total charges H.A.O.	0	0
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>		
SQ	Participation des travailleurs	0	0
SR	Impôts sur le résultat	0	0
SS	Total participation et impôts	0	0
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	323 978 396	283 168 411
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

cs412

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (2ème partie)	N	N - 1
TW	Report des produits d'exploitation	452 856 501	201 740 155
	ACTIVITE FINANCIERE		
FA	Revenus financiers	0	0
FC	Gains de change	0	0
FD	Reprises de provisions	0	0
FE	Transferts de charges	0	0
FF	Total des produits financiers	0	0
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -) <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>		
LH	Total des produits des activités ordinaires	452 856 501	201 740 155
LI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (¹)		
	(+ ou -) <input type="text" value="128 878 105"/> <input type="text" value="-81 428 256"/>		
UJ	(¹) dont impôt correspondant : _____		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
FK	Produits des cessions d'immobilisations	0	6 000 000
FL	Produits H.A.O.	0	0
FM	Reprises H.A.O.	0	0
FN	Transferts de charges	0	0
FO	Total des produits H.A.O.	0	6 000 000
LP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -) <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="6 000 000"/>		
LT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	452 856 501	207 740 155
LZ	RESULTAT NET <input type="text" value="128 878 105"/> <input type="text" value="-75 428 256"/> Bénéfice (+) ; Perte (-)		

cs412

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7 Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

CS412

1ère PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE

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

CAFG = EBE

- Charges décaissables restantes) à l'exception des cessions d'actif immobilisé
- + Produits encaissables restants)

		E.B.E.	
(SA) Frais financiers	0	(TT) transferts de charges d'exploitation	178 506 240
(SC) Pertes de change	0	(UA) Revenus financiers	1 260 000
(SL) Charges H.A.O.	0	(UE) Transferts de charges financières	0
(SO) Participation	0	(UC) Gains de change	0
(SR) Impôts sur le résultat	0	(UL) Produits H.A.O.	0
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	0
Total (I)	0	Total (II)	179 766 240

CAFG : Total (II) - Total (I) = 179 766 240 (N - 1) : -29 379 988

*** AUTOFINANCEMENT (A.F.)**

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

AF = 179 766 240 - 0 = 179 766 240 (N - 1) : -29 379 988

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

Var. BFE = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + var. Dettes circulantes (2)

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

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes
(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(Suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

cs412

Variation des créances : N - (N-1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou
(BI) Clients		ou
(BJ) Autres créances		ou 1 066 483 658
(BI) Ecarts de conversion - Actif (1)		ou
(B) Variation globale nette des créances		ou 1 066 483 658

Variation des dettes circulantes : N - (N-1)	Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(DI) Clients, avances reçues		ou
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	221 169 390	ou
(DK) Dettes fiscales		ou 9 560 984
(DL) Dettes sociales	3 627 424	ou
(DM) Autres dettes		ou 5 123 594
(DN) Risques provisionnés		ou
(DI) Ecarts de conversion - Passif (1)		ou
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	210 112 236	ou

VARIATION DU B.F.E = (A) + (B) + (C)	XC	ou	856 371 422
---	-----------	----	--------------------

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	Exercice N	N - 1	
Excédent Brut d'exploitation	178 506 240	-30 219 988	
- Variation du BFE (- si emploi ; + si ressources) (- ou +)	856 371 422	17 563 688	
- Production immobilisée	0	0	
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	XD	1 034 877 662	-12 656 300

(1) En cours d'adoption

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2ème PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) 12

Réf.	Exercice N		N - 1
	Emplois	Ressources	(E - ; R +)
I - INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)	0	0
Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	0	0
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	618 854	-5 650 000
Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	0	0
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	618 854	-5 650 000
FG	II - VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. Supra : Var. B.F.E)	ou 856 371 422	-17 563 688
FII	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)		855 752 568
FIII	III - EMPLOIS/RESSOURCES (B.F. ; H.A.O.)	ou	
FIV	IV - EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1) Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières		
(1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER		855 752 568
			-23 213 688

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(Suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

Réf.	Exercice N		N - 1	
	Emplois	Ressources	(E - ; R +)	
V - FINANCEMENT INTERNE				
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	0	179 766 240	29 379 988
VI - FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES				
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux			
FN	Subventions d'investissement			
FP	Prélèvements sur le Capital (y compris retraits de l'exploitant)	0		0
VII - FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS				
FO	Emprunts (2)		0	0
FR	Autres dettes financières (2)		0	0
	(2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois			
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		179 766 240	29 379 988
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	ou	1 035 518 808	6 166 300
VIII - VARIATION DE LA TRESORERIE				
Trésorerie nette				
FL	à la clôture de l'exercice + ou -	962 364 080		-73 154 728
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	-73 154 728		-66 988 428
FV	Variation Trésorerie : (+ si Emplois) ; - si Ressources)	1 035 518 808 ou		-6 166 300
Contrôle : D = VIII avec signe opposé				

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

CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		Emplois	Ressources
Variation du Fonds de roulement (F.d.R) :	FdR (N) - FdR (N - 1)		ou 179 147 386
Variation du B.F. global (B.F.G.) :	BFG (N) - BFG (N-1)		ou 856 371 422
Variation de la trésorerie (T) :	T (N) - T (N - 1)	1 035 518 808	ou
TOTAL		1 035 518 808	= 1 035 518 808

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL

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

I - INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les états financiers ont été établis conformément aux principes comptables admis par le SYSCOA en particulier le respect :

- de la règle de prudence ;
- de l'hypothèse de continuité de l'exploitation ;
- du principe de la permanence de la méthode ;
- de l'indépendance des exercices.

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

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

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

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

NEANT

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

Les états financiers sont établis suivants les règles d'établissements et de présentation du SYSCOA.
Les comptes qui vous sont soumis, se présentent sous une forme identique à celle de l'exercice précédent.

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

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3 Exercice clos le : 31/12/2014 Durée (en mois) : 12

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

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

I - B2. INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTREPRISE :		
Nature et date des réévaluations :		
Eléments réévalués par postes du bilan	Montants coûts historiques	Amortissements supplémentaires
Méthode de réévaluation utilisée :		
Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :		
Montant de l'écart incorporé au capital :		

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Jurée (en mois) : 12

- B3. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
		HYPOTHEQUE	NANTISSEMENT	GAGE/AUTRES
Dettes financières et ressources assimilées :				
Emprunts obligataires convertibles	0			
Autres emprunts obligataires	0			
Emprunts et dettes des établissements de crédit	0			
Autres dettes financières	5 779 749 895			
TOTAL (1)	5 779 749 895	0	0	0
Crédit-bail :				
Dettes de crédit-bail immobilier	0			
Dettes de crédit-bail mobilier	0			
Dettes sur contrats assimilés	0			
TOTAL (2)	0	0	0	0
Dettes du passif circulant :				
Fournisseurs et comptes rattachés	139 519 205			
Clients	0			
Personnel	3 174 899			
Sécurité sociale et organismes sociaux	14 064 586			
Etat	99 217 894			
Organismes internationaux	0			
Associés et groupe	445 249 272			
Créditeurs divers	37 677 735			
TOTAL (3)	740 903 591	0	0	0
TOTAL (1) + (2) + (3)	6 520 653 486	0	0	0

I - B4. ENGAGEMENTS FINANCIERS	ENGAGEMENTS	ENGAGEMENTS
	DONNES	REÇUS
Engagements consentis à des entreprises liées		
Engagements pris en matière de pensions ou d'indemnités assimilés		
Avals, cautions, garanties		
hypothèques, nantissemments, gages, autres		
Effets escomptés non échus		
Créances commerciales et professionnelles cédées		
Abandons de créances conditionnels		
TOTAL	0	0

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

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

Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :

NEANT

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

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

NEANT

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

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7. Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

I - B7. CONTRATS AVEC CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE

I - B7. A Biens figurant à l'Actif ; objet de la clause de réserve de propriété :	Montant dû

I - B7. B Créances assorties de la clause de réserve de propriété :	Montants des transactions

I - B8. DIFFERENCE SIGNIFICATIVE D'EVALUATION DE CHAQUE POSTE D'ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT	Evaluation suivant la méthode pratiquée	Evaluation au dernier prix de marché connu	Différence d'évaluation
Marchandises	0		0
Matières et fournitures liées	0		0
Autres approvisionnements	0		0
Produits en cours	0		0
Services en cours	0		0
Produits finis	0		0
Produits intermédiaires et résiduels	0		0
Titres de placements	0		0

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

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

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

NEANT

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

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

NEANT

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

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

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

cs412

NEANT

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

	Montant Etat	Montant autres Etats UEMOA	Montant Hors UEMOA
I - B12. 1 DETAIL DE PRODUITS :			
Redevances pour brevets, concessions, licences, marques et droits similaires :	0		
Redevances pour location de terrains agricoles :			
			Montant
Subventions d'exploitation sur les produits :			0
Part des frais de recherche et de développement dans la production immobilisée :			0
Part des frais de recherche minière et pétrolière dans la production immobilisée :			0
Produits financiers : revenu des participations :			0
Produits financiers : gains sur titres de placement cédés :			0
Produits financiers : part des intérêts échus et encaissés au cours de l'exercice :			0
Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus :			0

Dénomination sociale de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DE FER DU SENEGAL ORIENTAL

Sigle usuel : MIFERSO

Adresse : 7, Rue Mermoz

N° d'identification fiscale : 00238962G3

Exercice clos le : 31/12/2014

Durée (en mois) : 12

D - POUR LES SOCIETES :

I - D1 Composition du capital social :

Valeur nominale des actions ou parts

10 000

Nom et prénom	Nationalité	Actions ou parts sociales	O ou ADP	Nombre	Montant total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice
Etat du SENEGAL	Sénégalaise			21 443	214 430 000	
Société SEREM / BRGM	Française			6 697	66 970 000	
TOTAL				28 140	281 400 000	

(*) O ordinaires, ADP sans droit de vote.

I - D2 Liste des filiales et participations :

Dénomination sociale	Localisation (ville / pays)	% Detenu	Montant des capitaux propres	Resultat dernier exercice

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

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