



La liasse MSG-SYCEBNL-AOP-Pro

SYSOHADA REVISE DGI Côte d'Ivoire

Contact : (+225) 07 00 000 981 / (+225) 07 07 25 30 16
info@msg-innov.online

5 fonctionnalités
innovantes à
découvrir !!!

REPUBLIQUE DE COTE D'IVOIRE
MINISTRE EN CHARGE DES FINANCES
DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

SUPPORT NORMALISE DE COLLECTE DES
ETATS FINANCIERS DU SYSTEME COMPTABLE OHADA
(SYCEBNL)

LIASSE DES ASSOCIATIONS ET ORDRES PROFESSIONNEL

EXERCICE 2025

N° DE TELEDECLARANT (NDT):
RAISON SOCIALE :
SIGLE USUEL :
COMPTE CONTRIBUABLE N° :
ADRESSE : BP
COMMUNE :
TEL :
Centre des Impôts de Rattachement

Liasse automatisée des Associations Et Ordres Professionnels

[Cliquez ici pour télécharger](#)

Elaborez vos états financiers
en 5 minutes, et générez votre
fichier **xml**

Etape 1 Renseigner les informations générales de votre entité (à la première utilisation).

Etape 2 Importer vos balances.

Etape 3 Vérifier dans le contrôle les éventuelles corrections à faire dans votre balance.

Etape 4 Renseigner les notes et commentaires non liés à la balance.

Etape 5 Imprimer et/ou exporter votre liasse, Générer votre fichier XML.



www.msg-innov.online

MSG-Innov Tél: +225 07 00 000 981

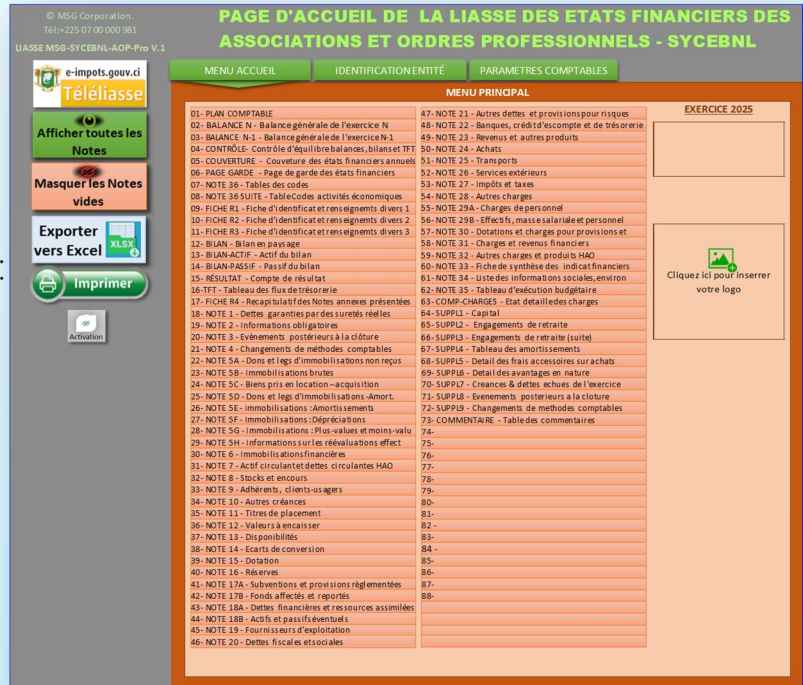
Liasse Fiscale MSG-OHADA révisé de la DGI: Elaborer vos états financiers en 5 minutes

1

La Feuille Accueil

Cette feuille contient 4 pages :

- MENU ACCUEIL ;
- IDENTIFICATION ENTITE ;
- PARAMETRES COMPTABLES ;
- PARAMETERE TAXES ET TVA



Elle regroupe également les principaux boutons de commande :



← Afficher la téléliasse afin de générer le fichier XML.



← Faire réapparaître toutes les notes de la liasse.



← Masquer les notes vides marquées non applicable afin qu'elles ne soient pas prises en compte lors de l'impression.



← Exporter la liasse sous format Excel. Le nouveau classeur obtenu peut être partagé avec d'autres ordinateurs.



← Imprimer sur papier ou PDF.



← Afficher la fenêtre d'activation.



PAGE D'ACCUEIL DE LA LIASSE DES ETATS FINANCIERS DES ASSOCIATIONS ET ORDRES PROFESSIONNELS - SYCEBNL

MENU ACCUEIL

IDENTIFICATION ENTITÉ

PARAMETRES COMPTABLES

MENU PRINCIPAL

01- PLAN COMPTABLE	47- NOTE 21 - Autres dettes et provisions pour risques
02- BALANCE N - Balance générale de l'exercice N	48- NOTE 22 - Banques, crédit d'escompte et de trésorerie
03- BALANCE N-1 - Balance générale de l'exercice N-1	49- NOTE 23 - Revenus et autres produits
04- CONTRÔLE - Contrôle d'équilibre balances, bilans et TFT	50- NOTE 24 - Achats
05- COUVERTURE - Couverture des états financiers annuels	51- NOTE 25 - Transports
06- PAGE GARDE - Page de garde des états financiers	52- NOTE 26 - Services extérieurs
07- NOTE 36 - Tables des codes	53- NOTE 27 - Impôts et taxes
08- NOTE 36 SUIVE - Table Codes activités économiques	54- NOTE 28 - Autres charges
09- FICHE R1 - Fiche d'identification et renseignements divers 1	55- NOTE 29A - Charges de personnel
10- FICHE R2 - Fiche d'identification et renseignements divers 2	56- NOTE 29B - Effectifs, masse salariale et personnel
11- FICHE R3 - Fiche d'identification et renseignements divers 3	57- NOTE 30 - Dotations et charges pour provisions et
12- BILAN - Bilan en paysage	58- NOTE 31 - Charges et revenus financiers
13- BILAN-ACTIF - Actif du bilan	59- NOTE 32 - Autres charges et produits HAO
14- BILAN-PASSIF - Passif du bilan	60- NOTE 33 - Fiche de synthèse des indicateurs financiers
15- RÉSULTAT - Compte de résultat	61- NOTE 34 - Liste des informations sociales, environ
16- TFT - Tableau des flux de trésorerie	62- NOTE 35 - Tableau d'exécution budgétaire
17- FICHE R4 - Recapitulatif des Notes annexes présentées	63- COMP-CHARGES - Etat détaillé des charges
18- NOTE 1 - Dettes garanties par des sûretés réelles	64- SUPPL1 - Capital
19- NOTE 2 - Informations obligatoires	65- SUPPL2 - Engagements de retraite
20- NOTE 3 - Evénements postérieurs à la clôture	66- SUPPL3 - Engagements de retraite (suite)
21- NOTE 4 - Changements de méthodes comptables	67- SUPPL4 - Tableau des amortissements
22- NOTE 5A - Dons et legs d'immobilisations non reçus	68- SUPPL5 - Detail des frais accessoires sur achats
23- NOTE 5B - Immobilisations brutes	69- SUPPL6 - Detail des avantages en nature
24- NOTE 5C - Biens pris en location - acquisition	70- SUPPL7 - Créances & dettes échues de l'exercice
25- NOTE 5D - Dons et legs d'immobilisations - Amort.	71- SUPPL8 - Evénements postérieurs à la clôture
26- NOTE 5E - Immobilisations : Amortissements	72- SUPPL9 - Changements de méthodes comptables
27- NOTE 5F - Immobilisations : Dépréciations	73- COMMENTAIRE - Table des commentaires
28- NOTE 5G - Immobilisations : Plus-values et moins-valu	74-
29- NOTE 5H - Informations sur les réévaluations effect	75-
30- NOTE 6 - Immobilisations financières	76-
31- NOTE 7 - Actif circulant et dettes circulantes HAO	77-
32- NOTE 8 - Stocks et encours	78-
33- NOTE 9 - Adhérents, clients-usagers	79-
34- NOTE 10 - Autres créances	80-
35- NOTE 11 - Titres de placement	81-
36- NOTE 12 - Valeurs à encaisser	82-
37- NOTE 13 - Disponibilités	83-
38- NOTE 14 - Ecart de conversion	84-
39- NOTE 15 - Dotation	85-
40- NOTE 16 - Réserves	86-
41- NOTE 17A - Subventions et provisions réglementées	87-
42- NOTE 17B - Fonds affectés et reportés	88-
43- NOTE 18A - Dettes financières et ressources assimilées	
44- NOTE 18B - Actifs et passifs éventuels	
45- NOTE 19 - Fournisseurs d'exploitation	
46- NOTE 20 - Dettes fiscales et sociales	

EXERCICE 2025

 Cliquez ici pour insérer votre logo

Pour afficher cette page cliquez sur le bouton "MENU ACCUEIL"

Cette feuille regroupe l'ensemble des raccourcis permettant d'afficher directement les autres feuilles de la liasse. Elle contient également un bouton de commande qui permet d'insérer le logo de votre entité.



Cliquez ici pour insérer votre logo

← Insérer votre logo afin de l'imprimer sur la couverture. Vous pouvez le supprimer en suivant la même procédure.

B- IDENTIFICATION ENTITE



- 1 Pour afficher cette page cliquez sur le bouton "IDENTIFICATION ENTITE"

Les entêtes des pages de la liasse reprennent les informations générales de votre entité. Ces informations ne sont en principe saisies qu'une seule fois dans la feuille "IDENTIFICATION ENTITE", puis modifiées en cas de besoin.

- Les cellules en rouge sont indispensables au bon fonctionnement de la liasse.

Une fois renseignées ces cellules redeviennent grises comme les autres.

- 2 En cliquant sur ce bouton vous pouvez **importer** les informations de votre entité à partir d'une autre liasse.

- 3 Ce bouton vous permet de **vider** et **restaurer** les valeurs par défaut des cellules de cette page.

- 4 Si vous avez plusieurs activités cliquez sur ce bouton pour accéder au tableau des activités. Les boutons verts (📄) à l'extrémité droite des cellules réservées aux différents codes d'activités permettent de dérouler la liste complète des codes d'activité CIAP.

The screenshot shows the 'IDENTIFICATION DE L'ENTITE' form with the following fields and callouts:

- Callout 1:** Points to the 'IDENTIFICATION ENTITE' tab.
- Callout 2:** Points to the 'IMPORTER' button (green icon).
- Callout 3:** Points to the 'VIDER / RESTAURER' button (green icon).
- Callout 4:** Points to the 'ACTIVITES' button (green icon).
- Callout 5:** Points to the 'DOMICILIATIONS BANCAIRES' section.

The form includes the following fields:

- ZA EXERCICE COMPTABLE DU
- ZB DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES
- ZC EXERCICE PRECEDENT CLOS LE
- ZD DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS
- ZE GREFFE / N° REGISTRE DE COMMERCE
- ZF N° REPERTOIRE DE ENTITES
- ZG N° DE CAISSE SOCIALE
- ZH N° CODE IMPORTATEUR
- ZI CODE ET REVENU HORS TAXE ACTIVITE PRICIPALE
- ZJ DESIGNATION DE L'ENTITE / SIGLE
- ZK1 N° DE TELEPHONE
- ZK2 ADRESSE MAIL
- ZK3 ADRESSE POSTALE (code / BP / ville)
- ZL ADRESSE GEOGRAPHIQUE COMPLETE (Immeuble, rue, quartier ville, pays) *
- ZM DESIGNATION PRECISE DE L'ACTIVITE PRINCIPALE EXERCEE PAR L'ENTITE *
- ZN CAPACITE PRODUCTION UTILE (en %)
- PERSONNE A CONTACTER EN CAS DE DEMANDE
- PERSONNE AYANT ETABLI LES ETATS
- ZQ Nom, adresse, téléphone, e-mail et numéro d'inscription à l'Ordre des Experts-comptables de l'Expert comptable ayant délivré l'attestation de visa
- ZR Nom, adresse, téléphone, e-mail et numéro d'inscription à l'Ordre des Experts-comptables de l'Expert comptable ayant délivré l'attestation d'exécution de la mission du commissariat aux comptes
- ZS Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (cocher la case)
- ZT NOM DU SIGNATAIRE DES ETATS FINANCIERS
- ZU QUALITE DU SIGNATAIRE DES ETATS FINANCIERS
- ZW DOMICILIATIONS BANCAIRES
- ZX FORME JURIDIQUE
- ZY REGIME FISCAL
- ZZ1 PAYS DU SIEGE SOCIAL (1)
- ZZ2 NOMBRE D'ETABLISSEMENTS DANS LE PAYS
- ZZ3 NOMBRE D'ETABLISSEMENTS HORS DU PAYS
- ZZ4 DATE DE DEBUT DU PREMIER EXERCICE DANS LE PAYS
- NCC N° COMPTE CONTRIBUABLE
- NTD N° DE TELEDECLARANT
- TYPE D'ENTITE ET NATURE D'ACTIVITE
- COMMUNE
- CENTRE D'IMPOT

- 5 Si vous avez plusieurs banques cliquez sur ce bouton pour accéder l'intégralité du tableau.



- 1 Pour afficher cette page cliquez sur le bouton
“PARAMETRES COMPTABLES”

Le régime et le taux d'imposition du bénéfice ainsi que celui de l'IMF doivent être renseignés correctement. Ces données sont utilisées pour le remplissage automatique de la note 37

The screenshot shows the 'PARAMETRES COMPTABLES' window. At the top, there are three tabs: 'MENU ACCUEIL', 'IDENTIFICATION ENTITE', and 'PARAMETRES COMPTABLES'. Below the tabs, the title is 'PARAMETRAGE DES INFORMATIONS NECESSAIRES A L'AFFECTATION DES COMPTES'. The main area contains a table with the following rows:

ZA EXERCICE COMPTABLE DU:		01/01/2025	AU	31/12/2025
TABLES DE CORRESPONDENCE DES POSTES ET COMPTES N et N-1	:	2025 - 2024		
TABLES DE CORRESPONDENCE DES POSTES ET COMPTES N-2	:	2023		
REGLES D'IMPUTATION DES COMPTES DANS LES BALANCES N et N-1	:	2025 - 2024		

On the right side, there are icons for 'Tableaux Référentiels' and 'Paramètres XML'. At the bottom, there are input fields for 'CHIFFRE D'AFFAIRES' and 'MONTANTS RECONSTITUES A PARTIR DES TVA COLLECTEES', with a 'Montants Collectés' label. Below these, there are fields for 'MONTANTS TOTAL DES VENTES' for the years 2025 and 2024.

- 2 Ce bouton vous permet de **vider** et **restaurer** les valeurs par défaut des cellules de cette page.

- 5 Ce bouton vous permet d'accéder à la feuille des référentiels.

- 3 Ce bouton vous permet d'accéder à la **table de correspondance Compte-Postes**.

- 6 Vérifiez et corrigez, si nécessaire, le chiffre d'affaires taxable.

- 4 Ce bouton vous permet d'accéder au tableau permettant de définir les **règles d'imputation** des comptes dans les balances.

Liasse Fiscale MSG-OHADA révisé de la DGI: Elaborer vos états financiers en 5 minutes

● La disposition de la balance provenant de votre comptabilité

Votre balance doit être disposée en 6 colonnes (8 colonnes physiques) comme suit :

N° Compte	Libellé	Reports	N-1	Mouvements N		Soldes N	
1011100	capital, souscrit non appelé	0	0	200 000 000	300 000 000	0	100 000 000
101200	capital, souscrit appelé non versé	0	0	200 000 000	200 000 000	0	0
101300	capital, souscrit appelé versé non amorti	0	100 000 000	0	200 000 000	0	300 000 000
106200	ecart de reevaluation	0	0	0	3 500 000	0	3 500 000
109000	apporteurs, capital souscrit non appelé	0	0	300 000 000	200 000 000	100 000 000	0

- Les numéros de compte doivent être numériques **NB :** Vous pouvez ajouter des lettres à droite
- Les valeurs doivent être strictement entières
- Les entêtes de colonne si elles existent, doivent être supprimées
- Supprimer toute ligne de totalisation

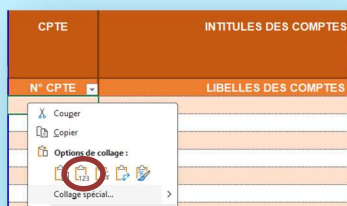
● L'Importation de votre balance

L'importation peut se faire soit par collage manuel, soit par collage automatique à l'aide du bouton de commande **“Remplir”**. Pour cela, il faut préalablement sélectionner et copier la plage des données de la balance de votre comptabilité.

Votre balance doit être un fichier : **Excel** (.xls et .xlsx), ou un fichier **Texte** (.txt et .csv).



← Le bouton de commande **“Remplir”** permet de coller automatiquement, dans les cellules appropriées, les valeurs de votre balance préalablement copiées.



← Le collage manuel se fait à partir du menu contextuel du clic droit de la souris. Il faut absolument utiliser l'option **« coller valeurs »** dans la toute première cellule des numéros de compte.



← Le bouton de commande **“Vider”** permet de vider la balance de la liasse avant d'importer de nouvelles données.



← Ce bouton permet de revenir à la feuille Accueil.



1 Les soldes reportés dans la **balance N** sont comparés aux soldes de la **balance N-1**. Des éventuelles incohérences pourraient créer un déséquilibre au niveau du **TFT**.

2 Les totaux **Actif** et **Passif** sont comparés, et les immobilisations du bilan sont comparées à celles de la note **SUPPL4**.

Un **déséquilibre au niveau du bilan** signifie soit :

- Une balance déséquilibrée ;
- Un faux numéro de compte ;
- Le solde d'un compte se trouve du mauvais côté.

1 CONFORMITE DU REPORT DES SOLDES DE LA BALANCE 2023 vers 2024		
RAS. (Tous les reports sont conformes).		
2 EQUILIBRE DES TOTAUX DU BILAN 2024		
	MONTANT	COMMENTAIRE
Total actif	0	Le total Passif est supérieur au total Actif. Cela est dû à un déséquilibre de la balance N.
Total passif	55 555	
Ecart détecté	55 555	
Total Actifs immobilisés Brut au bilan	0	Les actifs immobilisés du bilan sont conformes à ceux du tableau d'amortissement (SUPPL4)
Total des immobilisation au Tableau d'amortissement	0	
Total Actifs immobilisés Net au bilan	0	La valeur nette des immobilisations du BILAN est conforme à celle du tableau d'amortissement (SUPPL4)
Valeur résiduelle au Tableau d'amortissement	0	
EQUILIBRE DES TOTAUX DU BILAN 2023		
	MONTANT	COMMENTAIRE
Total actif	0	Le BILAN 2023 est équilibré.
Total passif	0	

Une **incohérence des immobilisations** signifie que les immobilisations ou amortissements du **bilan** sont différents de ceux de la note **SUPPL4**.

EQUILIBRE DU TFT 2024		
	MONTANT	COMMENTAIRE
Trésorerie Nette du TFT 2024	55 555	L'écart détecté est lié soit à un défaut d'écriture dans la balance, soit à un défaut d'affectation dans la table de correspondance. Vous pouvez valider la proposition de correction automatique, ou corriger soit la balance soit la table de correspondance.
Trésorerie Nette du BILAN 2024	0	
Ecart détecté	-55 555	
	MONTANT	COMMENTAIRE
Trésorerie Initial du TFT 2024	0	La trésorerie initiale du TFT 2024 correspond parfaitement à celle de fin 2023
Trésorerie Nette finale du TFT 2023	0	

PROPOSITION DE CORRECTION DU TFT 2024		
REF	MONTANTS	LIBELLES
FG		- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles
FH		- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières
FI		+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles
FK		+ Augmentations de capital par apports nouveaux
FM		- Prélèvements sur le capital
FJ		+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières
FO		+ Emprunts (2)
FQ	55 555	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières

3 Dès l'importation des balances, le Tableau de Flux de Trésorerie est généré de manière automatique. Ce processus est basé sur la reconstitution des mouvements de trésorerie à partir des données de vos balances. Cependant, l'apparition d'écarts est possible. Dans ce cas, un mécanisme de réaffectation est proposé pour ajuster et valider le solde final.

Vous pouvez valider cette proposition par un simple clic sur ce bouton :

Par ailleurs, vous avez la liberté de réaffecter l'écart dans toute rubrique pertinente jugée plus appropriée à la nature du flux. A cet effet vous pouvez utiliser directement les cellules prévues dans le tableau **“ PROPOSITION DE CORRECTION ”**, ou encore la **“ TABLE DE CORRESPONDANCE COMPTE-POSTES ”** accessible dans page **“ PARAMETRES COMPTABLES ”** de la feuille **“ ACCUEIL ”**.



- Tous les états et notes concernés par les données contenues dans les balances sont remplis automatiquement.
- Les formules qui permettent ce remplissage automatique sont structurées suivant les exemples dans le tableau ci-après.

COMPOSANTS FORMULES EXEMPLES	Début de la fonction Excel	La longueur du compte _exercice	Séparateur	N° de compte	Séparateur	La colonne concernée dans la balance _exercice	Fin de la fonction excel
=SOMME.SI(Lg3_N ;204 ;Sid_N)	=SOMME.SI(	Lg3_N	;	204	;	Sid_N	)
=SOMME.SI(Lg4_N1 ;1872 ;Sfc_N1)	=SOMME.SI(	Lg4_N1	;	1872	;	Sfc_N1	)
=SOMME.SI(Lg4_N2 ;4011 ;Sfc_N2)	=SOMME.SI(	Lg4_N2	;	4011	;	Sfc_N2	)
=SOMME.SI(Lg4_N ;4111 ;md_N)	=SOMME.SI(	Lg4_N	;	4111	;	md_N	)

Longueur 3 de l'exercice N

Solde Final Crédeur de l'exercice N-1
(Voir balances)

- Vous pouvez **créer vos propres formules** tout en respectant la structure indiquée par le tableau ci-déçus.
- Les notes et les commentaires non concernés par les données contenues dans les balances doivent être remplies manuellement.



← Ce bouton permet d'**ajouter des lignes** aux tableaux.



← Ce bouton permet de **supprimer les lignes** sélectionnées.



← Ce bouton permet de **déverrouiller la feuille**.



← Ce bouton permet de **verrouiller la feuille**.

- La note 36 suite (Nomenclature CIAP) ne devant pas être imprimée en entier, deux boutons sont intégrés dans cette feuille.

Afficher le tableau en entier

Ajuster le tableau sur vos codes d'activité afin de ne pas imprimer toutes les pages.

- 3 -

NOTE 36 (suite)
SYSTÈME NORMAL

Dénomination sociale de l'entité : _____
Adresse : _____

N° de compte contribuable (NCC) : _____ Exercice clos le : **31/12/2024** Durée (en mois) : **12**

N° de télédéclarant (NTD) : _____

**NOTE 36 SUITE : CLASSIFICATION IVOIRIENNE DES ACTIVITES ET DES PRODUITS (CIAP)
CODES ACTIVITES ECONOMIQUES**

Sélectionner la ou les codes activités selon le découpage de votre chiffre d'affaires pour le renseignement de la fiche R2 dans le tableau "activité de l'entreprise"

Toutes les pages de la nomenclature CIAP ci-dessous ne sont pas à joindre à la liasse fiscale mais seulement celle(s) où figurent les codes activités sélectionnés.

NOMENCLATURE CIAP

Code Activité	Activités	Code Activité	Activités
A0101	AGRICULTURE VIVRIERE	F4300	ACTIVITES SPECIALISEES DE CONSTRUCTION
A010101	Culture de céréales	F430001	Démolition et préparation des sites
A010102	Culture de tubercules	F430002	Travaux d'installation
A010103	Culture de fruits	F430003	Travaux de finition
A010104	Culture de légumes et plantes à épices et aromatiques	F430004	Autres travaux spécialisés de construction
A0102	AGRICULTURE DESTINEE A L'INDUSTRIE OU A L'EXPORTATION	G4501	COMMERCE DE VEHICULES AUTOMOBILES
A010201	Culture du cacao	G450100	Commerce de véhicules automobiles
A010202	Culture du café	G4502	ENTRETIEN ET REPARATION DE VEHICULES AUTOMOBILES
A010203	Hévéaculture	G450200	Entretien et réparation de véhicules automobiles



Accueil

Afficher en entier

Recadrer

- Les tableaux " **FICHE R4** " et " **NOTES DGI-INS** " permettent d'indiquer l'applicabilité ou la non-applicabilité de chaque note de la liasse. Ici les cochages sont faits de manière automatique.

FICHE R4 : FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES ⁽¹⁾			
NOTES	INTITULES	A	N/A
Partie 1 : Informations générales			
Note 1	Dettes garanties par des suretés réelles, engagements financiers et contributions volontaires en nature		✓
Note 2	Informations obligatoires	✓	
Note 3	Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	✓	
Note 4	Changements de méthodes comptables, d'estimations et corrections d'erreurs	✓	
Partie 2 : Notes sur le bilan			
Note 5A	Dons et legs d'immobilisations non reçus destinés à la vente et us fruit temporaire		✓
Note 5B	Immobilisations brutes		✓
Note 5C	Biens pris en location – acquisition	✓	
Note 5D	Dons et legs d'immobilisations non reçus destinés à la vente et us fruit temporaire (amortissements et dépréciations)		✓
Note 5E	Immobilisations : Amortissements		✓
Note 5F	Immobilisations : Dépréciations		✓
Note 5G	Immobilisations : Plus-values et moins-values de cession	✓	
Note 5H	Informations sur les réévaluations effectuées par l'entité		✓
Note 6	Immobilisations financières		✓
Note 7	Actif circulant et dettes circulantes HAO		✓
Note 8	Stocks et encours		✓
Note 9	Adhérents, clients-usagers		✓
Note 10	Autres créances		✓
Note 11	Titres de placement		✓
Note 12	Valeurs à encaisser		✓
Note 13	Disponibilités		✓
Note 14	Ecart de conversion		✓
Note 15	Dotation		✓
Note 16	Réserves		✓
Note 17A	Subventions et provisions réglementées		✓
Note 17B	Fonds affectés et reportés		✓
Note 18A	Dettes financières et ressources assimilées		✓
Note 18B	Actifs et passifs éventuels		✓
Note 19	Fournisseurs d'exploitation		✓
Note 20	Dettes fiscales et sociales		✓
Note 21	Autres dettes et provisions pour risques et charges à court terme		✓
Note 22	Banques, crédit d'escompte et de trésorerie		✓
Partie 3 : Notes sur le compte de résultat			
Note 23	Revenus et autres produits		✓



← L'impression peut se faire sur papier ou sur PDF. Le nombre de pages imprimables est calculé et renseigné automatiquement sur la page " GARDE ".



← L'exportation consiste à créer un nouveau classeur Excel identique à la liasse DGI sans macro et non verrouillée. Ce nouveau classeur peut donc être partagé avec des tiers.



← Enfin, accédez à la téléliasse afin de générer le fichier XML.

GENERER LE FICHIER XML POUR E-IMPOTS

IMPORTANT : veuillez à bien activer les modifications et appliquer les macros ("activer le contenu") à l'ouverture pour pouvoir utiliser ce fichier

MODE PROTÉGÉ Attention aux fichiers provenant d'un emplacement Internet, car ils peuvent contenir des virus. Il est recommandé de garder le mode protégé sauf si vous devez effectuer des modifications. [Activer la modification](#)

AVERTISSEMENT DE SÉCURITÉ Les macros ont été désactivées. [Activer le contenu](#)

Type de liasse	AOP
NCC	
Exercice	2025

Comment générer un fichier XML pour e-impots ?	
#1	Renseignez votre NCC et l'exercice concerné ci-dessus.
#2	Remplissez les onglets du fichier qui vous concernent.
#3	Cliquez sur le bouton "Générer le fichier XML" ci-dessous.
Comment utiliser le fichier XML généré ?	
#4	Le fichier XML généré est déposé dans le répertoire /Documents de votre poste de travail.
#5	A l'étape 1 de la déclaration de vos états financiers, vous pouvez charger le fichier dans la section "Import des états financiers au format XML".

IMPORTANT	
Les onglets grisés (GARDE, RECEVABILITE, FICHE R4, NOTES DGI - INS) et les champs grisés de l'onglet FICHE R1 peuvent être ignorés. Les informations qu'ils contiennent ne seront pas exportées dans le fichier	
Si vous avez besoin d'ajouter des informations supplémentaires, veuillez les ajouter dans l'onglet COMMENTAIRE ou en tant que pièce jointe dans e-impots.	
Tous les champs déjà saisis dans e-impots seront écrasés lors de l'import.	
Tous les montants sont à exprimer en Francs CFA (sauf mention contraire)	

Générer le fichier XML

Note : La génération peut prendre **plusieurs minutes**.

Version 1.1 - Juillet 2020

Des fonctionnalités innovantes



1 UN TABLEAU D'AMORTISSEMENT AUTOMATISE

En plus du remplissage automatique des états financiers et notes, cette liasse intègre un tableau d'amortissement (SUPPL4) entièrement automatisé.

Fini les calculs manuels. Les amortissements annuels, antérieurs et les valeurs résiduelles sont générés et actualisés automatiquement à chaque nouvel exercice, vous garantissant précision, gain de temps et conformité.

Lignes Automatisées

← Ce bouton vous permet de sélectionner le type de ligne à insérer selon vos besoins. En l'activant, vous passez du mode **automatique** au mode **manuel**, et vice-versa.

Lignes Manuelles

← Ce bouton vous permet de basculer du mode **manuel** vers le mode **automatique**.

NUMERO DE COMPTE	DESIGNATION DES IMMOBILISATIONS	Taux Amort. %	DATE MISE SERVICE (jj/mm/aaaa)	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENTS			VALEUR RESIDUELLE	PRIX CESSION	PLUS-VALUE	MOINS-VALUES	DATE DE CESSION	Ajustement des amortissements antérieurs	Lignes Automatisées + -
					ANTERIEURS	DE L'EXERCICE	TOTAL							
2380	AUTRES INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS													L.A.
	AMENAGEMENT BATIMENT	20%	05/02/2018	408 000	408 000		408 000							L.A.
	CERURE COMPLET	20%	06/03/2018	21 187	21 187		21 187							L.A.
	CERURE COMPLET	20%	12/03/2018	36 000	36 000		36 000							L.A.
2441	MATERIEL DE BUREAU													L.A.
	GUIDELITRE	20%	08/03/2018	10 000	10 000		10 000							L.A.
2442	MATERIEL INFORMATIQUE													L.A.
	MONITEUR DELL	50%	02/03/2018	115 000	115 000		115 000							L.A.
	ORDINATEUR LINUX IT	50%	02/03/2018	255 000	255 000		255 000							L.A.
	IMPRIMANTE HP DESKJET F6124AE	50%	02/03/2018	52 503	52 503		52 503							L.A.
	2 MONITEURS P2417H	50%	09/03/2018	230 000	230 000		230 000							L.A.
	2 ORDINATEURS LINUX IT	50%	09/03/2018	510 000	510 000		510 000							L.A.
	ROUTER WIFI BOX BUSINESS	50%	23/03/2018	37 288	37 288		37 288							L.A.
	CLE USB 16GB	50%	30/04/2019	16 102	16 102		16 102							L.A.
	IMPRIMANTE HP 4120	50%	04/10/2022	70 000	43 361	26 639	70 000							L.A.
2443	MATERIEL BUREAUTIQUE													L.A.
	DETECTEUR DE BILLETS	20%	07/04/2018	20 000	20 000		20 000							L.A.
2444	MOBILIER DE BUREAU													L.A.
	BUREAU (2 RETOURS 3 tiroirs)	10%	25/02/2018	100 000	58 444	10 000	68 444	31 556						L.A.
	CHAISE VISITEURS (1 place)	10%	25/02/2018	25 000	14 611	2 500	17 111	7 889						L.A.
	CHAISE VISITEURS (4 places)	10%	25/02/2018	180 000	105 200	18 000	123 200	56 800						L.A.
	SEIGE CAISSIERE	10%	27/02/2018	35 000	20 446	3 500	23 946	11 054						L.A.
	FAUTEUIL PIVOTANT VISITEUR	10%	27/02/2018	60 000	35 050	6 000	41 050	18 950						L.A.
	3 BUREAUX 120 cm avec caisson fix.	10%	27/02/2018	360 000	210 300	36 000	246 300	113 700						L.A.
	3 FAUTEUILS AGENTS avec roulettes	10%	27/02/2018	180 000	105 150	18 000	123 150	56 850						L.A.
	BANQUETTE 3 PLACES BLEU MOUSSE	10%	27/02/2018	90 000	52 575	9 000	61 575	28 425						L.A.

Valeurs à renseigner pour chaque nouvelle immobilisation.

Valeurs calculées et mises à jour automatiquement à chaque nouvel exercice comptable.

Cette colonne permet d'ajuster les montant de la colonne amortissements antérieurs.

“ LA ” Signifie Ligne Automatique.

“ LM ” Signifie Ligne Manuelle.

Le remplissage automatique des états financiers repose sur les rubriques préalablement paramétrées dans ce tableau de correspondance. Chaque poste est associé à une ligne comptable spécifique, garantissant une génération fiable, cohérente et conforme aux normes en vigueur.

La possibilité de personnaliser ce tableau vous offre une flexibilité totale dans la saisie et la structuration des données du Bilan, du Compte de résultats et du TFT.

TABLES DE CORRESPONDANCE POSTES-COMPOSANTS 2025 ET 2024												
BILAN		COMPTE DE RESULTAT		TFT		INDICATEURS FINANCIERS						
Actif N (Brut)		Actif N (Amort)		Passif N		Actif N-1 (Brut)		Actif N-1 (Amort)		Passif N-1		Aucun écart
ACTIF EXERCICE 2025 (BRUTS)												
Code Affect	Nature Elément	Libellé Elément	Réf Composant	Sign	Imputation	Exercice Balance	Montant Affect	Montant des Composants	Montants correctifs			
AB	POSTE	Immobilisations incorporelles					0	0				
AB	Composant		201		SFD	N		0				
								0				
								0				
								0				
								0				
								0				
AC	POSTE	Immobilisations corporelles et financières					0	0				
AC	Composant		202		SFD	N		0				
AC	Composant		203		SFD	N		0				
AC	Composant		204		SFD	N		0				
AC	Composant		205		SFD	N		0				
								0				
								0				
								0				
								0				
								0				
AE	POSTE	Brevets, licences, logiciels et droits similaires					0	0				
AE	Composant		212		SFD	N		0				
AE	Composant		213		SFD	N		0				
AE	Composant		214		SFD	N		0				
AE	Composant		2193		SFD	N		0				
								0				
								0				
								0				
								0				
								0				
AF	POSTE	Autres immobilisations incorporelles					0	0				
AF	Composant		218		SFD	N		0				
AF	Composant		2198		SFD	N		0				
								0				
								0				
								0				
								0				

Pour savoir comment accéder à cette fonctionnalité allez à la page 4

“ **PARAMETRES COMPTABLES** ”.

Les numéros de compte figurant dans les balances sont vérifiés en temps réel, selon les règles d'imputation définies dans ce tableau. Ce mécanisme garantit la cohérence des affectations comptables et renforce la fiabilité de vos états financiers.

LISTES DES RACINES DE COMPTE	LISTE DES RACINES DE SOUS-COMPTE	LISTES DES COMPTES QUI NE DOIVENT PAS ETRE CREDITEURS	LISTES DES COMPTES QUI NE DOIVENT PAS ETRE DEBITEURS
101 Dotation non consommable sans droit reprise	1011 en numéraire	20	10
102 Dotation non consommable avec droit reprise	1015 en nature	21	11
103 Droit d'entrée	1021 en numéraire	22	14
104 Dotation consommable	1025 en nature	23	16
106 Écarts de réévaluation	1041 Dotation consommable	24	19
112 Réserves statutaires ou contractuelles	1049 Dotation consommable inscrite au compte de	25	28
118 Autres réserves	1061 Écarts de réévaluation sur des biens sans droit de	26	29
121 Report à nouveau des excédents	10611 Écarts de réévaluation sur des biens sans droit de	27	39
128 Résultat en instance d'affectation	10612 Écarts de réévaluation sur des biens sans droit de	31	401
129 Report à nouveau des déficits	1062 Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de	32	402
131 Excédent de l'exercice	10621 Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de	33	419
139 Déficit de l'exercice	10622 Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de	36	42
141 Subventions d'équipement	1411 État	37	43
148 Autres subventions d'investissement	1412 Régions	409	44
162 Fonds affectés aux investissements du projet de	1413 Départements	41	46
163 Fonds affectés aux investissements du projet de	1414 Communes et collectivités publiques décentralisées	425	472
164 Fonds affectés aux investissements des autres	1415 Entités publiques ou mixtes	445	49
165 Fonds non consommés en fin d'exercice destinés à	1416 Entités et organismes privés	45	59
167 Fonds provenant de dons et legs d'immobilisations	1417 Organismes internationaux	46	70
168 Autres fonds affectés	1418 Autres	471	71
171 Donation temporaire d'usufruit	1621 Fonds affectés aux investissements	50	72
172 Donations et legs d'immobilisations non reçus	1629 Fonds affectés aux amortissements	51	75
178 Autres fonds reportés	1631 Fonds affectés aux investissements	57	77
181 Emprunts obligataires	1639 Fonds affectés aux amortissements	60	78
182 Emprunts et dettes auprès des établissements de	1641 Fonds affectés aux investissements	61	79
183 Avances reçues de l'État	1649 Fonds affectés aux amortissements	62	82
185 Dépôts et cautionnements reçus	1671 affectés	63	84
186 Intérêts courus	1672 non affectés	64	86
187 Dettes de location-acquisition	1679 Engagements auprès donateur	65	88
188 Autres emprunts et dettes	1851 Dépôts	66	
191 Provisions pour litiges	1852 Cautionnements	67	
192 Provisions pour charges sur donations et legs	1862 sur emprunts et dettes auprès des établissements	68	
194 Provisions pour pertes de change	1863 sur avances reçues de l'État	69	
196 Provisions pour pensions et obligations similaires	1865 sur dépôts et cautionnements reçus	81	
198 Autres provisions pour risques et charges	1868 sur autres emprunts et dettes	83	
201 Immobilisations incorporelles	1871 Dettes de location-acquisition/ crédit-bail	85	
202 Terrains	1872 Dettes de location-acquisition/ crédit-bail mobilier		
203 Bâtiments	1873 Dettes de location-acquisition /location-vente		

Pour savoir comment accéder à cette fonctionnalité allez à la page 4
“ PARAMETRES COMPTABLES ”.

Les listes déroulantes qui simplifient la saisie des informations relatives à votre entité dans la feuille Accueil sont automatiquement alimentées par des tableaux référentiels. Vous pouvez enrichir ces tableaux en y ajoutant de nouveaux éléments, notamment en cas de réforme fiscale ou d'évolution réglementaire, afin que vos listes déroulantes restent à jour et conformes aux exigences en vigueur.

1 - Code forme juridique (1)		2 - Code régime fiscal		3 - Code pays du siège social		
SA à Participation P.	0	Réel normal	1	Bénin	0	1
SA	1	Réel simplifié	2	Burkina	0	2
SAS	2	Synthétique	3	Côte d'Ivoire	0	3
SARL	3	Forfait	4	Guinée Bissau	0	4
SCS	4	RN employeur	5	Mali	0	5
SNC	5	RS employeur	6	Niger	0	6
SP	6			Sénégal	0	7
GIE	7			Togo	0	8
Association	8			Cameroun	0	9
Autre	9			centrafrique	1	0
COOPERATIVE	10			Congo	1	1
				Gabon	1	2
				Guinée Equatoriale	1	3
				Tchad	1	4
				comores	1	5
				Guinée Conakry	1	6
				Afrique du Sud	2	0
				Autres pays africains	2	1
				Suisse	2	2
				France	2	3
				Autres pays de l'Union Européenne	3	9
				U.S.A.	4	0
				Canada	4	1
				Brésil	4	3
				Autres pays américains	4	9
				Chine	5	0
				Inde	5	2
				Liban	5	3
				Autres pays asiatiques	5	9
				Russie	6	0
				Autres pays	9	9

Pour savoir comment accéder à cette fonctionnalité allez à la page 4
“ PARAMETRES COMPTABLES ”.

La feuille Tableaux de la liasse DGI constitue un élément central dans le processus de génération du fichier XML. Elle contient le mapping complet des informations extraites et structurées pour le fichier XML.

La majorité des dysfonctionnements observés lors de la génération du XML provient d'erreurs dans les références présentes dans cette feuille. Ces erreurs peuvent entraîner des blocages ou des anomalies dans le fichier final.

🔧 Grâce à la fonctionnalité de correction manuelle, vous avez la possibilité de résoudre ces blocages en réécrivant directement les références endommagées. Cette intervention ciblée permet de restaurer la fluidité du processus et d'assurer la conformité du fichier XML généré.

Liste des tableaux								
Informations d'identification des tableaux			A remplir			Valeurs du modèle Excel de la DGI (données à titre indicatif)		
Code tableau	Titre	Type	Onglet	Première cellule	Dernière cellule	Onglet DGI	Première cellule DGI	Dernière cellule DGI
FR1	Fiche R1	Fixe	FICHE R1	C8		FICHE R1	C8	
FR2A	Fiche R2 - Divers	Fixe	FICHE R2	Q9		FICHE R2	Q9	
FR2C	Fiche R2 - Unité de mesure de l'activité	Fixe	FICHE R2	Y25		FICHE R2	Y25	
FR2D	Fiche R2 - Total de l'activité de l'entité	Fixe	FICHE R2	Y30		FICHE R2	Y30	
ACTIF	Bilan - Actif	Fixe	ACTIF	F11		ACTIF	F11	
PASSIF	Bilan - Passif	Fixe	PASSIF	H11		PASSIF	H11	
RESULTAT	Résultat	Fixe	RESULTAT	I11		RESULTAT	I11	
TFT	Tableau de flux de trésorerie	Fixe	TFT	I10		TFT	I10	
NOTE1A	Dettes garanties par des sûretés réelles	Fixe	NOTE 1	F11		NOTE 1	F10	
NOTE1B	Engagements financiers	Fixe	NOTE 1	G34		NOTE 1	G34	
NOTE1C	Contributions volontaires en nature	Fixe	NOTE 1	G40		NOTE 1	G40	
NOTE2	Informations obligatoires	Fixe	NOTE 2	A9		NOTE 2	A9	
NOTE3	Evenements posterieurs a la cloture de l'exercice	Fixe	NOTE 3A	A16		NOTE 3	A16	
NOTE4	Changements de methodes comptables, d'estimations Et corrections d'erreurs	Fixe	NOTE 4	A28		NOTE 4	A28	
NOTE5A	Dons et legs d'immobilisations non recus destines a la vente et usufruit temporaire	Fixe	NOTE 5A	D11		NOTE 5A	D11	
NOTE5B	Immobilisations (brutes)	Fixe	NOTE 5B	D11		NOTE 5B	D11	
NOTE5C	Biens pris en location acquisition	Fixe	NOTE 5C	E11		NOTE 5C	E11	
NOTE5D	Dons et legs d'immobilisations non recus destines a la vente et usufruit temporaire (amortissements)	Fixe	NOTE 5D	D11		NOTE 5D	D11	
NOTE5E	Immobilisations (amortissements)	Fixe	NOTE 5E	D11		NOTE 5E	D11	
NOTE5F	Immobilisations (depreciations)	Fixe	NOTE 5F	D11		NOTE 5F	D11	
NOTE5G	Immobilisations (plus-values et moins- valeurs de cession)	Fixe	NOTE 5G	D10		NOTE 5G	D10	
NOTE5H1	Informations sur les réévaluations effectuées par l'entité	Fixe	NOTE 5H	A9		NOTE 5H	A9	
NOTE5H2	Montant de l'écart incorporé au capital	Fixe	NOTE 5H	H23		NOTE 5H	H23	
NOTE5H4	Total des éléments réévalués par postes du bilan	Fixe	NOTE 5H	F18		NOTE 5H	F12	
NOTE6A	Immobilisations financières	Fixe	NOTE 6	F9		NOTE 6	F9	
NOTE7A	Actif circulant HAO	Fixe	NOTE 7	E11		NOTE 7	E11	
NOTE7B	Dettes circulantes HAO	Fixe	NOTE 7	E25		NOTE 7	E25	
NOTE8	Stocks et en cours	Fixe	NOTE 8	E10		NOTE 8	E10	
NOTE9	Clients	Fixe	NOTE 9	E10		NOTE 9	E10	
NOTE10	Autres créances	Fixe	NOTE 10	E10		NOTE 10	E10	
NOTE11	Titres de placement	Fixe	NOTE 11	E10		NOTE 11	E10	
NOTE12	Valeurs à encaisser	Fixe	NOTE 12	E10		NOTE 12	E10	
NOTE13	Disponibilités	Fixe	NOTE 13	E10		NOTE 13	E10	
NOTE16	Réserves	Fixe	NOTE 16	F10		NOTE 16	F10	

Pour savoir comment accéder à cette fonctionnalité allez à la page 4

“ **PARAMETRES COMPTABLES** ”.



Cliquez ici pour télécharger la liasse.

Le mot de passe pour la démo :

12345



www.msg-innov.online

MSG-Innov Tél: +225 07 00 000 981

Liasse Fiscale MSG-OHADA révisé de la DGI: Elaborer vos états financiers en 5 minutes