

Annexe n° 1: Le bilan selon le SCF.**BILAN**

Exercice close le :

ACTIF	Note	N	N	N	N - 1
		Brut	Amort-Prov.	Net	Net
ACTIFS NON COURANTS					
Ecart d'acquisition – goodwill positif ou négatif					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Bâtiments					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en concession					
Immobilisations en cours					
Immobilisations financières					
Titres mis en équivalence					
Autres participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres actifs financiers non courants					
Impôts différés actif					
TOTAL ACTIF NON COURANT					
ACTIF COURANT					
Stocks et encours					
Créances et emplois assimilés					
Clients					
Autres débiteurs					
Impôts et assimilés					
Autres créances et emplois assimilés					
Disponibilités et assimilés					
Placements et autres actifs financiers courants					
Trésorerie					
TOTAL ACTIF COURANT					
TOTAL GENERAL ACTIF					

BILAN

Exercice close le :

	Note	N	N - 1
PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital émis			
Capital non appelé			
Primes et réserves / (Réserves consolidées(1))			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence (1)			
Résultat net / (Résultat net part du groupe (1))			
Autres capitaux propres – Report à nouveau			
Part de la société consolidante (1)			
Part des minoritaires (1)			
TOTAL I			
PASSIFS NON-COURANTS			
Emprunts et dettes financières			
Impôts (différés et provisionnés)			
Autres dettes non courantes			
Provisions et produits constatés d'avance			
TOTAL PASSIFS NON COURANTS II			
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés			
Impôts			
Autres dettes			
Trésorerie Passif			
TOTAL PASSIFS COURANTS III			
TOTAL GENERAL PASSIF			

(1) à utiliser uniquement pour la présentation d'états financiers consolidés

Annexe n° 2: Le compte de résultat (par nature) selon le SCF.

(Par nature)

	Note	N	N - 1
Chiffre d'affaires			
Variation stocks produits finis et en cours			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
I - Production de l'exercice			
Achats consommés			
Services extérieurs et autres consommations			
II - Consommation de l'exercice			
III-VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION (I - II)			
Charges de personnel			
Impôts, taxes et versements assimilés			
IV- EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION			
Autres produits opérationnels			
Autres charges opérationnelles			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Reprise sur pertes de valeur et provisions			
V- RESULTAT OPERATIONNEL			
Produits financiers			
Charges financières			
VI- RESULTAT FINANCIER			
VII- RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOTS (V + VI)			
Impôts exigibles sur résultats ordinaires			
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires			
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES			
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES			
VIII- RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES			
Eléments extraordinaires (produits) (à préciser)			
Eléments extraordinaires (charges) (à préciser)			
IX- RESULTAT EXTRAORDINAIRE			
X- RESULTAT NET DE L'EXERCICE			
Part dans les résultats nets des sociétés mises en équivalence(1)			
XI- RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE (1)			
Dont part des minoritaires (1)			
Part du groupe (1)			

Annexe n° 3: Le compte de résultat (par fonction) selon le SCF.

(Par fonction)

	Note	N	N - 1
Chiffres d'affaires Coût des ventes			
MARGE BRUTE			
Autres produits opérationnels Coûts commerciaux Charges administratives Autres charges opérationnelles			
RESULTAT OPERATIONNEL			
Fournir le détail des charges par nature (frais de personnel, dotations aux amortissements)			
Produits financiers			
Charges financières			
RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOT			
Impôts exigibles sur les résultats ordinaires Impôts différés sur résultats ordinaires (variations)			
RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES			
Charges extraordinaires Produits extraordinaires			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE Part dans les résultats nets des sociétés mises en équivalence (1)			
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE (1) Dont part des minoritaires (1) Part du groupe (1)			

(1) à utiliser uniquement pour la présentation d'états financiers consolidés

Annexe n° 4: Le tableau de flux de trésorerie (méthode directe) selon le SCF.

**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
(Méthode directe)**

	Note	Exercice N	Exercice N-1
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
Encaissement reçus des clients			
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel			
Intérêts et autres frais financiers payés			
Impôts sur les résultats payés			
Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires			
flux de trésorerie lié à des éléments extraordinaires (à préciser)			
Flux de trésorerie net provenant des activités opérationnelles (A)			
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
Décaissements sur acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles			
Encaissements sur cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles			
Décaissements sur acquisition d'immobilisations financières			
Encaissements sur cessions d'immobilisations financières			
Intérêts encaissés sur placements financiers			
dividendes et quote-part de résultats reçus			
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissement (B)			
Flux de trésorerie provenant des activités de financement			
Encaissements suite à l'émission d'actions			
Dividendes et autres distributions effectués			
Encaissements provenant d'emprunts			
Remboursements d'emprunts ou d'autres dettes assimilés			
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)			
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi – liquidités			
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)			
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice			
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice			
Variation de trésorerie de la période			

Annexe n° 5: Le tableau de flux de trésorerie (méthode indirecte) selon le SCF.

**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
(Méthode indirecte)**

	Note	Exercice N	Exercice N-1
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
Résultat net de l'exercice			
Ajustements pour :			
- Amortissements et provisions			
- Variation des impôts différés			
- Variation des stocks			
- Variation des clients et autres créances			
- Variation des fournisseurs et autres dettes			
- Plus ou moins values de cession, nettes d'impôts			
Flux de trésorerie générés par l'activité (A)			
Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissement			
Décaissements sur acquisition d'immobilisations			
Encaissements sur cessions d'immobilisations			
Incidence des variations de périmètre de consolidation (1)			
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)			
Flux de trésorerie provenant des opérations de financement			
Dividendes versés aux actionnaires			
Augmentation de capital en numéraire			
Emission d'emprunts			
Remboursements d'emprunts			
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)			
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)			
Trésorerie d'ouverture			
Trésorerie de clôture			
Incidence des variations de cours des devises (1)			
Variation de trésorerie			

Annexe n° 6 : Plan de financement prévisionnel et pluriannuel :

	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5
<u>Ressources</u>					
Capacité d'autofinancement (CAF)					
Prix de cession des éléments d'actifs cédés					
Augmentation de capital (nominal et prime d'émission)					
Subventions d'investissements					
Apports d'associés en comptes courants					
Nouveaux emprunts souscrits					
Prélèvements sur le fonds de roulement					
Autres ressources					
= Total des ressources (1)					
<u>Emplois</u>					
Dividendes à payer					
Programme d'investissements (nouvelles immobilisations)					
Besoins supplémentaires en BFR (+ou -) à financer (b)					
Reconstitution du fonds de roulement					
Remboursements du capital des anciens emprunts					
Autres besoins à financer					
= Total des emplois ou besoins (2)					
=Solde annuel (1) – (2)					
= Solde cumulé de la période					

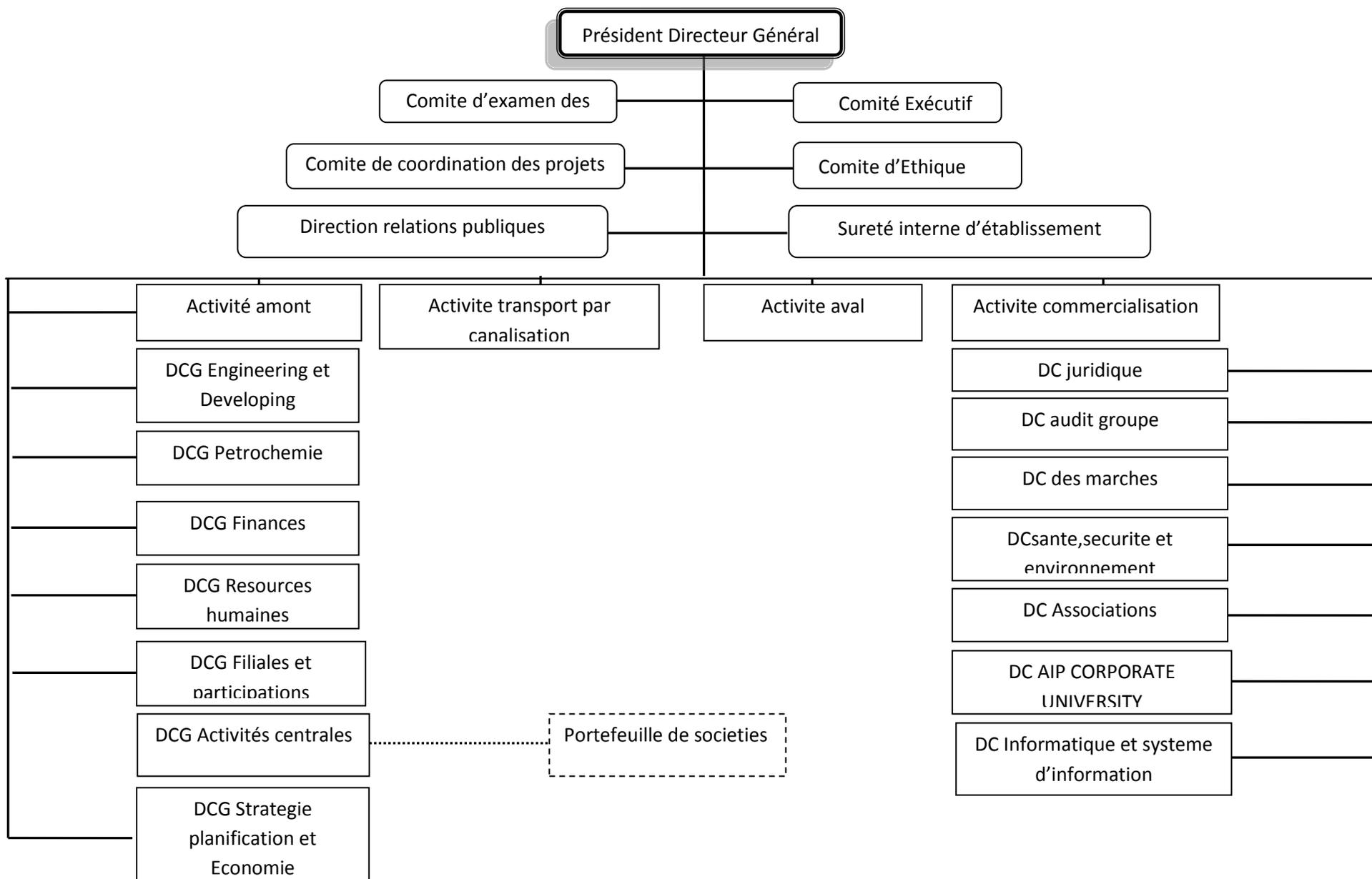
Annexe n° 7 : Budget de trésorerie.

	Janvier	Février	Mars		Décembre
1) Encaissements sur ventes (TTC) 2) Produits financiers à encaisser 3) Autres recettes (TTC)					
(=) Total des recettes d'exploitation (1)					
1) Décaissements sur les achats (TTC) 2) Paiements des charges de personnel 3) Impôts et taxes d'exploitation 4) TVA à payer 5) Charges financières déboursées 6) Autres charges d'exploitation payées					
(=) Total des dépenses d'exploitation (2)					
= Solde d'exploitation mensuel = (1) – (2)					
1) Cession d'immobilisations 2) Nouveaux emprunts contractés (principal) 3) Subventions d'investissement 4) Apports d'associés en compte courants					
(=) Total des recettes hors exploitations (4)					
1) Investissements (TTC) 2) Echéances de remboursement d'anciens emprunts (principal) 3) Impôts sur les bénéfices (acomptes et solde) 4) Dividendes payés					
= Total des dépenses hors exploitation (5)					
= Solde hors exploitation mensuel (6) = (4) – (5)					
= Solde global mensuel (7) = (3) + (6)					
(+) ou (-) décisions de trésorerie (placements ou financements)					
= Solde cumulé mensuel (y compris solde initial début d'année)					

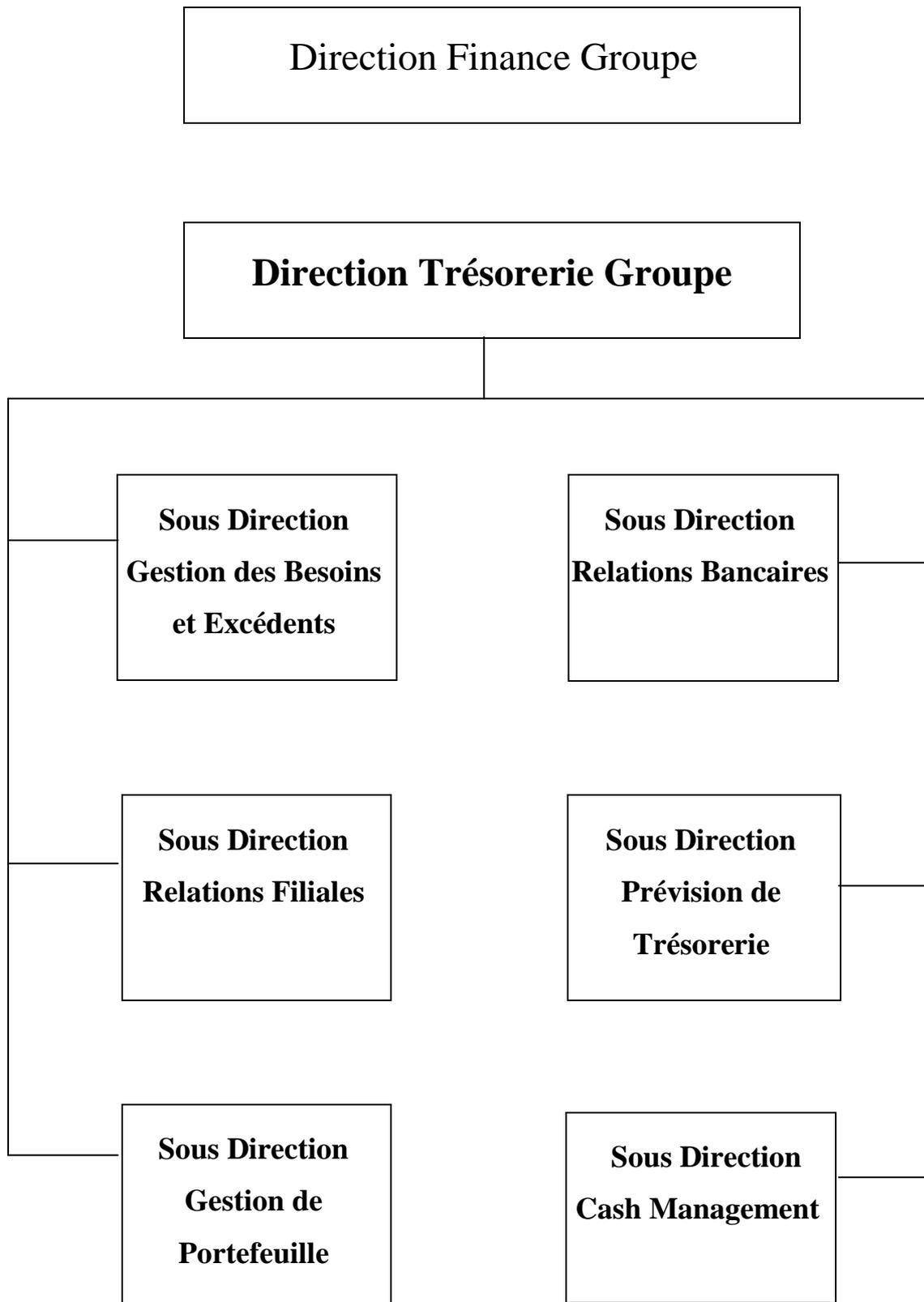
Annexe n° 8 : Présentation de la fiche en valeur.

	Samedi	Dimanche	Lundi	Mardi	Mercredi
Solde initial					
Mouvements créditeurs Remise cheque sur place Remise cheque hors place Remise d'espèces Effets d'encaissements Effets d'escompte Virements reçus Autres					
Total recettes					
Mouvements débiteurs Chèques émis Effets domicilies Virements émis Impayés Autres					
Total dépenses					
Solde avant décision Décision Escompte Placement Agios Virement banque a banque recettes Change recettes Virement banque					
Solde après décision					

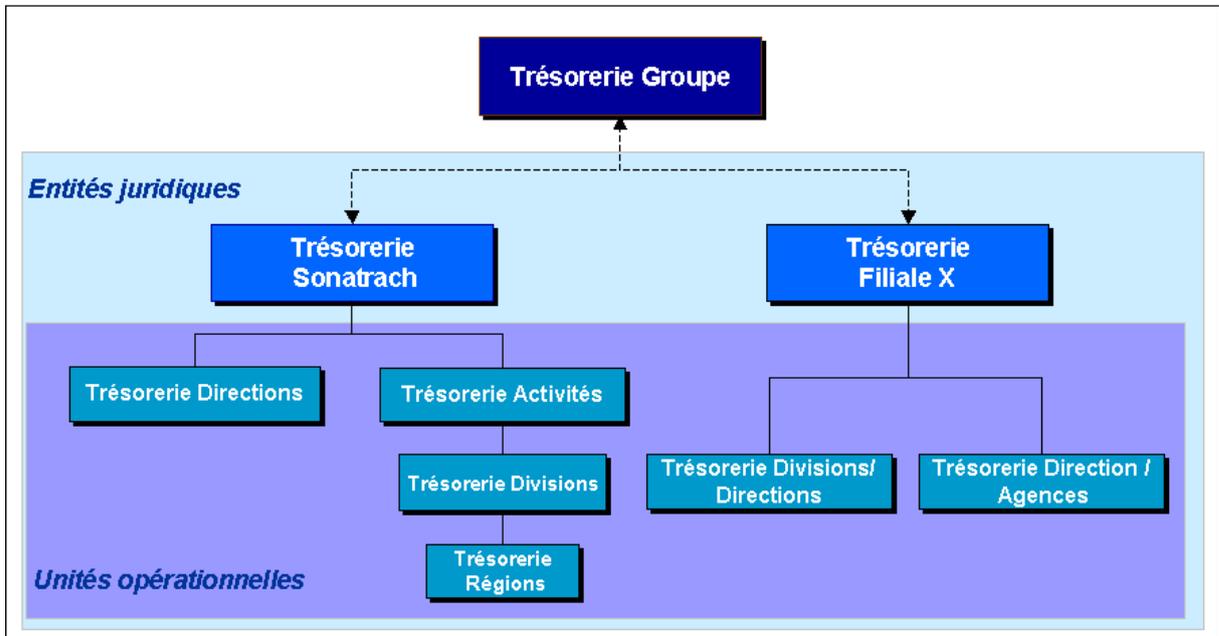
Annexe n° 09 : Organigramme générale de la macrostructure de Sonatrach



Annexe n° 12 : Organigramme de la direction Trésorerie Groupe



Annexe n° 13 : Organigramme fonctionnel de la direction Trésorerie Groupe



◄---► : Lien fonctionnel
——— : Lien hiérarchique