

مركز الإعلامية لوزارة المالية

CIMF

CENTRE INFORMATIQUE DU
MINISTÈRE DES FINANCES



LIASSE FISCALE

**DEPOT DES ETATS FINANCIERS PAR LES MOYENS
INFORMATIQUES SECURISES**

CAHIER DES CHARGES TECHNIQUE

(Les autres secteurs d'activités-Cas général)

INTRODUCTION

La liasse fiscale comprend les états financiers suivants établis conformément au système comptable des entreprises :

- Le bilan : Actif ;
- Le bilan : capital propre et passif ;
- L'état de résultat ;
- L'état de flux de trésorerie ;
- Les notes aux états financiers ;

Auxquels s'ajoute le tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable.

Est ajouté aux états susmentionnés les états spécifiques suivants relatifs à quelques secteurs comme suit :

- Les organismes de Placement Collectif en Valeurs Mobilières :
 - L'état de variation de l'actif net.
- Les banques et les institutions financières :
 - L'état des engagements hors bilan.
- Les entreprises d'assurance et de réassurance :
 - L'état de résultat technique de l'assurance vie.
 - L'état de résultat technique de l'assurance non vie.
 - Le tableau des engagements reçus et donnés.

La liasse peut être enrichie et mise à jour périodiquement.

Le présent cahier des charges décrit les formats numériques instaurés afin de permettre un dépôt de la liasse fiscale par les moyens informatiques.

Chaque document, formulaire ou tableau composant la liasse fiscale, est à déposer sur un fichier informatique obéissant à une normalisation et un format précis.

OBJECTIFS

La dématérialisation de la liasse fiscale contribuera entre-autres à :

- Simplifier et faciliter les procédures administratives aux contribuables, en leur permettant de développer les traitements informatiques adéquats pour la génération automatique de l'ensemble des états financiers, à partir de leurs systèmes d'informations comptables. Ces états peuvent, ensuite, être transmis à distance à l'administration fiscale

- Doter l’administration fiscale d’une base de données comptable et fiscale fiable, qui rendra possible le traitement et l’analyse automatique des données financières ainsi que le calcul de certains ratios de gestion et de contrôle.
- Réduire le nombre de supports papiers manipulés et contribuer à l’optimisation de l’archivage des documents.

LISTE DES DOCUMENTS QUI COMPOSENT LA LIASSE FISCALE

Les tableaux suivants décrivent l’ensemble des fichiers composant la liasse fiscale, répartis par secteur d’activité :

Secteur des banques et des établissements financiers :

Code Document	Libelle
F6101	Bilan actif-passif
F6103	Etat de résultat
F6104	Etat de flux de trésorerie
F6105	Etat des engagements hors bilan
F6005	Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable
F6007	Faits marquants de l’exercice

Secteur des assurances et des réassurances :

Code Document	Libelle
F6201	Bilan actif
F6202	Bilan capitaux propres et passif
F6205	Etat de résultat technique de l’assurance et/ou de la réassurance non vie
F6206	Etat de résultat technique de l’assurance et/ou de la réassurance vie
F6203	Etat de résultat
F6207	Tableau des engagements reçus et donnés
F6204	Etat de flux de trésorerie – méthode directe
F6005	Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable
F6007	Faits marquants de l’exercice

Secteur des OPCVM (Organismes de placement collectif des valeurs mobilières) :

Code Document	Libelle
F6301	Bilan actif-passif
F6303	Etat de résultat
F6304	Etat de variation de l’actif net
F6005	Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable
F6006	Notes, principes comptables appliqués
F6007	Faits marquants de l’exercice

Les autres secteurs d'activités (Cas général) :

Code Document	Libelle
F6001	Bilan actif
F6002	Bilan passif
F6003	Etat de résultat
F6004	Etat de flux de trésorerie- Modèle de référence ou - Modèle autorisé
F6005	Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable
F6006	Notes, principes comptables appliqués
F6007	Faits marquants de l'exercice

PERIODICITE ET ECHEANCIER DE DEPÔT

La liasse fiscale doit être déposée dans les mêmes délais que les déclarations de l'impôt sur les sociétés ou de l'avance due par les sociétés de personnes et assimilées ou de l'impôt sur le revenu des personnes physiques.

La liasse peut être provisoire ou définitive, initiale ou rectificative. Si la liasse définitive a été déposée le transfert d'une liasse provisoire n'est plus possible.

PROCEDURE DE TRANSMISSION

Le dépôt de la liasse fiscale nécessite que le contribuable soit un adhérent obligatoire ou par option au système de la télé-déclaration et du télé-paiement. Ledit dépôt s'effectue en accédant au site de l'administration fiscale www.impots.finances.gov.tn, en choisissant la rubrique "services en ligne" puis le service "Liasse-Fiscale", en utilisant un certificat électronique et en saisissant le mot de passe de liquidation pour les entreprises ayant opté à l'utilisation de deux mots de passe ou le mot de passe de liquidation et de paiement pour les autres cas . Sachant que pour les entreprises ayant mandaté un professionnel pour télé-déclarer à leur lieu et place, le dépôt doit être effectué par ce dernier.

DESCRIPTION TECHNIQUE DES FICHIERS A TRANSMETTRE

Le format :

Le choix s'est porté sur « XML schémas » comme norme pour la formalisation de la liasse fiscale.

Ainsi, les fichiers à communiquer utiliseront le format XML (eXtensible Markup Language). **Ces fichiers doivent respecter la version XML 1.0 et être encodés en UTF-8.**

Le format des fichiers XML à transmettre est décrit au sein de fichiers « XML schéma » (appelé aussi schéma XSD). Ces fichiers permettent de définir la structuration des documents ainsi que les types et les formats des données. Les fichiers « XML schéma » sont

également utilisés pour vérifier la validité des fichiers. Les fichiers schémas XSD sont téléchargeables à partir du site internet www.impots.finances.gov.tn, le présent cahier des charges ainsi que des exemples de fichiers XML peuvent y être consultés.

Chaque modèle de document composant la liasse sera matérialisé par un fichier XML, qui doit être conforme à un schéma XML spécifique:

Code Document	Fichier schéma XSD correspondant
F6001	F6001_2015.xsd
F6002	F6002_2015.xsd
F6003	F6003_2015.xsd
F6004	F6004_2015.xsd
F6005	F6005_2015.xsd
F6007	F6007_2015.xsd
F6101	F6101_2015.xsd
F6103	F6132_2015.xsd
F6104	F6104_2015.xsd
F6105	F6105_2015.xsd
F6201	F6201_2015.xsd
F6202	F6202_2015.xsd
F6203	F6203_2015.xsd
F6204	F6204_2015.xsd
F6205	F6205_2015.xsd
F6206	F6206_2015.xsd
F6207	F6207_2015.xsd
F6301	F6301_2015.xsd
F6303	F6303_2015.xsd
F6304	F6304_2015.xsd
F6401	F6401_2015.xsd
F6403	F6403_2015.xsd
F6404	F6404_2015.xsd

Le détail de chaque « schéma XSD » sera explicité dans les paragraphes qui suivent.

Règles d'attribution de noms aux fichiers :

Chaque fichier doit être nommé selon le modèle : concaténation des éléments suivants :

- Code document,
- Matricule fiscal du déclarant (composé de 7 chiffres et une lettre clé),
- Exercice.

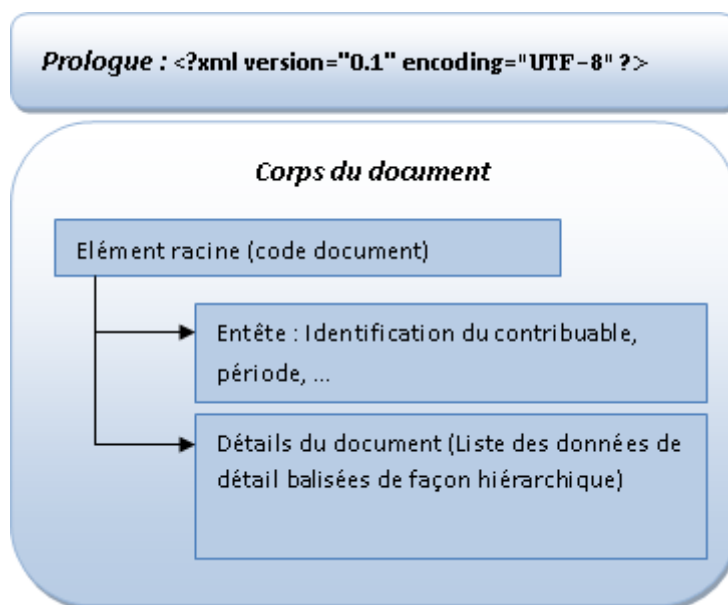
Ces champs sont à séparer par le caractère '-' (Tiret), et l'extension du fichier prend la valeur « .xml »

[CODE_FORMULAIRE]-[MATRICULE_FISCAL]-[EXERCICE].xml

Exemple : pour le document « Bilan-actif » de code « F6001 », déposé par un contribuable dont le matricule fiscal est « 0008518M », et concernant l'exercice 2014, alors le fichier sera nommé comme suit : F6001-0008518M-2014.xml

Structure d'un fichier :

La structure générale d'un document XML comporte un prologue et le contenu du document (éléments balisés).



REMARQUE IMPORTANTE :

IL FAUT RESPECTER LA CASSE (MAJUSCULE OU MINUSCULE) DES NOMS DES ELEMENTS ET DES ATTRIBUTS

La partie prologue :

C'est la première ligne du fichier, elle comporte une instruction de traitement particulière qui indique la version XML et le jeu de caractères (encodage) utilisés :

```
<?xml version="0.1" encoding="UTF-8"?>
```

Le contenu du document:

Le contenu du document doit commencer par un élément racine, dont le nom de balise est égal au code du document et les attributs font référence à l'espace de nom utilisé (Namespaces) . Les noms des éléments et des attributs suivent la spécification des espaces de noms (Namespaces).

Par exemple : pour le document « Etat de résultat » dont le code est « F6001 », l'élément racine doit être déclaré comme suit :

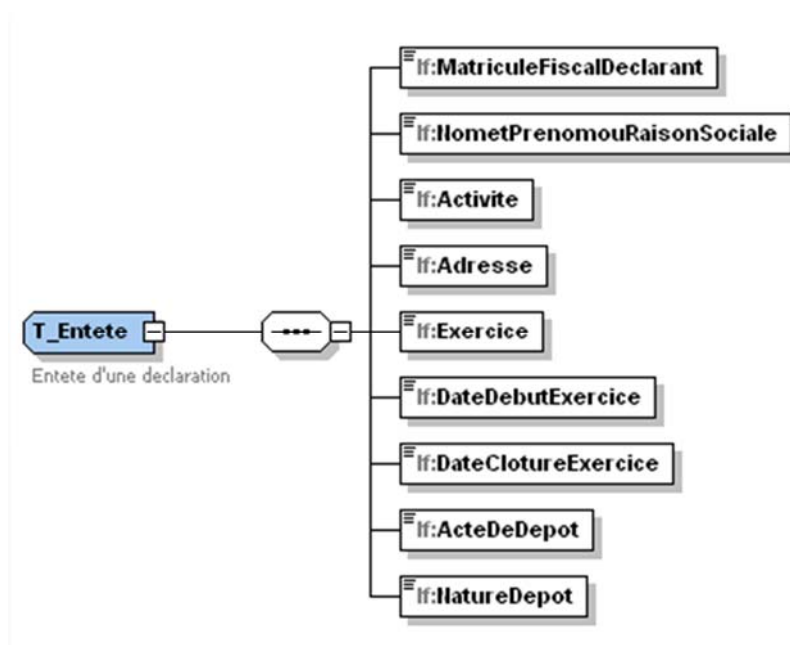
```
<lf:F6001 xmlns:lf="http://www.impots.finances.gov.tn/liasse"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.impots.finances.gov.tn/liasse F6001.xsd">
```

À l'intérieur de la balise « élément racine » vient la déclaration de l'entête du document et du détail des éléments déclaratifs.

L'entête:

Il comporte des informations d'identification du contribuable (Matricule fiscal, nom et prénom ou raison sociale, activité, adresse), la période à laquelle se rapporte le document (Exercice, date début exercice, date fin exercice), la nature du dépôt (Provisoire ou définitif) ainsi que le type de dépôt (Initiale, Rectificatif, Pour cessation d'activité).

L'entête est défini par le type complexe **T_Entete**, qui est décrit dans le schéma XSD : **Entete.xsd**



Par exemple, la déclaration suivante est valide :

```
<lf:Entete>
  <lf:MatriculeFiscalDeclarant>0000000LAM000
</lf:MatriculeFiscalDeclarant>
  <lf:NometPrenomouRaisonSociale>SOCIETE
</lf:NometPrenomouRaisonSociale>
  <lf:Activite>ACTIVITE DE LA SOCIETE </lf:Activite>
  <lf:Adresse>SON ADRESSE </lf:Adresse>
  <lf:Exercice>2014</lf:Exercice>
  <lf:DateDebutExercice>01/01/2014</lf:DateDebutExercice>
  <lf:DateClotureExercice>31/12/2014</lf:DateClotureExercice>
  <lf:ActeDeDepot>0</lf:ActeDeDepot>
  <lf:NatureDepot>P</lf:NatureDepot>
```

X

</lf:Entete>

Information	Oblig. (O/N)	Type	Format/Liste de valeurs possibles	Balise XML	Attribut XML	Cardinalité
Matricule fiscal du déclarant	O	T_MatriculeFiscal_13c		If:MatriculeFiscalDeclarant		1
Nom et prénom ou raison sociale du déclarant	O	T_ChaineTexte250		If:NometPrenomouRaisonSociale		1
Activité du déclarant	O	T_ChaineTexte250		If:Activite		1
Adresse du déclarant	O	T_ChaineTexte250		If:Adresse		1
Exercice	O	T_Annee	AAAA	If:Exercice		1
Date début exercice	O	T_Date	JJ/MM/AAAA	If:DateDebutExercice		1
Date clôture exercice	O	T_Date	JJ/MM/AAAA	If:DateClotureExercice		1
Acte de dépôt	O	T_ActeDeDepot	0 : Spontané, 1 : Rectification, 2 : Régularisation	If:ActeDeDepot		1
Nature du dépôt	O	T_NatureDepot	D : Définitif P : Provisoire	If:NatureDepot		1

Le détail du document :

Pour chaque document, un balisage spécifique a été établi. Le balisage varie selon la structure du document : un tableau avec des lignes répétitives, un formulaire comprenant une liste de données à déclarer, ...

Pour chaque document une description du schéma XSD utilisé, et du détail des données à déclarer, seront explicités dans les paragraphes suivants.

Liste des types de données utilisées

Ils sont des extensions des types XML de base, définis afin de créer des restrictions sur des formats ou des listes de valeurs précises. Ces types sont définis dans le schéma XSD :

Typescommuns.xsd

Type	Type XML de base	Taille	Format, Valeurs possibles
T_NumMatriculeFiscal	xsd:string	7	[0-9]{7}
T_CleMatriculeFiscal	xsd:string	1	[ABCDEFGHJKLMNPQRSTUVWXYZ]
T_CodeCategorie	xsd:string	1	M : Personne morale, C : Personne physique exerçant une activité commerciale ou industrielle, P : Personne physique profession libérale, N : Employeur non soumis à l'impôt direct.
T_CodeTva	xsd:string	1	A : Assujetti obligatoire à la TVA B : Assujetti par option à la TVA P : Assujetti partiel à la TVA D : Assujetti partiel par option à la TVA N : Non assujetti à la TVA
T_MatriculeFiscal_13c	xsd:token		[0-9]{7}[ABCDEFGHJKLMNPQRSTUVWXYZ][ABDNP][CMNP][0]{3}
T_annee	xsd:gYear		
T_TypIdentifiantContribuable	xsd:string	1	1 : Matricule fiscal, 2 : Numéro CIN, 3 : Numéro carte de séjour, 4 : Autre identifiant.
T_ChaineTexte250	xsd:string	250	Chaine alphanumérique d'au maximum 250 caractères.
T_Date	xsd:token		Date au format JJ/MM/AAAA (Les années sont comprises entre 1900 et 2099) : ((31/(0[13578] 1[02])/((19 20)\d{2})) ((0[1-9] 12)\d 30)/(0[13456789] 1[012])/((19 20)\d{2})) ((0[1-9] 1)\d 2[0-8])/02/((19 20)\d{2})) (29/02/((19 20)\d{2})) ((0[048] 2468)[048] 13579)[26]))))
T_ActeDeDepot	xsd:string	1	0 : Spontané, 1 : Rectification, 2 : Régularisation

Type	Type XML de base	Taille	Format, Valeurs possibles
T_NatureDepot	xsd:string	1	D : Dépôt définitif, P : Dépôt provisoire.
T_ModeleLiasse	xsd:string	1	G : cas général, B : Banques, A : Assurances et réassurances, C : Associations, microcrédits, O : OPCVM.
T_NombrePositif13	xsd:nonNegativeInteger	13	Nombre positif sans partie décimale
T_NombrePositif15	xsd:nonNegativeInteger	15	Nombre positif sans partie décimale
T_NombreNegatif13	xsd:nonPositiveInteger	13	Nombre négatif sans partie décimale
T_NombreNegatif15	xsd:nonPositiveInteger	15	Nombre négatif sans partie décimale
T_Nombre13	xsd:integer	13	Nombre sans partie décimale.
T_Nombre15	xsd:integer	15	Nombre sans partie décimale.
T_Taux52	xsd:decimal	5, 2	5 chiffres dont 2 dans la partie décimale
T_Taux63	xsd:decimal	6, 3	6 chiffres dont 3 dans la partie décimale
T_BeneficePerte	xsd:string	1	B : Bénéfice, P : Perte.
T_CodeTableau	xsd:string	5	Code document : F6001, F6002, F6003, F6004, F6005, F6006, F6007, F6008, F6009, F6101, F6103, F6104, F6105, F6201, F6202, F6203, F6204, F6205, F6206, F6207, F6301, F6303, F6304, F6401, F6403, F6404, G7002, G7003, G7004.

Les autres secteurs d'activités (Cas général)

F6001 : Bilan – actif (Cas général)

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Actifs non courants (Brut)	<lf:F60010001>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010002" + "F60010031"
Actifs immobilises (Brut)	<lf:F60010002>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010003" + "F60010012" + "F60010021"
Immobilisations Incorporelles (Brut)	<lf:F60010003>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010004" + "F60010005" + "F60010006" + "F60010007" + "F60010008" + "F60010009" + "F60010010" + "F60010011"
Investissement recherche et développement (Brut)	<lf:F60010004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Concess. marque,brevet,licence,marque (Brut)	<lf:F60010005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Logiciels (Brut)	<lf:F60010006>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fonds commercial (Brut)	<lf:F60010007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Droit au bail (Brut)	<lf:F60010008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Incorporelles (Brut)	<lf:F60010009>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Incorporelles en cours (Brut)	<lf:F60010010>	lf:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Cmde.Immob.Incorp. (Brut)	<lf:F60010011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations corporelles (Brut)	<lf:F60010012>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010013" + "F60010014" + "F60010015" + "F60010016" + "F60010017" + "F60010018" + "F60010019" + "F60010020"
Terrains (Brut)	<lf:F60010013>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Constructions (Brut)	<lf:F60010014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Inst. Tech., materiel et outillages Industriels (Brut)	<lf:F60010015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Materiel de transport (Brut)	<lf:F60010016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Corporelles (Brut)	<lf:F60010017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. Corporelles en cours (Brut)	<lf:F60010018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Commande Immob.Corp. (Brut)	<lf:F60010019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. a statut juridique particulier (Brut)	<lf:F60010020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Financieres (Brut)	<lf:F60010021>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010022" + "F60010023" + "F60010024" + "F60010025" + "F60010026" + "F60010027" + "F60010028" + "F60010029" + "F60010030"
Actions (Brut)	<lf:F60010022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances rattach. a des participat. (Brut)	<lf:F60010023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances rattach. a des stes en participat. (Brut)	<lf:F60010024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./titre de participation non liberes (Brut)	<lf:F60010025>	lf:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de propriete) (Brut)	<lf:F60010026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de creance) (Brut)	<lf:F60010027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Depots et cautionnements verses (Brut)	<lf:F60010028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances immobilisees (Brut)	<lf:F60010029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./Titres immobilises non liberes (Brut)	<lf:F60010030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Non Courants (Brut)	<lf:F60010031>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010032" + "F60010033" + "F60010034" + "F60010035"

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Frais preliminaires (Brut)	<If:F60010032>	If:T_NombrePositif13	O	
Charges a repartir (Brut)	<If:F60010033>	If:T_NombrePositif13	O	
Frais d'emission et primes de Remb. Empts (Brut)	<If:F60010034>	If:T_NombrePositif13	O	
ecarts de conversion (Brut)	<If:F60010035>	If:T_NombrePositif13	O	
Actifs courants (Brut)	<If:F60010036>	If:T_NombrePositif13	O	"F60010037" + "F60010044" + "F60010050" + "F60010059" + "F60010064"
Stocks (Brut)	<If:F60010037>	If:T_NombrePositif13	O	"F60010038" + "F60010039" + "F60010040" + "F60010041" + "F60010042" + "F60010043"
Stocks Matieres Premieres et Fournit. Liees (Brut)	<If:F60010038>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks Autres Approvisionnements (Brut)	<If:F60010039>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production de biens (Brut)	<If:F60010040>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production services (Brut)	<If:F60010041>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks de produits (Brut)	<If:F60010042>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks de marchandises (Brut)	<If:F60010043>	If:T_NombrePositif13	O	
Clients et Comptes Rattaches (Brut)	<If:F60010044>	If:T_NombrePositif13	O	"F60010045" + "F60010046" + "F60010047" + "F60010048" + "F60010049"
Clients et comptes rattaches (Brut)	<If:F60010045>	If:T_NombrePositif13	O	
Clients - effets a recevoir (Brut)	<If:F60010046>	If:T_NombrePositif13	O	
Clients douteux ou litigieux (Brut)	<If:F60010047>	If:T_NombrePositif13	O	
Creances/travaux non encore facturables (Brut)	<If:F60010048>	If:T_NombrePositif13	O	
Clit-pdts non encore factures (pdt a recev.) (Brut)	<If:F60010049>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Courants (Brut)	<If:F60010050>	If:T_NombrePositif13	O	"F60010051" + "F60010052" + "F60010053" + "F60010054" + "F60010055" + "F60010056" + "F60010057" + "F60010058"

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Fournisseurs debiteurs (Brut)	<lf:F60010051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Personnel et comptes rattaches (Brut)	<lf:F60010052>	lf:T_NombrePositif13	O	
etat et collectivites publiques (Brut)	<lf:F60010053>	lf:T_NombrePositif13	O	
Societes du groupe et associes (Brut)	<lf:F60010054>	lf:T_NombrePositif13	O	
Debiteurs divers et Creditteurs divers (Brut)	<lf:F60010055>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Brut)	<lf:F60010056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de regularisation (Brut)	<lf:F60010057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Brut)	<lf:F60010058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements et Autres Actifs Financiers (Brut)	<lf:F60010059>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010060" + "F60010061" + "F60010062" + "F60010063"
Prets et autres creances Fin. courants (Brut)	<lf:F60010060>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements courants (Brut)	<lf:F60010061>	lf:T_NombrePositif13	O	
Regies d'avances et accredatifs (Brut)	<lf:F60010062>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Brut)	<lf:F60010063>	lf:T_NombrePositif13	O	
Liquidites et equivalents de liquidites (Brut)	<lf:F60010064>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010065" + "F60010066"
Banques, etabl. Financiers et assimiles (Brut)	<lf:F60010065>	lf:T_NombrePositif13	O	
Caisse (Brut)	<lf:F60010066>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Actifs du Bilan (Brut)	<lf:F60010067>	lf:T_NombrePositif13	O	
Total des actifs (Brut)	<lf:F60010068>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60010001" + "F60010036" + "F60010067"

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Actifs non courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011001>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011002" + "F60011031"
Actifs immobilises (Amortissement/Provision)	<lf:F60011002>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011003" + "F60011012" + "F60011021"
Immobilisations Incorporelles (Amortissement/Provision)	<lf:F60011003>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011004" + "F60011005" + "F60011006" + "F60011007" + "F60011008" + "F60011009" + "F60011010" + "F60011011"
Investissement recherche et developpement (Amortissement/Provision)	<lf:F60011004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Concess. marque,brevet,licence,marque (Amortissement/Provision)	<lf:F60011005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Logiciels (Amortissement/Provision)	<lf:F60011006>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fonds commercial (Amortissement/Provision)	<lf:F60011007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Droit au bail (Amortissement/Provision)	<lf:F60011008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Incorporelles (Amortissement/Provision)	<lf:F60011009>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Incorporelles en cours (Amortissement/Provision)	<lf:F60011010>	lf:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Cmde.Immob.Incorp. (Amortissement/Provision)	<lf:F60011011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations corporelles (Amortissement/Provision)	<lf:F60011012>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011013" + "F60011014" + "F60011015" + "F60011016" + "F60011017" + "F60011018" + "F60011019" + "F60011020"
Terrains (Amortissement/Provision)	<lf:F60011013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Constructions (Amortissement/Provision)	<lf:F60011014>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Inst. Tech., materiel et outillages Industriels (Amortissement/Provision)	<lf:F60011015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Materiel de transport (Amortissement/Provision)	<lf:F60011016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Corporelles (Amortissement/Provision)	<lf:F60011017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. Corporelles en cours (Amortissement/Provision)	<lf:F60011018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Commande Immob.Corp. (Amortissement/Provision)	<lf:F60011019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. a statut juridique particulier (Amortissement/Provision)	<lf:F60011020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Financieres (Amortissement/Provision)	<lf:F60011021>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011022" + "F60011023" + "F60011024" + "F60011025" + "F60011026" + "F60011027" + "F60011028" + "F60011029" + "F60011030"
Actions (Amortissement/Provision)	<lf:F60011022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances rattach. a des participat. (Amortissement/Provision)	<lf:F60011023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances rattach. a des stes en participat. (Amortissement/Provision)	<lf:F60011024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./titre de participation non liberes (Amortissement/Provision)	<lf:F60011025>	lf:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de propriete) (Amortissement/Provision)	<lf:F60011026>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Titres immobilises (droit de creance) (Amortissement/Provision)	<lf:F60011027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Depots et cautionnements verses (Amortissement/Provision)	<lf:F60011028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances immobilisees (Amortissement/Provision)	<lf:F60011029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./Titres immobilises non liberes (Amortissement/Provision)	<lf:F60011030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Non Courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011031>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011032" + "F60011033" + "F60011034" + "F60011035"
Frais preliminaires (Amortissement/Provision)	<lf:F60011032>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges a repartir (Amortissement/Provision)	<lf:F60011033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Frais d'emission et primes de Remb. Empts (Amortissement/Provision)	<lf:F60011034>	lf:T_NombrePositif13	O	
ecarts de conversion (Amortissement/Provision)	<lf:F60011035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Actifs courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011036>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011037" + "F60011044" + "F60011050" + "F60011059" + "F60011064"
Stocks (Amortissement/Provision)	<lf:F60011037>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011038" + "F60011039" + "F60011040" + "F60011041" + "F60011042" + "F60011043"
Stocks Matieres Premieres et Fournit. Liees (Amortissement/Provision)	<lf:F60011038>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks Autres Approvisionnements (Amortissement/Provision)	<lf:F60011039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production de biens (Amortissement/Provision)	<lf:F60011040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production services (Amortissement/Provision)	<lf:F60011041>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Stocks de produits (Amortissement/Provision)	<lf:F60011042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks de marchandises (Amortissement/Provision)	<lf:F60011043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients et Comptes Rattaches (Amortissement/Provision)	<lf:F60011044>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011045" + "F60011046" + "F60011047" + "F60011048" + "F60011049"
Clients et comptes rattaches (Amortissement/Provision)	<lf:F60011045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients - effets a recevoir (Amortissement/Provision)	<lf:F60011046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients douteux ou litigieux (Amortissement/Provision)	<lf:F60011047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances/travaux non encore facturables (Amortissement/Provision)	<lf:F60011048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clit-pdts non encore factures (pdt a recev.) (Amortissement/Provision)	<lf:F60011049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011050>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011051" + "F60011052" + "F60011053" + "F60011054" + "F60011055" + "F60011056" + "F60011057" + "F60011058"
Fournisseurs debiteurs (Amortissement/Provision)	<lf:F60011051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Personnel et comptes rattaches (Amortissement/Provision)	<lf:F60011052>	lf:T_NombrePositif13	O	
etat et collectivites publiques (Amortissement/Provision)	<lf:F60011053>	lf:T_NombrePositif13	O	
Societes du groupe et associes (Amortissement/Provision)	<lf:F60011054>	lf:T_NombrePositif13	O	
Debiteurs divers et Creditteurs divers (Amortissement/Provision)	<lf:F60011055>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Amortissement/Provision)	<lf:F60011056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de regularisation (Amortissement/Provision)	<lf:F60011057>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres (Amortissement/Provision)	<lf:F60011058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements et Autres Actifs Financiers (Amortissement/Provision)	<lf:F60011059>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011060" + "F60011061" + "F60011062" + "F60011063"
Prets et autres creances Fin. courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011060>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements courants (Amortissement/Provision)	<lf:F60011061>	lf:T_NombrePositif13	O	
Regies d'avances et accreditifs (Amortissement/Provision)	<lf:F60011062>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Amortissement/Provision)	<lf:F60011063>	lf:T_NombrePositif13	O	
Liquidites et equivalents de liquidites (Amortissement/Provision)	<lf:F60011064>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011065" + "F60011066"
Banques, etabl. Financiers et assimilés (Amortissement/Provision)	<lf:F60011065>	lf:T_NombrePositif13	O	
Caisse (Amortissement/Provision)	<lf:F60011066>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Actifs du Bilan (Amortissement/Provision)	<lf:F60011067>	lf:T_NombrePositif13	O	
Total des actifs (Amortissement/Provision)	<lf:F60011068>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60011001" + "F60011036" + "F60011067"
Actifs non courants (Net)	<lf:F60012001>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012002" + "F60012031"
Actifs immobilisés (Net)	<lf:F60012002>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012003" + "F60012012" + "F60012021"
Immobilisations Incorporelles (Net)	<lf:F60012003>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012004" + "F60012005" + "F60012006" + "F60012007" + "F60012008" + "F60012009" + "F60012010" + "F60012011"
Investissement recherche et developpement (Net)	<lf:F60012004>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Concess. marque,brevet,licence,marque (Net)	<If:F60012005>	If:T_NombrePositif13	O	
Logiciels (Net)	<If:F60012006>	If:T_NombrePositif13	O	
Fonds commercial (Net)	<If:F60012007>	If:T_NombrePositif13	O	
Droit au bail (Net)	<If:F60012008>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Incorporelles (Net)	<If:F60012009>	If:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Incorporelles en cours (Net)	<If:F60012010>	If:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Cmde.Immob.Incorp. (Net)	<If:F60012011>	If:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations corporelles (Net)	<If:F60012012>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012013" + "F60012014" + "F60012015" + "F60012016" + "F60012017" + "F60012018" + "F60012019" + "F60012020"
Terrains (Net)	<If:F60012013>	If:T_NombrePositif13	O	
Constructions (Net)	<If:F60012014>	If:T_NombrePositif13	O	
Inst. Tech., materiel et outillages Industriels (Net)	<If:F60012015>	If:T_NombrePositif13	O	
Materiel de transport (Net)	<If:F60012016>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Corporelles (Net)	<If:F60012017>	If:T_NombrePositif13	O	
Immob. Corporelles en cours (Net)	<If:F60012018>	If:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Commande Immob.Corp. (Net)	<If:F60012019>	If:T_NombrePositif13	O	
Immob. a statut juridique particulier (Net)	<If:F60012020>	If:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Financieres (Net)	<If:F60012021>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012022" + "F60012023" + "F60012024" + "F60012025" + "F60012026" + "F60012027" + "F60012028" + "F60012029" + "F60012030"
Actions (Net)	<If:F60012022>	If:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres creances rattach. a des participat. (Net)	<If:F60012023>	If:T_NombrePositif13	O	
Creances rattach. a des stes en participat. (Net)	<If:F60012024>	If:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./titre de participation non liberes (Net)	<If:F60012025>	If:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de propriete) (Net)	<If:F60012026>	If:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de creance) (Net)	<If:F60012027>	If:T_NombrePositif13	O	
Depots et cautionnements verses (Net)	<If:F60012028>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres creances immobilisees (Net)	<If:F60012029>	If:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./Titres immobilises non liberes (Net)	<If:F60012030>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Non Courants (Net)	<If:F60012031>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012032" + "F60012033" + "F60012034" + "F60012035"
Frais preliminaires (Net)	<If:F60012032>	If:T_NombrePositif13	O	
Charges a repartir (Net)	<If:F60012033>	If:T_NombrePositif13	O	
Frais d'emission et primes de Remb. Empts (Net)	<If:F60012034>	If:T_NombrePositif13	O	
ecarts de conversion (Net)	<If:F60012035>	If:T_NombrePositif13	O	
Actifs courants (Net)	<If:F60012036>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012037" + "F60012044" + "F60012050" + "F60012059" + "F60012064"
Stocks (Net)	<If:F60012037>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012038" + "F60012039" + "F60012040" + "F60012041" + "F60012042" + "F60012043"
Stocks Matieres Premieres et Fournit. Liees (Net)	<If:F60012038>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks Autres Approvisionnements (Net)	<If:F60012039>	If:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production de biens (Net)	<If:F60012040>	If:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Stocks En-cours de production services (Net)	<lf:F60012041>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks de produits (Net)	<lf:F60012042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks de marchandises (Net)	<lf:F60012043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients et Comptes Rattaches (Net)	<lf:F60012044>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012045" + "F60012046" + "F60012047" + "F60012048" + "F60012049"
Clients et comptes rattaches (Net)	<lf:F60012045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients - effets a recevoir (Net)	<lf:F60012046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients douteux ou litigieux (Net)	<lf:F60012047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances/travaux non encore facturables (Net)	<lf:F60012048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clit-pdts non encore factures (pdt a recev.) (Net)	<lf:F60012049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Courants (Net)	<lf:F60012050>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012051" + "F60012052" + "F60012053" + "F60012054" + "F60012055" + "F60012056" + "F60012057" + "F60012058"
Fournisseurs debiteurs (Net)	<lf:F60012051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Personnel et comptes rattaches (Net)	<lf:F60012052>	lf:T_NombrePositif13	O	
etat et collectivites publiques (Net)	<lf:F60012053>	lf:T_NombrePositif13	O	
Societes du groupe et associes (Net)	<lf:F60012054>	lf:T_NombrePositif13	O	
Debiteurs divers et Crediteurs divers (Net)	<lf:F60012055>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Net)	<lf:F60012056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de regularisation (Net)	<lf:F60012057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Net)	<lf:F60012058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements et Autres Actifs Financiers (Net)	<lf:F60012059>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60012060" + "F60012061" + "F60012062" + "F60012063"

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Prets et autres creances Fin. courants (Net)	<If:F60012060>	If:T_NombrePositif13	O	
Placements courants (Net)	<If:F60012061>	If:T_NombrePositif13	O	
Regies d'avances et accreditifs (Net)	<If:F60012062>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres (Net)	<If:F60012063>	If:T_NombrePositif13	O	
Liquidites et equivalents de liquidites (Net)	<If:F60012064>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012065" + "F60012066"
Banques, etabl. Financiers et assimiles (Net)	<If:F60012065>	If:T_NombrePositif13	O	
Caisse (Net)	<If:F60012066>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Actifs du Bilan (Net)	<If:F60012067>	If:T_NombrePositif13	O	
Total des actifs (Net)	<If:F60012068>	If:T_NombrePositif13	O	"F60012001" + "F60012036" + "F60012067"
Actifs non courants (Net N-1)	<If:F60013001>	If:T_NombrePositif13	O	"F60013002" + "F60013031"
Actifs immobilises (Net N-1)	<If:F60013002>	If:T_NombrePositif13	O	"F60013003" + "F60013012" + "F60013021"
Immobilisations Incorporelles (Net N-1)	<If:F60013003>	If:T_NombrePositif13	O	"F60013004" + "F60013005" + "F60013006" + "F60013007" + "F60013008" + "F60013009" + "F60013010" + "F60013011"
Investissement recherche et developpement (Net N-1)	<If:F60013004>	If:T_NombrePositif13	O	
Concess. marque,brevet,licence,marque (Net N-1)	<If:F60013005>	If:T_NombrePositif13	O	
Logiciels (Net N-1)	<If:F60013006>	If:T_NombrePositif13	O	
Fonds commercial (Net N-1)	<If:F60013007>	If:T_NombrePositif13	O	
Droit au bail (Net N-1)	<If:F60013008>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Incorporelles (Net N-1)	<If:F60013009>	If:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Incorporelles en cours (Net N-1)	<If:F60013010>	If:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Av. et Ac. Verses/Cmde.Immob.Incorp. (Net N-1)	<lf:F60013011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations corporelles (Net N-1)	<lf:F60013012>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013013" + "F60013014" + "F60013015" + "F60013016" + "F60013017" + "F60013018" + "F60013019" + "F60013020"
Terrains (Net N-1)	<lf:F60013013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Constructions (Net N-1)	<lf:F60013014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Inst. Tech., materiel et outillages Industriels (Net N-1)	<lf:F60013015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Materiel de transport (Net N-1)	<lf:F60013016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Immobilisations Corporelles (Net N-1)	<lf:F60013017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. Corporelles en cours (Net N-1)	<lf:F60013018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Av. et Ac. Verses/Commande Immob.Corp. (Net N-1)	<lf:F60013019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immob. a statut juridique particulier (Net N-1)	<lf:F60013020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Immobilisations Financieres (Net N-1)	<lf:F60013021>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013022" + "F60013023" + "F60013024" + "F60013025" + "F60013026" + "F60013027" + "F60013028" + "F60013029" + "F60013030"
Actions (Net N-1)	<lf:F60013022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances rattach. a des participat. (Net N-1)	<lf:F60013023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances rattach. a des stes en participat. (Net N-1)	<lf:F60013024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./titre de participation non liberes (Net N-1)	<lf:F60013025>	lf:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de propriete) (Net N-1)	<lf:F60013026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Titres immobilises (droit de creance) (Net N-1)	<lf:F60013027>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Depots et cautionnements verses (Net N-1)	<lf:F60013028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres creances immobilisees (Net N-1)	<lf:F60013029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Vers.a eff./Titres immobilises non liberes (Net N-1)	<lf:F60013030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Non Courants (Net N-1)	<lf:F60013031>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013032" + "F60013033" + "F60013034" + "F60013035"
Frais preliminaires (Net N-1)	<lf:F60013032>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges a repartir (Net N-1)	<lf:F60013033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Frais d'emission et primes de Remb. Empts (Net N-1)	<lf:F60013034>	lf:T_NombrePositif13	O	
ecarts de conversion (Net N-1)	<lf:F60013035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Actifs courants (Net N-1)	<lf:F60013036>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013037" + "F60013044" + "F60013050" + "F60013059" + "F60013064"
Stocks (Net N-1)	<lf:F60013037>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013038" + "F60013039" + "F60013040" + "F60013041" + "F60013042" + "F60013043"
Stocks Matieres Premieres et Fournit. Liees (Net N-1)	<lf:F60013038>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks Autres Approvisionnements (Net N-1)	<lf:F60013039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production de biens (Net N-1)	<lf:F60013040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks En-cours de production services (Net N-1)	<lf:F60013041>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks de produits (Net N-1)	<lf:F60013042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Stocks de marchandises (Net N-1)	<lf:F60013043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients et Comptes Rattaches (Net N-1)	<lf:F60013044>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013045" + "F60013046" + "F60013047" + "F60013048" + "F60013049"
Clients et comptes rattaches (Net N-1)	<lf:F60013045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Clients - effets a recevoir (Net N-1)	<lf:F60013046>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Clients douteux ou litigieux (Net N-1)	<lf:F60013047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances/travaux non encore facturables (Net N-1)	<lf:F60013048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cl-t-pdts non encore factures (pdt a recev.) (Net N-1)	<lf:F60013049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Actifs Courants (Net N-1)	<lf:F60013050>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013051" + "F60013052" + "F60013053" + "F60013054" + "F60013055" + "F60013056" + "F60013057" + "F60013058"
Fournisseurs debiteurs (Net N-1)	<lf:F60013051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Personnel et comptes rattaches (Net N-1)	<lf:F60013052>	lf:T_NombrePositif13	O	
etat et collectivites publiques (Net N-1)	<lf:F60013053>	lf:T_NombrePositif13	O	
Societes du groupe et associes (Net N-1)	<lf:F60013054>	lf:T_NombrePositif13	O	
Debiteurs divers et Crediturs divers (Net N-1)	<lf:F60013055>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Net N-1)	<lf:F60013056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de regularisation (Net N-1)	<lf:F60013057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Net N-1)	<lf:F60013058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements et Autres Actifs Financiers (Net N-1)	<lf:F60013059>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013060" + "F60013061" + "F60013062" + "F60013063"
Prets et autres creances Fin. courants (Net N-1)	<lf:F60013060>	lf:T_NombrePositif13	O	
Placements courants (Net N-1)	<lf:F60013061>	lf:T_NombrePositif13	O	
Regies d'avances et accredatifs (Net N-1)	<lf:F60013062>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres (Net N-1)	<lf:F60013063>	lf:T_NombrePositif13	O	
Liquidites et equivalents de liquidites (Net N-1)	<lf:F60013064>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60013065" + "F60013066"

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Banques, etabl. Financiers et assimilés (Net N-1)	<If:F60013065>	If:T_NombrePositif13	O	
Caisse (Net N-1)	<If:F60013066>	If:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Actifs du Bilan (Net N-1)	<If:F60013067>	If:T_NombrePositif13	O	
Total des actifs (Net N-1)	<If:F60013068>	If:T_NombrePositif13	O	"F60013001" + "F60013036" + "F60013067"

F6002 : Bilan – passif (Cas général)

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Capitaux propres (Net Exercice)	<lf:F60020001>	lf:T_Nombre13	O	"F60020006" + "F60020007"
Capital social (Net Exercice)	<lf:F60020002>	lf:T_NombrePositif13	O	
Réserves (Net Exercice)	<lf:F60020003>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres capitaux propres (Net Exercice)	<lf:F60020004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultats reportés (Net Exercice)	<lf:F60020005>	lf:T_Nombre13	O	
Capitaux propres avant résultat de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60020006>	lf:T_Nombre13	O	"F60020002" + "F60020003" + "F60020004" + "F60020005"
Résultat de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60020007>	lf:T_Nombre13	O	
Total Passifs (Net Exercice)	<lf:F60020008>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020009" + "F60020031"
Passifs non courants (Net Exercice)	<lf:F60020009>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020010" + "F60020019" + "F60020022"
Emprunts (Net Exercice)	<lf:F60020010>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020011" + "F60020012" + "F60020013" + "F60020014" + "F60020015" + "F60020016" + "F60020017" + "F60020018"
Emprunts obligataires (assortis de sûretés) (Net Exercice)	<lf:F60020011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts auprès d'étab.Fin. (assortis de sûretés) (Net Exercice)	<lf:F60020012>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts auprès d'étab.Fin. (assorti de sûretés) (Net Exercice)	<lf:F60020013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts et dettes assorties de condit. particulières (Net Exercice)	<lf:F60020014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Emprunts non assortis de sûretés (Net Exercice)	<lf:F60020015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dettes rattachées à des participations (Net Exercice)	<lf:F60020016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dépôts et cautionnements reçus (Net Exercice)	<lf:F60020017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres emprunts et dettes (Net Exercice)	<lf:F60020018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Passifs Financiers (Net Exercice)	<lf:F60020019>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020020" + "F60020021"
Écarts de conversion (Net Exercice)	<lf:F60020020>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres passifs financiers (Net Exercice)	<lf:F60020021>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions (Net Exercice)	<lf:F60020022>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020023" + "F60020024" + "F60020025" + "F60020026" + "F60020027" + "F60020028" + "F60020029" + "F60020030"
Provisions pour risques (Net Exercice)	<lf:F60020023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour charges à répartir/plusieurs exercices (Net Exercice)	<lf:F60020024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour retraites et obligations similaires (Net Exercice)	<lf:F60020025>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions d'origine réglementaire (Net Exercice)	<lf:F60020026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour impôts (Net Exercice)	<lf:F60020027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour renouvellement des immobilisations (Net Exercice)	<lf:F60020028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour amortissement (Net Exercice)	<lf:F60020029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres provisions pour charges (Net Exercice)	<lf:F60020030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Passifs courants (Net Exercice)	<lf:F60020031>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020032" + "F60020038" + "F60020047"
Fournisseurs et Comptes Rattachés (Net Exercice)	<lf:F60020032>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020033" + "F60020034" + "F60020035" + "F60020036" + "F60020037"
Fournisseurs d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60020033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'exploitation - effets à payer (Net Exercice)	<lf:F60020034>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'immobilisations (Net Exercice)	<lf:F60020035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'immobilisations - effets à payer (Net Exercice)	<lf:F60020036>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs - factures non parvenues (Net Exercice)	<lf:F60020037>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres passifs courants (Net Exercice)	<lf:F60020038>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020039" + "F60020040" + "F60020041" + "F60020042" + "F60020043" + "F60020044" + "F60020045" + "F60020046"
Clients créditeurs (Net Exercice)	<lf:F60020039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sociétés du groupe et associés (Net Exercice)	<lf:F60020040>	lf:T_NombrePositif13	O	
État et collectivités publiques (Net Exercice)	<lf:F60020041>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Sociétés du groupe et associés (Net Exercice)	<lf:F60020042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Débiteurs divers et Crédeurs divers (Net Exercice)	<lf:F60020043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Net Exercice)	<lf:F60020044>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de régularisation (Net Exercice)	<lf:F60020045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions courantes pour risques et charges (Net Exercice)	<lf:F60020046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Concours Bancaires et Autres Passifs Financiers (Net Exercice)	<lf:F60020047>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020048" + "F60020049" + "F60020050" + "F60020051"
Emprunts et autres dettes financières courants (Net Exercice)	<lf:F60020048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Emprunts échus et impayés (Net Exercice)	<lf:F60020049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Intérêts courus (Net Exercice)	<lf:F60020050>	lf:T_NombrePositif13	O	
Banques, établissements financiers et assimilés (Net Exercice)	<lf:F60020051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Capitaux Propres et Passifs du Bilan (Net Exercice)	<lf:F60020052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Total des capitaux propres et passifs (Net Exercice)	<lf:F60020053>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60020001" + "F60020008" + "F60020052"
Capitaux propres (Net Exercice - 1)	<lf:F60021001>	lf:T_Nombre13	O	"F60021002" + "F60021003" + "F60021004" + "F60021005" + "F60021006" + "F60021007"
Capital social (Net Exercice - 1)	<lf:F60021002>	lf:T_NombrePositif13	O	
Réserves (Net Exercice - 1)	<lf:F60021003>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres capitaux propres (Net Exercice - 1)	<lf:F60021004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultats reportés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021005>	lf:T_Nombre13	O	
Capitaux propres avant résultat de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60021006>	lf:T_Nombre13	O	
Résultat de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60021007>	lf:T_Nombre13	O	
Total Passifs (Net Exercice - 1)	<lf:F60021008>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021009" + "F60021031"
Passifs non courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60021009>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021010" + "F60021019" + "F60021022"
Emprunts (Net Exercice - 1)	<lf:F60021010>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021011" + "F60021012" + "F60021013" + "F60021014" + "F60021015" + "F60021016" + "F60021017" + "F60021018"

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Emprunts obligataires (assortis de sûretés) (Net Exercice - 1)	<lf:F60021011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts auprès d'étab.Fin. (assortis de sûretés) (Net Exercice - 1)	<lf:F60021012>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts auprès d'étab.Fin. (assorti de sûretés) (Net Exercice - 1)	<lf:F60021013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Empts et dettes assorties de condit. particulières (Net Exercice - 1)	<lf:F60021014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Emprunts non assortis de sûretés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dettes rattachées à des participations (Net Exercice - 1)	<lf:F60021016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dépôts et cautionnements reçus (Net Exercice - 1)	<lf:F60021017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres emprunts et dettes (Net Exercice - 1)	<lf:F60021018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Passifs Financiers (Net Exercice - 1)	<lf:F60021019>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021020" + "F60021021"
Écarts de conversion (Net Exercice - 1)	<lf:F60021020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres passifs financiers (Net Exercice - 1)	<lf:F60021021>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions (Net Exercice - 1)	<lf:F60021022>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021023" + "F60021024" + "F60021025" + "F60021026" + "F60021027" + "F60021028" + "F60021029" + "F60021030"
Provisions pour risques (Net Exercice - 1)	<lf:F60021023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour charges à répartir/plusieurs exercices (Net Exercice - 1)	<lf:F60021024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour retraites et obligations similaires (Net Exercice - 1)	<lf:F60021025>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions d'origine réglementaire (Net Exercice - 1)	<lf:F60021026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour impôts (Net Exercice - 1)	<lf:F60021027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov.pour renouvellement des immobilisations (Net Exercice - 1)	<lf:F60021028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour amortissement (Net Exercice - 1)	<lf:F60021029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres provisions pour charges (Net Exercice - 1)	<lf:F60021030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Passifs courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60021031>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021032" + "F60021038" + "F60021047"
Fournisseurs et Comptes Rattachés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021032>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021033" + "F60021034" + "F60021035" + "F60021036" + "F60021037"

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Fournisseurs d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf:F60021033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'exploitation - effets à payer (Net Exercice - 1)	<lf:F60021034>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'immobilisations (Net Exercice - 1)	<lf:F60021035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs d'immobilisations - effets à payer (Net Exercice - 1)	<lf:F60021036>	lf:T_NombrePositif13	O	
Fournisseurs - factures non parvenues (Net Exercice - 1)	<lf:F60021037>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres passifs courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60021038>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021039" + "F60021040" + "F60021041" + "F60021042" + "F60021043" + "F60021044" + "F60021045" + "F60021046"
Clients créditeurs (Net Exercice - 1)	<lf:F60021039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sociétés du groupe et associés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021040>	lf:T_NombrePositif13	O	
État et collectivités publiques (Net Exercice - 1)	<lf:F60021041>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sociétés du groupe et associés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Débiteurs divers et Crédoiteurs divers (Net Exercice - 1)	<lf:F60021043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes transitoires ou d'attente (Net Exercice - 1)	<lf:F60021044>	lf:T_NombrePositif13	O	
Comptes de régularisation (Net Exercice - 1)	<lf:F60021045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions courantes pour risques et charges (Net Exercice - 1)	<lf:F60021046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Concours Bancaires et Autres Passifs Financiers (Net Exercice - 1)	<lf:F60021047>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021048" + "F60021049" + "F60021050" + "F60021051"
Emprunts et autres dettes financières courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60021048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Emprunts échus et impayés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Intérêts courus (Net Exercice - 1)	<lf:F60021050>	lf:T_NombrePositif13	O	
Banques, établissements financiers et assimilés (Net Exercice - 1)	<lf:F60021051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Capitaux Propres et Passifs du Bilan (Net Exercice - 1)	<lf:F60021052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Total des capitaux propres et passifs (Net Exercice - 1)	<lf:F60021053>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60021001" + "F60021008" + "F60021052"

F6003 : Etat de résultat (Cas général)

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Produits d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030001>	lf:T_Nombre13	O	"F60030002" + "F60030014" + "F60030015"
Revenus (Net Exercice)	<lf:F60030002>	lf:T_Nombre13	O	"F60030003" + "F60030006"
Ventes nettes des marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030003>	lf:T_Nombre13	O	"60030004" - "60030005"
Ventes de Marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) accordés/ventes de Marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes nettes de la production (Net Exercice)	<lf:F60030006>	lf:T_Nombre13	O	"F60030007" + "F60030008" + "F60030009" + "F60030010" + "F60030011" + "F60030012" - "F60030013"
Ventes de Produits Finis (Net Exercice)	<lf:F60030007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes de Produits Intermédiaires (Net Exercice)	<lf:F60030008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes de Produits Résiduels (Net Exercice)	<lf:F60030009>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes des Travaux (Net Exercice)	<lf:F60030010>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes des Études et Prestations de Services (Net Exercice)	<lf:F60030011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits des Activités Annexes (Net Exercice)	<lf:F60030012>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) accordés/ventes de la Production (Net Exercice)	<lf:F60030013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Production immobilisée (Net Exercice)	<lf:F60030014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres produits d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030015>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030016" + "F60030017" + "F60030018" + "F60030019"
Produits divers ordin.(sans gains/cession immo.) (Net Exercice)	<lf:F60030016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Subventions d'exploitation et d'équilibre (Net Exercice)	<lf:F60030017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprises sur amortissements et provisions (Net Exercice)	<lf:F60030018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Transferts de charges (Net Exercice)	<lf:F60030019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030020>	lf:T_Nombre13	O	"F60030021" + "F60030025" + "F60030029" + "F60030036" + "F60030046" + "F60030053"

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Variation stocks produits finis et encours (Net Exercice)	<lf:F60030021>	lf:T_Nombre13	O	"F60030022" + "F60030023" + "F60030024"
Variations des en-cours de production biens (Net Exercice)	<lf:F60030022>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des en-cours de production services (Net Exercice)	<lf:F60030023>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des stocks de produits (Net Exercice)	<lf:F60030024>	lf:T_Nombre13	O	
Achats de marchandises consommées (Net Exercice)	<lf:F60030025>	lf:T_NombrePositif13	O	" 60030026"- "60030027" + "60030028"
Achats de marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus sur achats marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Variation des stocks de marchandises (Net Exercice)	<lf:F60030028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats d'approvisionnements consommés (Net Exercice)	<lf:F60030029>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030030" + "F60030031" - "60030032" - "60030033" + "F60030034" + "F60030035"
Achats stockés-Mat.Premières et Fournit. liées (Net Exercice)	<lf:F60030030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats stockés - Autres approvisionnements (Net Exercice)	<lf:F60030031>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus/achats Mat.Premières et Fournit. liées (Net Exercice)	<lf:F60030032>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus/achats autres approvisionnements (Net Exercice)	<lf:F60030033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Var.de stocks Mat.Premières et Fournitures (Net Exercice)	<lf:F60030034>	lf: T_Nombre13	O	
Var.de stocks des autres approvisionnements (Net Exercice)	<lf:F60030035>	lf: T_Nombre13	O	
Charges de personnel (Net Exercice)	<lf:F60030036>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030037" + "F60030038" + "F60030039" + "F60030040" + "F60030041" + "F60030042" + "F60030043" + "F60030044" + "F60030045"
Salaires et compléments de salaires (Net Exercice)	<lf:F60030037>	lf:T_NombrePositif13	O	
Appointements et compléments d'appoint. (Net Exercice)	<lf:F60030038>	lf:T_NombrePositif13	O	
Indemnités représentatives de frais (Net Exercice)	<lf:F60030039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Commissions au personnel (Net Exercice)	<lf:F60030040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rémun.des administrateurs, gérants et associés (Net Exercice)	<lf:F60030041>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Ch.connexes sal., appoint., comm. et rémun. (Net Exercice)	<lf:F60030042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges sociales légales (Net Exercice)	<lf:F60030043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ch.PL/Modif.Compt.à imputer au Réslt de l'exerc.ou Activ.abandonnée (Net Exercice)	<lf:F60030044>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres charges de PL et autres charges sociales (Net Exercice)	<lf:F60030045>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dotations aux amortissements et aux provisions (Net Exercice)	<lf:F60030046>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030047" + "F60030048" + "F60030049" + "F60030050" + "F60030051" + "F60030052"
Dot.amort. et prov.-Ch.ord.(autres que Fin.) (Net Exercice)	<lf:F60030047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot. aux résorptions des charges reportées (Net Exercice)	<lf:F60030048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot. Prov. Risques et Charges d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov.dépréc.immob. Incorp. et Corporelles (Net Exercice)	<lf:F60030050>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov.dépréc.actifs courants (autres que Val.Mobil.de Placem. et équiv. de liquidités) (Net Exercice)	<lf:F60030051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.aux amort. et prov./Modif.Compt. à imputer au Réslt de l'exerc. ou Activ. abandonnée (Net Exercice)	<lf:F60030052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres charges d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030053>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030054" + "F60030055" + "F60030056" + "F60030057" + "F60030058" + "F60030059" + "F60030060"
Achats d'études et prestations services (y compris achat de sous-traitance production) (Net Exercice)	<lf:F60030054>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats de matériel, équipements et travaux (Net Exercice)	<lf:F60030055>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats non stockés non rattachés (Net Exercice)	<lf:F60030056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Services extérieurs (Net Exercice)	<lf:F60030057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres services extérieurs (Net Exercice)	<lf:F60030058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges diverses ordinaires (Net Exercice)	<lf:F60030059>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impôts, taxes et versements assimilés (Net Exercice)	<lf:F60030060>	lf:T_NombrePositif13	O	
Resultat d'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60030061>	lf:T_Nombre13	O	"F60030001" - "F60030020"
Charges financières nettes (Net Exercice)	<lf:F60030062>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030063" + "F60030064"

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Charges financières (Net Exercice)	<lf:F60030063>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.amort. et provisions - charges financières (Net Exercice)	<lf:F60030064>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits des placements (Net Exercice)	<lf:F60030065>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030066" + "F60030067" + "F60030068"
Produits financiers (Net Exercice)	<lf:F60030066>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise/prov.(à inscrire dans les pdts financ.) (Net Exercice)	<lf:F60030067>	lf:T_NombrePositif13	O	
Transferts de charges financières (Net Exercice)	<lf:F60030068>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres gains ordinaires (Net Exercice)	<lf:F60030069>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030070" + "F60030071"
Produits nets sur cessions d'immobilisations (Net Exercice)	<lf:F60030070>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres gains/élé.m.non récurrents ou except. (Net Exercice)	<lf:F60030071>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres pertes ordinaires (Net Exercice)	<lf:F60030072>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030073" + "F60030074" + "F60030075"
Charges Nettes/cession immobilisations (Net Exercice)	<lf:F60030073>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres pertes/élé.m.non récurrents ou except. (Net Exercice)	<lf:F60030074>	lf:T_NombrePositif13	O	
Réduction de valeur (Net Exercice)	<lf:F60030075>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat des Activités Ordinaires avant Impôt (Net Exercice)	<lf:F60030076>	lf:T_Nombre13	O	"F60030061" - "F60030062" + "F60030065" + "F60030069" - "F60030072"
Impôt sur les bénéfices (Net Exercice)	<lf:F60030077>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030078" + "F60030079"
Impôts/Bénéfices calculés/Résultat/activ./ ord. (Net Exercice)	<lf:F60030078>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres impôts/Bénéfice (régimes particuliers) (Net Exercice)	<lf:F60030079>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat des Activités Ordinaires après Impôt (Net Exercice)	<lf:F60030080>	lf:T_Nombre13	O	"F60030076"- "F60030077"
Elements extraordinaires (Gains/pertes) (Net Exercice)	<lf:F60030081>	lf:T_Nombre13	O	"F60030082" - "F60030083"
Gains extraordinaires (Net Exercice)	<lf:F60030082>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes extraordinaires (Net Exercice)	<lf:F60030083>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat net de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60030084>	lf:T_Nombre13	O	"F60030080" + "F60030081"
Effets des modif. Comptables (net d'impôt) (Net Exercice)	<lf:F60030085>	lf:T_Nombre13	O	"F60030086" - "F60030087"

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Effet positif/Modif.C.affectant Résults Reportés (Net Exercice)	<lf:F60030086>	lf:T_NombrePositif13	O	
Effet négatif/Modif.C.affectant Résults Reportés (Net Exercice)	<lf:F60030087>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Comptes de Résultat (Net Exercice)	<lf:F60030088>	lf:T_Nombre13	O	
Resultat apres modifications comptables (Net Exercice)	<lf:F60030089>	lf:T_Nombre13	O	"F60030084" + "F60030085" + "F60030088"
Produits d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf:F60030090>	lf:T_Nombre13	O	"F60030091" + "F60030103" + "F60030104"
Revenus (Net Exercice - 1)	<lf:F60030091>	lf:T_Nombre13	O	"F60030092" + "F60030095"
Ventes nettes des marchandises (Net Exercice - 1)	<lf: F60030092>	lf:T_Nombre13	O	"F60030093" - "F60030094"
Ventes de Marchandises (Net Exercice - 1)	<lf:F60030093>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) accordés/ventes de Marchandises (Net Exercice - 1)	<lf: F60030094>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes nettes de la production (Net Exercice - 1)	<lf: F60030095>	lf:T_Nombre13	O	"F60030096" + "F60030097" + "F60030098" + "F60030099" + "F60030100" + "F60030101" - "F60030102"
Ventes de Produits Finis (Net Exercice - 1)	<lf: F60030096>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes de Produits Intermédiaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030097>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes de Produits Résiduels (Net Exercice - 1)	<lf: F60030098>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes des Travaux (Net Exercice - 1)	<lf: F60030099>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ventes des Études et Prestations de Services (Net Exercice - 1)	<lf: F60030100>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits des Activités Annexes (Net Exercice - 1)	<lf: F60030101>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) accordés/ventes de la Production (Net Exercice - 1)	<lf: F60030102>	lf:T_NombrePositif13	O	
Production immobilisée (Net Exercice - 1)	<lf: F60030103>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres produits d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf: F60030104>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030105" + "F60030106" + "F60030107" + "F60030108"
Produits divers ordin.(sans gains/cession immo.) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030105>	lf:T_NombrePositif13	O	
Subventions d'exploitation et d'équilibre (Net Exercice - 1)	<lf: F60030106>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprises sur amortissements et provisions (Net Exercice - 1)	<lf: F60030107>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Transferts de charges (Net Exercice - 1)	<lf: F60030108>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf: F60030109>	lf:T_Nombre13	O	"F60030110" + "F60030114"+"F60030118" + "F60030125" + "F60030135" + "F60030142"
"F60031022" + "F60031023" + "F60031024"	<lf: F60030110>	lf:T_Nombre13	O	
Variations des en-cours de production biens (Net Exercice - 1)	<lf: F60030111>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des en-cours de production services (Net Exercice - 1)	<lf: F60030112>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des stocks de produits (Net Exercice - 1)	<lf: F60030113>	lf:T_Nombre13	O	
Achats de marchandises consommées (Net Exercice - 1)	<lf: F60030114>	lf:T_Nombre13	O	"F60030115" - "F60030116" + "F60030117"
Achats de marchandises (Net Exercice - 1)	<lf: F60030115>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus sur achats marchandises (Net Exercice - 1)	<lf: F60030116>	lf:T_NombrePositif13	O	
Variation des stocks de marchandises (Net Exercice - 1)	<lf: F60030117>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats d'approvisionnements consommés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030118>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030119" + "F60030120" - "F60030121" - "F60030122" + "F60030123" + "F60030124"
Achats stockés-Mat.Premières et Fournit. liées (Net Exercice - 1)	<lf: F60030119>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats stockés - Autres approvisionnements (Net Exercice - 1)	<lf: F60030120>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus/achats Mat.Premières et Fournit. liées (Net Exercice - 1)	<lf: F60030121>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rabais, Remises et Ristournes (3R) obtenus/achats autres approvisionnements (Net Exercice - 1)	<lf: F60030122>	lf:T_NombrePositif13	O	
Var.de stocks Mat.Premières et Fournitures (Net Exercice - 1)	<lf: F60030123>	lf: T_Nombre13	O	
Var.de stocks des autres approvisionnements (Net Exercice - 1)	<lf: F60030124>	lf: T_Nombre13	O	
Charges de personnel (Net Exercice - 1)	<lf: F60030125>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030126" + "F60030127" + "F60030128" + "F60030129" + "F60030130" + "F60030131" + "F60030132" + "F60030133" + "F60030134"
Salaires et compléments de salaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030126>	lf:T_NombrePositif13	O	
Appointements et compléments d'appoint. (Net Exercice - 1)	<lf: F60030127>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Indemnités représentatives de frais (Net Exercice - 1)	<lf: F60030128>	lf:T_NombrePositif13	O	
Commissions au personnel (Net Exercice - 1)	<lf: F60030129>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rémun.des administrateurs, gérants et associés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030130>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ch.connexes sal., appoint., comm. et rémun. (Net Exercice - 1)	<lf: F60030131>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges sociales légales (Net Exercice - 1)	<lf: F60030132>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ch.PL/Modif.Compt.à imputer au Réslt de l'exerc.ou Activ.abandonnée (Net Exercice - 1)	<lf: F60030133>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres charges de PL et autres charges sociales (Net Exercice - 1)	<lf: F60030134>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dotations aux amortissements et aux provisions (Net Exercice - 1)	<lf: F60030135>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030136" + "F60030137" + "F60030138" + "F60030139" + "F60030140" + "F60030141"
Dot.amort. et prov.-Ch.ord.(autres que Fin.) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030136>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot. aux résorptions des charges reportées (Net Exercice - 1)	<lf: F60030137>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot. Prov. Risques et Charges d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf: F60030138>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov.dépréc.immob. Incorp. et Corporelles (Net Exercice - 1)	<lf: F60030139>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov.dépréc.actifs courants (autres que Val.Mobil.de Placem. et équiv. de liquidités) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030140>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.aux amort. et prov./Modif.Compt. à imputer au Réslt de l'exerc. ou Activ. abandonnée (Net Exercice - 1)	<lf: F60030141>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres charges d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf: F60030142>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030143" + "F60030144" + "F60030145" + "F60030146" + "F60030147" + "F60030148" + "F60030149"
Achats d'études et prestations services (y compris achat de sous-traitance production) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030143>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats de matériel, équipements et travaux (Net Exercice - 1)	<lf: F60030144>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats non stockés non rattachés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030145>	lf:T_NombrePositif13	O	
Services extérieurs (Net Exercice - 1)	<lf: F60030146>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres services extérieurs (Net Exercice - 1)	<lf: F60030147>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges diverses ordinaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030148>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Impôts, taxes et versements assimilés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030149>	lf:T_NombrePositif13	O	
Resultat d'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf: F60030150>	lf:T_Nombre13	O	"F60030090" - "F60030109"
Charges financières nettes (Net Exercice - 1)	<lf: F60030151>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030152" + "F60030153"
Charges financières (Net Exercice - 1)	<lf: F60030152>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.amort. et provisions - charges financières (Net Exercice - 1)	<lf: F60030153>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits des placements (Net Exercice - 1)	<lf: F60030154>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030155" + "F60030156" + "F60030157"
Produits financiers (Net Exercice - 1)	<lf: F60030155>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise/prov.(à inscrire dans les pdts financ.) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030156>	lf:T_NombrePositif13	O	
Transferts de charges financières (Net Exercice - 1)	<lf: F60030157>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres gains ordinaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030158>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030159" + "F60030160"
Produits nets sur cessions d'immobilisations (Net Exercice - 1)	<lf: F60030159>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres gains/élém.non récurrents ou except. (Net Exercice - 1)	<lf: F60030160>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres pertes ordinaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030161>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030162" + "F60030163" + "F60030164"
Charges Nettes/cession immobilisations (Net Exercice - 1)	<lf: F60030162>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres pertes/élém.non récurrents ou except. (Net Exercice - 1)	<lf: F60030163>	lf:T_NombrePositif13	O	
Réduction de valeur (Net Exercice - 1)	<lf: F60030164>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat des Activités Ordinaires avant Impôt (Net Exercice - 1)	<lf: F60030165>	lf:T_Nombre13	O	"F60030150" - "F60030151" + "F60030154" + "F60030158" - "F60030161"
Impôt sur les bénéfices (Net Exercice - 1)	<lf: F60030166>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60030167" + "F60030168"
Impôts/Bénéfices calculés/Résultat/activ./ ord. (Net Exercice - 1)	<lf: F60030167>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres impôts/Bénéfice (régimes particuliers) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030168>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat des Activités Ordinaires après Impôt (Net Exercice - 1)	<lf: F60030169>	lf:T_Nombre13	O	"F60030165" - "F60030166"
Elements extraordinaires (Gains/pertes) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030170>	lf:T_Nombre13	O	"F60030171" - "F60030172"
Gains extraordinaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030171>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Pertes extraordinaires (Net Exercice - 1)	<lf: F60030172>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat net de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf: F60030173>	lf:T_Nombre13	O	"F60030169" - "F60030170"
Effets des modif. Comptables (net d'impôt) (Net Exercice - 1)	<lf: F60030174>	lf:T_Nombre13	O	"F60030175" - "F60030176"
Effet positif/Modif.C.affectant Réslts Reportés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030175>	lf:T_NombrePositif13	O	
Effet négatif/Modif.C.affectant Réslts Reportés (Net Exercice - 1)	<lf: F60030176>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Comptes de Résultat (Net Exercice - 1)	<lf: F60030177>	lf:T_Nombre13	O	
Resultat apres modifications comptables (Net Exercice - 1)	<lf: F60030178>	lf:T_Nombre13	O	"F60030173" + "F60030174" + "F60030177"

F6004 : Etat de flux de trésorerie (Cas général)-MODELE DE REFERENCE

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Flux de trésorerie liés à l'exploitation (Net Exercice)	<lf:F60040001>	lf:T_Nombre13	O	"F60040002" - "F60040012" - "F60040023" - "F60040032" - "F60040045"
Encaissements reçus des clients (Net Exercice)	<lf:F60040002>	lf:T_Nombre13	O	"F60040003" - "F60040004" + "F60040005" + "F60040006" - "F60040007" + "F60040008" - "F60040009" - "F60040010" + "F60040011"
S.Debiteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040003>	lf:T_Nombre13	O	
S.Crediteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040004>	lf:T_Nombre13	O	
Ventes TTC (Net Exercice)	<lf:F60040005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des ventes des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) majorés de la TVA (Net Exercice)	<lf:F60040006>	lf:T_Nombre13	O	
Créances clients passées en pertes (comptes 634) (Net Exercice)	<lf:F60040007>	lf:T_Nombre13	O	
Gains de change sur créances clients en devises (Net Exercice)	<lf:F60040008>	lf:T_Nombre13	O	
Pertes de change sur créances clients en devises (Net Exercice)	<lf:F60040009>	lf:T_Nombre13	O	
S.Debiteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040010>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040011>	lf:T_Nombre13	O	
Sommes versées aux fournisseurs (d'exploitation) (Net Exercice)	<lf:F60040012>	lf:T_Nombre13	O	"F60040013" - "F60040014" + "F60040015" + "F60040016" + "F60040017" - "F60040018" + "F60040019" - "F60040020" + "F60040021" - "F60040022"
S.Crediteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040013>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040014>	lf:T_Nombre13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.Exploitation en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats TTC (des comptes 60, 61, 62 et 63 en partie) (Net Exercice)	<lf:F60040016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des achats des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) majorés de la TVA (Net Exercice)	<lf:F60040017>	lf:T_Nombre13	O	
Gains de change sur dettes Frs Expl. en devises (Net Exercice)	<lf:F60040018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change sur dettes Frs Expl. en devises (Net Exercice)	<lf:F60040019>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040020>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040021>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.Exploitation en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sommes versées au personnel (Net Exercice)	<lf:F60040023>	lf:T_Nombre13	O	"F60040024" - "F60040025" + "F60040026" + "F60040027" + "F60040028" - "F60040029" + "F60040030" + "F60040031"
S.Crediteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040024>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040025>	lf:T_Nombre13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.du personnel en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges de personnel de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des charges de personnel des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) (Net Exercice)	<lf:F60040028>	lf:T_Nombre13	O	
S.Crediteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040029>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040030>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.du personnel en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040031>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Interets payes (Net Exercice)	<lf:F60040032>	lf:T_Nombre13	O	"F60040033" - "F60040034" + "F60040035" + "F60040036" + "F60040037" - "F60040038" - "F60040039" - "F60040040" + "F60040041" - "F60040042" + "F60040043" - "F60040044"
S.C. Interets dus et Rattaches et Regul.a Payer en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040033>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Interets comptes de Regul.d'Avance en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040034>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS/Revenus de Capitaux en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges Financieres de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040036>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des charges d'interet des exercices anterieurs portes en modifications comptables (compte 128) (Net Exercice)	<lf:F60040037>	lf:T_Nombre13	O	
Frais d'emission d'emprunt (Net Exercice)	<lf:F60040038>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Resorp. Frais d'emission et Primes de Rembours.Empts (Net Exercice)	<lf:F60040039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov. Risques et charges financiers et Risques de change et deprec.immo.financieres et deprec.placements et prets courants (Net Exercice)	<lf:F60040040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise/Prov. Risques et charges financiers et Risques de change et deprec.immo.financieres et deprec.placements et prets courants (Net Exercice)	<lf:F60040041>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Interets dus et Rattaches et Regul.a Payer en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040042>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Interets Comptes de Regul.d'Avance en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040043>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS/Revenus de Capitaux en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040044>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et taxes payes (Net Exercice)	<lf:F60040045>	lf:T_Nombre13	O	"F60040046" - "F60040047" - "F60040048" + "F60040049" + "F60040050" + "F60040051" - "F60040052" + "F60040053" + "F60040054" - "F60040055" + "F60040056" + "F60040057"
S.Crediteurs (Etat, impots et taxes) en Debut d'exercice (Net	<lf:F60040046>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Exercice)				
S.Debiteurs (Etat, impots et taxes) en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040047>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impot sur les Resultats (69) (Net Exercice)	<lf:F60040049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et Taxes de l'exercice (66) (Net Exercice)	<lf:F60040050>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA et autres Taxes/B et S Hors exploitation (Net Exercice)	<lf:F60040051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif constate durant l'exercice sans passer par l'Etat de resultat (Net Exercice)	<lf:F60040052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et Taxes portes en Modif.Compt.(cpt128) (Net Exercice)	<lf:F60040053>	lf:T_Nombre13	O	
Impot/Resultat a(+)liquider;(-)imputer portes en Modif.Compt. (Net Exercice)	<lf:F60040054>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs (Etat, impot et taxes) en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040055>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs (Etat, impot et taxes) en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040056>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Flux de tresorerie lies aux activites d'investissement (Net Exercice)	<lf:F60040058>	lf:T_Nombre13	O	-F60040059" + "F60040066" - "F60040080" + "F60040084"
Decaissements lies aux immo. Corporelles et incorporelles (Net Exercice)	<lf:F60040059>	lf:T_Nombre13	O	"F60040060" + "F60040061" + "F60040062" + "F60040063" - "F60040064" - "F60040065"
S.C.FRS d'Invest. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040060>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS operee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040061>	lf:T_NombrePositif13	O	
Valeurs brutes des Invest. d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040062>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA payee/Investissements de l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040063>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. FRS d'Invest. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040064>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS operee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net	<lf:F60040065>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Exercice)				
Encaissements lies aux immo. Corporelles et incorporelles (Net Exercice)	<lf:F60040066>	lf:T_Nombre13	O	"F60040067" + "F60040068" - "F60040069" - "F60040070" + "F60040071" - "F60040072" - "F60040073" + "F60040074" - "F60040075" - "F60040076" + "F60040077" + "F60040078" - "F60040079"
S.D. Immo.Corporelles et Incorporelles en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040067>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Debiteurs et autres Creances TTC / cession des Immo.en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040068>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.TVA collectee/cession Investissements en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040069>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.TVA a reverser/cession Investissements en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040070>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Etat, RaS supportee/plus value immobiliere en Debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040071>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA a reverser/cession d'Invest. durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040072>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits nets/Cession des Invest.(-TVA a reverser comprise) durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040073>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges Nettes/Cession des Invest. durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040074>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Immo.Corporelles et Incorporelles en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040075>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Debiteurs et autres Creances TTC / cession des Invest. en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040076>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. TVA collectee/cession investissements en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040077>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. TVA a reverser/cession investissements en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040078>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Etat, RaS supportee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040079>	lf:T_NombrePositif13	O	
Decaissements lies aux immobilisations financieres (Net Exercice)	<lf:F60040080>	lf:T_NombrePositif13	O	"F60040081" + "F60040082" - "F60040083"
Dettes/acquisition d'immo. Financieres en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040081>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Valeur brute des titres acquis durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040082>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dettes/acquisition d'immo. Finan. en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040083>	lf:T_NombrePositif13	O	
Encaissements lies aux immobilisations financieres (Net Exercice)	<lf:F60040084>	lf:T_Nombre13	O	"F60040085" + "F60040086" + "F60040087" - "F60040088"
Creances sur cessions d'immo.Fin. en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040085>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cessions /Immo.Financieres durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040086>	lf:T_NombrePositif13	O	
Remboursements/Immo.Financieres durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040087>	lf:T_NombrePositif13	O	
Creances sur cessions d'immo.financ. en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040088>	lf:T_NombrePositif13	O	
Flux de tresorerie lies aux activites de financement (Net Exercice)	<lf:F60040089>	lf:T_Nombre13	O	"F60040090" - "F60040097" + "F60040103" - "F60040108"
Encaissements suite a l'emission d'actions (Net Exercice)	<lf:F60040090>	lf:T_Nombre13	O	"F60040091" + "F60040092" - "F60040093" - "F60040094" - "F60040095" - "F60040096"
Capital en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040091>	lf:T_NombrePositif13	O	
Primes liees au capital en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040092>	lf:T_NombrePositif13	O	
Augmentations du capital durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040093>	lf:T_NombrePositif13	O	
Conversion de dettes en capital durant l'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040094>	lf:T_NombrePositif13	O	
Capital en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040095>	lf:T_NombrePositif13	O	
Primes liees au capital en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040096>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes at autres distributions (Net Exercice)	<lf:F60040097>	lf:T_Nombre13	O	"F60040098" + "F60040099" + "F60040100" + "F60040101" - "F60040102"
Dividendes dus aux actionnaires en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040098>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes attribues en (N) (Net Exercice)	<lf:F60040099>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prelevements sur les reserves en (N) (Net Exercice)	<lf:F60040100>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rachat d'actions et autres reductions de capital (non motivees par des pertes ou modif.Comptable) en (N) (Net Exercice)	<lf:F60040101>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes dus aux actionnaires en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040102>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Encaissements/remboursements d'emprunts (Net Exercice)	<lf:F60040103>	lf:T_Nombre13	O	"F60040104" + "F60040105" - "F60040106" - "F60040107"
S.C. (Emprunts et dettes assimilées) en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040104>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. (Emprunts courants) en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040105>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. (Emprunts et dettes assimilées) en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040106>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. (Emprunts courants) en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040107>	lf:T_NombrePositif13	O	
Decaissements/remboursements de prets et des placements (Net Exercice)	<lf:F60040108>	lf:T_Nombre13	O	"F60040109" + "F60040110" - "F60040111" - "F60040112"
S.D.(Prets et Creances Fin. courants) en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040109>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. (Placements Courants) en fin d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040110>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.(Prets et Creances Fin. courants) en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040111>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. (Placements Courants) en debut d'exercice (Net Exercice)	<lf:F60040112>	lf:T_NombrePositif13	O	
Incidences des variations des taux de change/les liquidites et equiv. (Net Exercice)	<lf:F60040113>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Flux de Tresorerie (Net Exercice)	<lf:F60040114>	lf:T_NombrePositif13	O	
Variation de Tresorerie (Net Exercice)	<lf:F60040115>	lf:T_Nombre13	O	"F60040001" + "F60040058" + "F60040089" + "F60040113" + "F60040114"
Tresorerie au debut de la periode (Net Exercice)	<lf:F60040116>	lf:T_NombrePositif13	O	
Tresorerie a la cloture de la periode (Net Exercice)	<lf:F60040117>	lf:T_NombrePositif13	O	
Flux de tresorerie lies a l'exploitation (Net Exercice - 1)	<lf:F60041001>	lf:T_Nombre13	O	"F60041002" - "F60041012" - "F60041023" - "F60041032" - "F60041045"
Encaissements reçus des clients (Net Exercice - 1)	<lf:F60041002>	lf:T_Nombre13	O	"F60041003" - "F60041004" + "F60041005" + "F60041006" - "F60041007" + "F60041008" - "F60041009" - "F60041010" + "F60041011"
S.Debiteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041003>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041004>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Ventes TTC (Net Exercice - 1)	<lf:F60041005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des ventes des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) majorés de la TVA (Net Exercice - 1)	<lf:F60041006>	lf:T_Nombre13	O	
Créances clients passées en pertes (comptes 634) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change sur créances clients en devises (Net Exercice - 1)	<lf:F60041008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change sur créances client en devises (Net Exercice - 1)	<lf:F60041009>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041010>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs Clts et Rattaches et Regul.bruts en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sommes versées aux fournisseurs (d'exploitation) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041012>	lf:T_Nombre13	O	"F60041013" - "F60041014" + "F60041015" + "F60041016" + "F60041017" - "F60041018" + "F60041019" - "F60041020" + "F60041021" - "F60041022"
S.Crediteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041013>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041014>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.Exploitation en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Achats TTC (des comptes 60, 61, 62 et 63 en partie) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des achats des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) majorés de la TVA (Net Exercice - 1)	<lf:F60041017>	lf:T_Nombre13	O	
Gains de change sur dettes Frs Expl. en devises (Net Exercice - 1)	<lf:F60041018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change sur dettes Frs Expl. en devises (Net Exercice - 1)	<lf:F60041019>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041020>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs Frs Expl. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041021>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.Exploitation en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Sommes versées au personnel (Net Exercice - 1)	<lf:F60041023>	lf:T_Nombre13	O	"F60041024" - "F60041025" + "F60041026" + "F60041027" + "F60041028" - "F60041029" + "F60041030" + "F60041031"
S.Crediteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041024>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041025>	lf:T_Nombre13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.du personnel en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges de personnel de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des charges de personnel des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041028>	lf:T_Nombre13	O	
S.Crediteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041029>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs PL(Org.Sociaux) et Lies et Regul.en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041030>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS et autres I et T/Ch.du personnel en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041031>	lf:T_NombrePositif13	O	
Interets payes (Net Exercice - 1)	<lf:F60041032>	lf:T_Nombre13	O	"F60041033" - "F60041034" + "F60041035" + "F60041036" + "F60041037" - "F60041038" - "F60041039" - "F60041040" + "F60041041" - "F60041042" + "F60041043" - "F60041044"
S.C. Interets dus et Rattaches et Regul.a Payer en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041033>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Interets comptes de Regul.d'Avance en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041034>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS/Revenus de Capitaux en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges Financieres de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041036>	lf:T_NombrePositif13	O	
Ajustements des charges d'interet des exercices antérieurs portés en modifications comptables (compte 128) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041037>	lf:T_Nombre13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Frais d'émission d'emprunt (Net Exercice - 1)	<lf:F60041038>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Resorp. Frais d'émission et Primes de Rembours.Empts (Net Exercice - 1)	<lf:F60041039>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dot.Prov. Risques et charges financiers et Risques de change et deprec.immo.financieres et deprec.placements et prets courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60041040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise/Prov. Risques et charges financiers et Risques de change et deprec.immo.financieres et deprec.placements et prets courants (Net Exercice - 1)	<lf:F60041041>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Interets dus et Rattaches et Regul.a Payer en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041042>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Interets Comptes de Regul.d'Avance en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041043>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS/Revenus de Capitaux en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041044>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et taxes payes (Net Exercice - 1)	<lf:F60041045>	lf:T_Nombre13	O	"F60041046" - "F60041047" - "F60041048" + "F60041049" + "F60041050" + "F60041051" - "F60041052" + "F60041053" + "F60041054" - "F60041055" + "F60041056" + "F60041057"
S.Crediteurs (Etat, impots et taxes) en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041046>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs (Etat, impots et taxes) en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041047>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impot sur les Resultats (69) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et Taxes de l'exercice (66) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041050>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA et autres Taxes/B et S Hors exploitation (Net Exercice - 1)	<lf:F60041051>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif constate durant l'exercice sans passer par l'Etat de resultat (Net Exercice - 1)	<lf:F60041052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impots et Taxes portes en Modif.Compt.(cpt128) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041053>	lf:T_Nombre13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Impot/Resultat a(+)/liquider;(-)imputer portes en Modif.Compt. (Net Exercice - 1)	<lf:F60041054>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Crediteurs (Etat, impot et taxes) en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041055>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.Debiteurs (Etat, impot et taxes) en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041056>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.Impot/Resultat differe (+)actif;(-)passif en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Flux de tresorerie lies aux activites d'investissement (Net Exercice - 1)	<lf:F60041058>	lf:T_Nombre13	O	-F60041059" + "F60041066" - "F60041080" + "F60041084"
Decaissements lies aux immo. Corporelles et incorporelles (Net Exercice - 1)	<lf:F60041059>	lf:T_Nombre13	O	"F60041060" + "F60041061" + "F60041062" + "F60041063" - "F60041064" - "F60041065"
S.C.FRS d'Invest. et Rattaches et Regul. en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041060>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS operee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041061>	lf:T_NombrePositif13	O	
Valeurs brutes des Invest. d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041062>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA payee/Investissements de l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041063>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. FRS d'Invest. et Rattaches et Regul. en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041064>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. Etat, RaS operee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041065>	lf:T_NombrePositif13	O	
Encaissements lies aux immo. Corporelles et incorporelles (Net Exercice - 1)	<lf:F60041066>	lf:T_Nombre13	O	"F60041067" + "F60041068" - "F60041069" - "F60041070" + "F60041071" - "F60041072" - "F60041073" + "F60041074" - "F60041075" - "F60041076" + "F60041077" + "F60041078" - "F60041079"
S.D. Immo.Corporelles et Incorporelles en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041067>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Debitours et autres Creances TTC / cession des Immo.en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041068>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C.TVA collectee/cession Investissements en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041069>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
S.C.TVA a reverser/cession Investissements en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041070>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Etat, RaS supportee/plus value immobiliere en Debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041071>	lf:T_NombrePositif13	O	
TVA a reverser/cession d'Invest. durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041072>	lf:T_NombrePositif13	O	
Produits nets/Cession des Invest.(-TVA a reverser comprise) durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041073>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges Nettes/Cession des Invest. durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041074>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. Immo.Corporelles et Incorporelles en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041075>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Debiteurs et autres Creances TTC / cession des Invest. en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041076>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. TVA collectee/cession investissements en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041077>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. TVA a reverser/cession investissements en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041078>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.Etat, RaS supportee/plus value immobiliere en Fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041079>	lf:T_NombrePositif13	O	
Decaissements lies aux immobilisations financieres (Net Exercice - 1)	<lf:F60041080>	lf:T_Nombre13	O	"F60041081" + "F60041082" - "F60041083"
Dettes/acquisition d'immo. Financieres en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041081>	lf:T_NombrePositif13	O	
Valeur brute des titres acquis durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041082>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dettes/acquisition d'immo. Finan. en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041083>	lf:T_NombrePositif13	O	
Encaissements lies aux immobilisations financieres (Net Exercice - 1)	<lf:F60041084>	lf:T_Nombre13	O	"F60041085" + "F60041086" + "F60041087" - "F60041088"
Creances sur cessions d'immo.Fin. en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041085>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cessions /Immo.Financieres durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041086>	lf:T_NombrePositif13	O	
Remboursements/Immo.Financieres durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041087>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
- 1)				
Creances sur cessions d'immo.financ. en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041088>	lf:T_NombrePositif13	O	
Flux de tresorerie lies aux activites de financement (Net Exercice - 1)	<lf:F60041089>	lf:T_Nombre13	O	"F60041090" - "F60041097" + "F60041103" - "F60041108"
Encaissements suite a l'emission d'actions (Net Exercice - 1)	<lf:F60041090>	lf:T_Nombre13	O	"F60041091" + "F60041092" - "F60041093" - "F60041094" - "F60041095" - "F60041096"
Capital en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041091>	lf:T_NombrePositif13	O	
Primes liees au capital en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041092>	lf:T_NombrePositif13	O	
Augmentations du capital durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041093>	lf:T_NombrePositif13	O	
Conversion de dettes en capital durant l'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041094>	lf:T_NombrePositif13	O	
Capital en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041095>	lf:T_NombrePositif13	O	
Primes liees au capital en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041096>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes at autres distributions (Net Exercice - 1)	<lf:F60041097>	lf:T_Nombre13	O	"F60041098" + "F60041099" + "F60041100" + "F60041101" - "F60041102"
Dividendes dus aux actionnaires en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041098>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes attribues en (N) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041099>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prelevements sur les reserves en (N) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041100>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rachat d'actions et autres reductions de capital (non motivees par des pertes ou modif.Comptable) en (N) (Net Exercice - 1)	<lf:F60041101>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dividendes dus aux actionnaires en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041102>	lf:T_NombrePositif13	O	
Encaissements/remboursements d'emprunts (Net Exercice - 1)	<lf:F60041103>	lf:T_Nombre13	O	"F60041104" + "F60041105" - "F60041106" - "F60041107"
S.C. (Emprunts et dettes assimilees) en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041104>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. (Emprunts courants) en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041105>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.C. (Emprunts et dettes assimilees) en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041106>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
S.C. (Emprunts courants) en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041107>	lf:T_NombrePositif13	O	
Decaissements/remboursements de prets et des placements (Net Exercice - 1)	<lf:F60041108>	lf:T_Nombre13	O	"F60041109" + "F60041110" - "F60041111" - "F60041112"
S.D.(Prets et Creances Fin. courants) en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041109>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. (Placements Courants) en fin d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041110>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D.(Prets et Creances Fin. courants) en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041111>	lf:T_NombrePositif13	O	
S.D. (Placements Courants) en debut d'exercice (Net Exercice - 1)	<lf:F60041112>	lf:T_NombrePositif13	O	
Incidences des variations des taux de change/les liquidites et equiv. (Net Exercice - 1)	<lf:F60041113>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres Postes des Flux de Tresorerie (Net Exercice - 1)	<lf:F60041114>	lf:T_NombrePositif13	O	
Variation de Tresorerie (Net Exercice - 1)	<lf:F60041115>	lf:T_Nombre13	O	"F60041001" + "F60041058" + "F60041089" + "F60041113" + "F60041114"
Tresorerie au debut de la periode (Net Exercice - 1)	<lf:F60041116>	lf:T_NombrePositif13	O	
Tresorerie a la cloture de la periode (Net Exercice - 1)	<lf:F60041117>	lf:T_NombrePositif13	O	

F6004 : Etat de flux de trésorerie (Cas général)-MODELE AUTORISE

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Flux de Trésorerie provenant de (affectés à) l'Exploitation(Net)	<lf:F6004000 1>	lf:T_Nombre13	O	"F60040002"+"F60040003"+"F60040004"+"F60040005"+"F60040006"+"F60040007"+"F60040008"+"F60040009"+"F60040010"
Résultat net(Net)	<lf:F6004000 2>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement amortissement et provision(Net)	<lf:F6004000 3>	lf:T_Nombre13	O	
variation des stocks(Net)	<lf:F6004000 4>	lf: T_Nombre13	O	
Variation des créances(Net)	<lf:F6004000 5>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des autres actifs(Net)	<lf:F6004000 6>	lf: T_Nombre13	O	
Variation des fournisseurs et autres dettes(Net)	<lf:F6004000 7>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement plus au moins values de cession(Net)	<lf:F6004000 8>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement transfert des charges(Net)	<lf:F6004000 9>	lf:T_Nombre13	O	
Autres (Flux de Trésorerie provenant de (affectés à) l'Exploitation) (Net)	<lf:F6004001 0>	lf:T_Nombre13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Flux de Trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'Investissement(Net)	<lf:F6004001 1>	lf:T_Nombre13	O	"F60040012"+"F60040013"+"F60040014"+"F60040015"+"F60040016"
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles(Net)	<lf:F6004001 2>	lf: T_Nombre13	O	
Encaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles(Net)	<lf:F6004001 3>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières(Net)	<lf:F6004001 4>	lf: T_Nombre13	O	
Encaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières(Net)	<lf:F6004001 5>	lf:T_NombrePositif 13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres (Flux de Trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'Investissement) (Net)	<If:F60040016>	If:T_NombrePositif 13	O	
Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) activités de Financement	<If:F60040017>	If: T_Nombre13	O	"F60040018"+"F60040019"+"F60040020"+"F60040021"+"F60040022"
Encaissement suite à l'émission d'actions	<If:F60040018>	If:T_NombrePositif 13	O	
Dividendes et autres distribution	<If:F60040019>	If:T_NombrePositif 13	O	
Encaissements provenant des emprunts	<If:F60040020>	If:T_NombrePositif 13	O	
Remboursement d'emprunts	<If:F60040021>	If: T_Nombre13	O	
Autres (Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) activités de Financement)	<If:F60040022>	If:T_NombrePositif 13	O	
Incidences des variations des taux de change/les liquidités&équiv°(Net)	<If:F60040023>	If:T_NombrePositif 13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres Postes des Flux de Trésorerie(Net)	<lf:F6004002 4>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Variation de Trésorerie(Net)	<lf:F6004002 5>	lf:T_Nombre13	O	"F60040024"+"F60040023"+"F60040017"+"F60040011"+"F60040001"
Trésorerie au début de l'exercice(Net)	<lf:F6004002 6>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Trésorerie à la clôture de l'exercice(Net)	<lf:F6004002 7>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Flux de Trésorerie provenant de (affectés à) l'Exploitation(Net)	<lf:F6004100 1>	lf:T_Nombre13	O	"F60041002"+"F60041003"+"F60041004"+"F60041005"+"F60041006"+"F60041007"+"F60041008"+"F60041009"+"F60041010"
Résultat net(Net)	<lf:F6004100 2>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement amortissement et provision(Net)	<lf:F6004100 3>	lf:T_Nombre13	O	
variation des stocks(Net)	<lf:F6004100 4>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des créances(Net)	<lf:F6004100 5>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des autres actifs(Net)	<lf:F6004100 6>	lf:T_Nombre13	O	
Variation des fournisseurs et autres dettes(Net)	<lf:F6004100 7>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement plus au moins values de cession(Net)	<lf:F6004100 8>	lf:T_Nombre13	O	
Ajustement transfert des charges(Net)	<lf:F6004100 9>	lf:T_Nombre13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres (Flux de Trésorerie provenant de (affectés à) l'Exploitation) (Net)	<lf:F60041010>	lf:T_Nombre13	O	
Flux de Trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'Investissement(N et)	<lf:F60041011>	lf:T_Nombre13	O	"F60041012"+"F60041013"+"F60041014"+"F60041015"+"F60041016"
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles(Net)	<lf:F60041012>	lf: T_Nombre13	O	
Encaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles(Net)	<lf:F60041013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières(Net)	<lf:F60041014>	lf: T_Nombre13	O	
Encaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières(Net)	<lf:F60041015>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Autres (Flux de Trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'Investissement) (Net)	<lf:F60041016>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) activités de Financement	<lf:F60041017>	lf: T_Nombre13	O	"F60041018"+"F60041019"+"F60041020"+"F60041021"+"F60041022"
Encaissement suite à l'émission d'actions	<lf:F60041018>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Dividendes et autres distribution	<lf:F60041019>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Encaissements provenant des emprunts	<lf:F60041020>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Remboursement d'emprunts	<lf:F60041021>	lf: T_Nombre13	O	
Autres (Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) activités de Financement)	<lf:F60041022>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Incidences des variations des taux de change/les liquidités&équiv°(Net)	<lf:F60041023>	lf:T_NombrePositif 13	O	
Autres Postes des	<lf:F60041024>	lf:T_NombrePositif	O	

Libellé information	Balise XML	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Flux de Trésorerie(Net)	4>	13		
Variation de Trésorerie(Net)	<lf:F60041025>	lf:T_Nombre13	O	"F60041024"+"F60041023"+"F60041017"+"F60041011"+"F60041001"
Trésorerie au début de l'exercice(Net)	<lf:F60041026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Trésorerie à la clôture de l'exercice(Net)	<lf:F60041027>	lf:T_NombrePositif13	O	

F6005 : Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable (Cas général)

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
	<lf:F60050000 categorie="M" codeformejuridique="SC"/>		O	
Nature resultat net comptable apres modifications comptables (avant impôt)	<lf:F60050001 resultat="B" F60050002="0" />	Resultat : B : benefice P: perte	O	B,P (+/-)
Resultat net comptable apres modifications comptables (avant impôt)	@ F60050002	lf:T_NombrePositif13	O	Si bénéfice le montant est positif si non il est négatif (Zone calculée suivant le doc. Etat de résultat 6003)
Charges non déductibles Σ 4 à 25	<lf:F60050003>	lf:T_NombrePositif13	O	Somme lf:60050004 à lf:60050025
Rénumérations de l'exploitant individuel, ou des associés en nom des sociétés de personnes et assimilés	<lf:F60050004>	lf:T_NombrePositif13	O	
harges relatifs aux établissements situés à l'étranger SC	<lf:F60050005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Quote-part des frais de siège imputable aux établissements situés à l'étranger (frais du siège x (chiffre d'affaires de l'établissement stable /chiffre d'affaires total)) SC	<lf:F60050006>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges relatives aux résidences secondaires, avions et bateaux de plaisance ne faisant pas l'objet de l'exploitation	<lf:F60050007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges relatives aux véhicules de tourisme d'une puissance supérieur à 9 CV ne faisant pas l'objet de l'exploitation	<lf:60050008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cadeaux et frais de réception non déductibles	<lf:60050009>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cadeaux et frais de réception excédentaires	<lf:60050010>	lf:T_NombrePositif13	O	
Commissions, courtages, ristournes commerciales ou autres, vacations, honoraires et rémunérations de performance non déclarés dans la déclaration de l'employeur	<lf:60050011>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Dons et subventions non déductibles	<lf:60050012>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dons et subventions excédentaires	<lf:60050013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Abandon de créances non déductibles	<lf:60050014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change non réalisées	<lf:60050015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change non réalisés antérieurement non imposés	<lf:60050016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Intérêts servis à l'exploitant ou aux associés des sociétés de personnes et assimilés	<lf:60050017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rémunération excédentaires des titres participatifs et des comptes courants associés	<lf:60050018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges d'une valeur supérieure ou égale à 5.000 dinars payée en espèces	<lf:60050019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Moins values de cession des titres des organismes de placement collectif en valeurs mobilières dans la limite des dividendes réalisés	<lf:60050020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impôts directs supportés aux lieu et place d'autrui PP et SP+SC	<lf:60050021>	lf:T_NombrePositif13	O	
Taxe de voyages (PP et SP+SC)	<lf:60050022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Transactions, amendes, confiscations et pénalités non déductibles PP et SP+SC	<lf:60050023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dépenses excédentaires engagées pour la réalisation des opérations d'essaiage SC	<lf:60050024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements Σ 26 à 32	<lf:60050025>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60050026+ lf:60050027+ lf:60050028+ lf:60050029+ lf:60050030+ lf:60050031+ lf:60050032
Amortissements non déductibles relatifs aux établissements situés à l'étranger SC	<lf:60050026>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux résidences secondaires, avions et bateaux de plaisance ne faisant pas l'objet de l'exploitation PP et SP+SC	<lf:60050027>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Amortissements non déductibles relatifs aux véhicules de tourisme d'une puissance fiscale supérieure à 9 CV ne faisant pas l'objet de l'exploitation PP et SP+SC	<lf:60050028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux terrains et fonds de commerce PP et SP+SC	<lf:60050029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux actifs d'une valeur supérieure ou égale à 5.000 dinars payée en espèces PP et SP+SC	<lf:60050030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Partie des amortissements ayant dépassé la limite autorisée par la législation en vigueur PP et SP+SC	<lf:60050031>	lf:T_NombrePositif13	O	
Partie des amortissements correspondant à une période inférieure à la période autorisée par la législation en vigueur, pour les immobilisations acquises dans le cadre d'un contrat de leasing ou d'ijara PP et SP+SC	<lf:60050032>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions	<lf:60050033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions non déductibles PP et SP+SC	<lf:60050034>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions déductibles pour créances douteuses (autres que celles constituées par les établissements de crédit) PP et SP+SC	<lf:60050035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions déductibles pour dépréciation des actions cotées en bourse autres que celles constituées par les sociétés d'investissement à capital risque) PP et SP+SC	<lf:F60050036 resultat="B" F60050037="38"/>	Resultat : B : benefice P: perte	O	B,P (+/-)
Provisions déductibles pour dépréciation des stocks destinés à la vente PP et SP+SC	@F60050037	lf:T_NombrePositif13	O	Si bénéfice le montant est positif si non il est negatif (Zone calculée = F60050002+ lf:60050003- lf:60050031)
Provisions déductibles pour risque d'exigibilité des engagements techniques (compagnies d'assurance) SC	<lf:60050038>	lf:T_NombrePositif13	O	(Zone calculée =Sup(@F60050037,0)
Produits non comptabilisés ou insuffisamment comptabilisés Σ 40 à 43	<lf:60050039>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60050040+ lf:60050041+ lf:60050042+ lf:60050043
Intérêts non décomptés relatifs aux comptes courants associés et aux créances non commerciales PP et SP+SC	<lf:60050040>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Intérêts insuffisamment décomptés relatifs aux comptes courants associés et aux créances non commerciales PP et SP+SC	<lf:60050041>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus value de cession des actifs non comptabilisée PP et SP+SC	<lf:60050042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus value de cession des actifs insuffisamment comptabilisée PP et SP+SC	<lf:60050043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres réintégrations	<lf:60050044>	lf:T_NombrePositif13	O	
TOTAL DES RÉINTÉGRATIONS	<lf:60050045>	lf:T_NombrePositif13	O	F60050003+F60050025+F60050033+F60050039+F60050044
Produits réalisés par les établissements situés à l'étranger SC	<lf:60050046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise sur provisions réintégréées au résultat fiscal de l'année de leur constitution PP et SP+SC	<lf:60050047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements excédentaires réintégréés aux résultats des années antérieures PP et SP+SC	<lf:60050048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change réintégréés aux résultats des années antérieures PP et SP+SC	<lf:60050049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change non réalisés PP et SP+SC	<lf:60050050>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change antérieurement constatées PP et SP+SC	<lf:60050051>	lf:T_NombrePositif13	O	
50% des salaires servis aux demandeurs d'emploi recrutés pour la première fois PP et SP+SC	<lf:60050052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres déductions PP et SP+SC	<lf:60050053>	lf:T_NombrePositif13	O	
TOTAL DES DÉDUCTIONS Σ F60050046 à F60050053	<lf:60050054>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60050046+ lf:60050047+ lf:60050048+ lf:60050049+ lf:60050050+ lf:60050051+ lf:60050052+ lf:60050053
Nature resultat fiscal avant déduction des provisions (Benefice, Perte)	<lf:60050055>	lf:T_Nombre	O	@F60050002+F60050045-F60050054 et cas1: Si 55<0 les cases du 56 à 101 doivent être égales à 0

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Cas bénéficiaire : RÉSULTAT FISCAL 56=sup(55;0)	<lf:60050056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour créances douteuses PP et SP+SC	<lf:60050057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente PP et SP+SC	<lf:60050058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov° pour dépréciation de la valeur des actions cotées en bourse PP et SP+SC	<lf:60050059>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov° pour risques d'exétabilité des engagements techniques(compagnies d'assurances) SC	<lf:60050060>	lf:T_NombrePositif13	O	
RÉSULTAT FISCAL après déduction des provisions	<lf:60050061>	lf:T_Nombre	O	F60050061=F60050056-Sup(Σ F60050057 à F60050060 , F60050056/2)
Déduction de la moins value provenant de la levée de l'option par les salariés de souscription au capital des sociétés ou d'acquisition de leurs actions ou parts sociales dans la limite de 5% du résultat fiscal après déduction des provisions (Société de service informatique, de nouvelles technologies et de technologie de l'information et de communication et les sociétés cotées en bourse) SC	<lf:60050062>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat fiscal après déduction des provisions et avant déduction des déficits et des amortissements	<lf:60050063>	lf:T_Nombre13	O	F60050063=Sup(F60050061-F60050062;0)
Réintégration des amortissements de l'exercice PP et SP+SC	<lf:60050064>	lf:T_NombrePositif13	O	
Déduction des déficits reportés PP et SP+SC	<lf:60050065>	lf:T_NombrePositif13	O	cas2: Si (F60050063+F60050064-F60050065) < 0 les cases du F60050066 à F60050101 doivent être égales à 0
Déduction des amortissements de l'exercice SP+SC cas3 :	<lf:F60050066 >	lf:T_NombrePositif13	O	Si (F60050063+F60050064-F60050065-F60050066) < 0 les cases du F60050067 à F60050101 doivent être égales à 0
Déduction des amortissements différés en périodes déficitaires	<lf:F60050067>	lf:T_NombrePositif13	O	cas4: Si (F60050063+F60050064-

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
PP et SP+SC				F60050065-F60050066-F60050067) < 0 les cases du F60050068 à F60050101 doivent être égales à 0
RÉSULTAT FISCAL après déduction des provisions, des déficits et amortissements différés	<lf:60050068>	lf:T_NombrePositif13	O	F60050068=F60050063+ F60050064-F60050065-F60050066-F60050067
Dividendes et assimilés distribués par des sociétés établis en Tunisie SC	<lf:60050069>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions dans le cadre d'une opération d'introduction en bourse PP et SP+SC	<lf:60050070>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions cotées à la bourse des valeurs mobilières de Tunis cédées après l'expiration de l'année suivant celle de leur acquisition ou de leur souscription PP et SP+SC	<lf:60050071>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions et des parts sociales réalisée par l'intermédiaire des sociétés d'investissement à capital riche (totalement ou dans la limite de 50%) PP et SP+SC	<lf:60050072>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des parts des fonds communs de placement à risque (totalement ou dans la limite de 50%) PP et SP+SC	<lf:60050073>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des parts des fonds d'amorçage PP et SP+SC	<lf:60050074>		O	
Plus-value d'apport dans le cadre d'une opération de fusion ou de scission totale de sociétés, ou d'une opération d'apport des entreprises individuelles dans le capital d'une société (au niveau de la société absorbée, scindée ou de la société ayant fait l'apport) SC	<lf:60050075>		O	
Plus-value provenant de l'apport d'actions ou de parts sociales au capital de la société mère ou de la société holding dans le cadre des opérations de restructuration des entreprises ayant pour objet l'introduction de la société mère ou de la société holding à la bourse PP et SP+SC	<lf:60050076>		O	
Plus-value provenant de la cession totale ou partielle des éléments de l'actif constituant une unité indépendante et autonome suite au départ à la retraite du propriétaire de	<lf:60050077>		O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
l'entreprise ou à cause de l'incapacité de poursuivre la gestion de l'entreprise PP et SP+SC				
Plus-value provenant de la cession des entreprises en difficultés économiques dans le cadre du règlement judiciaire prévu par la loi relative au redressement des entreprises PP et SP+SC	<lf:60050078>		O	
intérêts des dépôts et de titres en devises ou en dinars convertibles PP et SP+SC	<lf:60050079>		O	
Résultat fiscal avant déduction des bénéfices provenant de l'exploitation	<lf:60050080>		O	F60050080=Sup(F60050068- ΣF60050069 à F60050079,0)
Revenus accessoires PP et SP+SC	<lf:60050081>		O	F60050081 = F60050082 + F60050083 + F60050084 + F60050085
Loyers PP et SP+SC	<lf:60050082>		O	
Revenus de capitaux mobiliers PP et SP+SC	<lf:60050083>		O	
Dividendes de source étrangère PP et SP+SC	<lf:60050084>		O	
Autres revenus accessoires PP et SP+SC	<lf:60050085>		O	
Gains Exceptionnels PP et SP+SC	<lf:60050086>		O	F60050086 =F60050087 +F60050088 + F60050089 + F60050090
Plus value de cession des immeubles bâtis et non bâtis et des fonds de commerce PP et SP+SC	<lf:60050087>		O	
Gains de change non rattachés à l'activité principale PP et SP+SC	<lf:60050088>		O	
Plus value provenant de la cession des titres PP et SP+SC	<lf:60050089>		O	
Autres gains exceptionnels PP et SP+SC	<lf:60050090>		O	
Total =	<lf:60050091>		O	F60050091 = F60050081 + F60050086
Bénéfice servant de base pour la détermination de la quote-part des bénéfices provenant de l'exploitation déductible	<lf:60050092>		O	F60050092 = F60050080 - F60050091
Au titre de l'exportation PP et SP+SC	<lf:60050093>		O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Au titre du développement régional PP et SP+SC	<lf:60050094>		O	
>Au titre du développement agricole PP et SP+SC	<lf:60050095>		O	
Autres déductions PP et SP+SC	<lf:60050096>		O	
Total = F60050097 = F60050093+F60050094+F60050095+F60050096	<lf:60050097>		O	F60050097 = F60050093+F60050094+F60050095+F60050096
Bénéfice fiscal après déduction des bénéfices au titre de l'exploitation	<lf:60050098>		O	F60050098=F60050080-F60050097 cas5: Si F60050098 < 0 les cases du F60050099 à F60050101 doivent être égales à 0
Déductions des revenus réinvestis PP et SP+SC	<lf:60050099>		O	
Réintégration du cinquième de la plus-value provenant d'opérations de fusion, scission ou d'opérations d'apport (dans la limite de 50%) pour la société absorbante ou la société bénéficiaire de la scission ou de l'apport d'entreprise individuelle. SC	<lf:60050100>		O	
Résultat Imposable	<lf:60050101>		O	F60050101=F60050098-F60050099+F60050100
Cas déficitaire RÉSULTAT FISCAL F60050102=inf(F60050055;0)	<lf:60050102>		O	F60050102=inf(F60050055;0)
Réintégration des amortissements de l'exercice	<lf:60050103>		O	Si (cas1) F60050103 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60050103 = F60050064
Déduction des déficits reportés	<lf:60050104>		O	Si (cas1) F60050104 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60050104=F60050065
Déduction des amortissements de l'exercice	<lf:60050105>		O	Si (cas1 ou cas2) F60050105 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4)

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
				F60050105=F60050066
Déduction des amortissements différés en périodes déficitaires	<lf:60050106>		O	Si (cas1 ou cas2 ou cas3) F60050106 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60050106 = F6005067
RÉSULTAT FISCAL (déficit reportable)	<lf:60050107>		O	F60050107=(F60050102+F60050103-F60050104-F60050105-F60050106)
Autre résultat imposable (bénéfice exportation période supérieure à 10 ans)	<lf:60050108>		O	F60050108= F60050093
	<lf:F60051000 categorie="M" codeformejuridique="SC"/>		O	
Nature résultat net comptable après modifications comptables (avant impôt) (N-1)	<lf:F60051001 resultat="B" F60051002="0" />	Resultat : B : benefice P: perte	O	B,P (+/-)
Resultat net comptable après modifications comptables (avant impôt) (N-1)	@F60051002	lf:T_NombrePositif13	O	Si bénéfice le montant est positif si non il est négatif (Zone calculée suivant le doc. Etat de résultat 6003)
Charges non déductibles Σ 4 à 25(N-1)	<lf:F60051003>	lf:T_NombrePositif13	O	Somme lf:60051004 à lf:60051025
Rémunérations de l'exploitant individuel, ou des associés en nom des sociétés de personnes et assimilés(N-1)	<lf:60051004>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges relatifs aux établissements situés à l'étranger SC(N-1)	<lf:60051005>	lf:T_NombrePositif13	O	
Quote-part des frais de siège imputable aux établissements situés à l'étranger (frais du siège x (chiffre d'affaires de l'établissement stable /chiffre d'affaires total)) SC(N-1)	<lf:60051006>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges relatives aux résidences secondaires, avions et bateaux de plaisance ne faisant pas l'objet de l'exploitation(N-1)	<lf:60051007>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges relatives aux véhicules de tourisme d'une puissance supérieur à 9 CV ne faisant pas l'objet de l'exploitation(N-1)	<lf:60051008>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cadeaux et frais de réception non déductibles(N-1)	<lf:60051009>	lf:T_NombrePositif13	O	
Cadeaux et frais de réception excédentaires(N-1)	<lf:60051010>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Commissions, courtages, ristournes commerciales ou autres, vacations, honoraires et rémunérations de performance non déclarés dans la déclaration de l'employeur(N-1)	<lf:60051011>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dons et subventions non déductibles(N-1)	<lf:60051012>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dons et subventions excédentaires(N-1)	<lf:60051013>	lf:T_NombrePositif13	O	
Abandon de créances non déductibles(N-1)	<lf:60051014>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change non réalisées(N-1)	<lf:60051015>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change non réalisés antérieurement non imposés(N-1)	<lf:60051016>	lf:T_NombrePositif13	O	
Intérêts servis à l'exploitant ou aux associés des sociétés de personnes et assimilés(N-1)	<lf:60051017>	lf:T_NombrePositif13	O	
Rémunération excédentaires des titres participatifs et des comptes courants associés(N-1)	<lf:60051018>	lf:T_NombrePositif13	O	
Charges d'une valeur supérieure ou égale à 5.000 dinars payée en espèces(N-1)	<lf:60051019>	lf:T_NombrePositif13	O	
Moins values de cession des titres des organismes de placement collectif en valeurs mobilières dans la limite des dividendes réalisés(N-1)	<lf:60051020>	lf:T_NombrePositif13	O	
Impôts directs supportés aux lieu et place d'autrui PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051021>	lf:T_NombrePositif13	O	
Taxe de voyages (PP et SP+SC) (N-1)	<lf:60051022>	lf:T_NombrePositif13	O	
Transactions, amendes, confiscations et pénalités non déductibles PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051023>	lf:T_NombrePositif13	O	
Dépenses excédentaires engagées pour la réalisation des opérations d'essaiage SC(N-1)	<lf:60051024>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements ∑ 26 à 32(N-1)	<lf:60051025>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60051026+ lf:60051027+ lf:60051028+ lf:60051029+ lf:60051030+ lf:60051031+ lf:60051032
Amortissements non déductibles relatifs aux établissements situés à l'étranger SC(N-1)	<lf:60051026>	lf:T_NombrePositif13	O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Amortissements non déductibles relatifs aux résidences secondaires, avions et bateaux de plaisance ne faisant pas l'objet de l'exploitation PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051027>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux véhicules de tourisme d'une puissance fiscale supérieure à 9 CV ne faisant pas l'objet de l'exploitation PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051028>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux terrains et fonds de commerce PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051029>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements non déductibles relatifs aux actifs d'une valeur supérieure ou égale à 5.000 dinars payée en espèces PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051030>	lf:T_NombrePositif13	O	
Partie des amortissements ayant dépassé la limite autorisée par la législation en vigueur PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051031>	lf:T_NombrePositif13	O	
Partie des amortissements correspondant à une période inférieure à la période autorisée par la législation en vigueur, pour les immobilisations acquises dans le cadre d'un contrat de leasing ou d'ijara PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051032>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions(N-1)	<lf:60051033>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions non déductibles PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051034>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions déductibles pour créances douteuses (autres que celles constituées par les établissements de crédit) PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051035>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions déductibles pour dépréciation des actions cotées en bourse autres que celles constituées par les sociétés d'investissement à capital risque) PP et SP+SC(N-1)	<lf:F60051036 resultat="B" F60051037="38"/>	Resultat : B : benefice P: perte	O	B,P (+/-)
Provisions déductibles pour dépréciation des stocks destinés à la vente PP et SP+SC(N-1)	@F60051037	lf:T_NombrePositif13	O	Si bénéfice le montant est positif si non il est negatif (Zone calculée = F60051002+ lf:60051003- lf:60051031)
Provisions déductibles pour risque d'exigibilité des engagements techniques (compagnies d'assurance) SC(N-1)	<lf:60051038>	lf:T_NombrePositif13	O	(Zone calculée =Sup(@F60051037,0)
Produits non comptabilisés ou insuffisamment comptabilisés \sum 40	<lf:60051039>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60051040+ lf:60051041+

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
à 43(N-1)				lf:60051042+ lf:60051043
Intérêts non décomptés relatifs aux comptes courants associés et aux créances non commerciales PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051040>	lf:T_NombrePositif13	O	
Intérêts insuffisamment décomptés relatifs aux comptes courants associés et aux créances non commerciales PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051041>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus value de cession des actifs non comptabilisée PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051042>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus value de cession des actifs insuffisamment comptabilisée PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051043>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres réintégrations(N-1)	<lf:60051044>	lf:T_NombrePositif13	O	
TOTAL DES RÉINTÉGRATIONS (N-1)	<lf:60051045>	lf:T_NombrePositif13	O	F60051003+F60051025+F60051033+F60051039+F60051044
Produits réalisés par les établissements situés à l'étranger SC(N-1)	<lf:60051046>	lf:T_NombrePositif13	O	
Reprise sur provisions réintégréées au résultat fiscal de l'année de leur constitution PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051047>	lf:T_NombrePositif13	O	
Amortissements excédentaires réintégréés aux résultats des années antérieures PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051048>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change réintégréés aux résultats des années antérieures PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051049>	lf:T_NombrePositif13	O	
Gains de change non réalisés PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051050>	lf:T_NombrePositif13	O	
Pertes de change antérieurement constatées PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051051>	lf:T_NombrePositif13	O	
50% des salaires servis aux demandeurs d'emploi recrutés pour la première fois PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051052>	lf:T_NombrePositif13	O	
Autres déductions PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051053>	lf:T_NombrePositif13	O	
TOTAL DES DÉDUCTIONS Σ F60051046 à F60051053(N-1)	<lf:60051054>	lf:T_NombrePositif13	O	lf:60051046+ lf:60051047+ lf:60051048+ lf:60051049+ lf:60051050+ lf:60051051+ lf:60051052+ lf:60051053

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Nature résultat fiscal avant déduction des provisions (Bénéfice, Perte) (N-1)	<lf:60051055>	lf:T_Nombre	O	@F60051002+F60051045-F60051054 et cas1: Si 55<0 les cases du 56 à 101 doivent être égales à 0
Cas bénéficiaire : RÉSULTAT FISCAL 56=sup(55;0) (N-1)	<lf:60051056>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour créances douteuses PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051057>	lf:T_NombrePositif13	O	
Provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051058>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov° pour dépréciation de la valeur des actions cotées en bourse PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051059>	lf:T_NombrePositif13	O	
Prov° pour risques d'exigibilité des engagements techniques(compagnies d'assurances) SC(N-1)	<lf:60051060>	lf:T_NombrePositif13	O	
RÉSULTAT FISCAL après déduction des provisions (N-1)	<lf:60051061>	lf:T_Nombre	O	F60051061=F60051056-Sup(ΣF60051057 à F60051060 , F60051056/2)
Déduction de la moins value provenant de la levée de l'option par les salariés de souscription au capital des sociétés ou d'acquisition de leurs actions ou parts sociales dans la limite de 5% du résultat fiscal après déduction des provisions (Société de service informatique, de nouvelles technologies et de technologie de l'information et de communication et les sociétés cotées en bourse) SC(N-1)	<lf:60051062>	lf:T_NombrePositif13	O	
Résultat fiscal après déduction des provisions et avant déduction des déficits et des amortissements (N-1)	<lf:60051063>	lf:T_Nombre13	O	F60051063=Sup(F60051061-F60051062;0)
Réintégration des amortissements de l'exercice PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051064>	lf:T_NombrePositif13	O	
Déduction des déficits reportés PP et SP+SC (N-1)	<lf:60051065>	lf:T_NombrePositif13	O	cas2: Si (F60051063+F60051064-F60051065) < 0 les cases du F60051066 à F60051101 doivent être égales à 0
Déduction des amortissements de l'exercice SP+SC cas3 : (N-1)	<lf:F60051066 >	lf:T_NombrePositif13	O	Si (F60051063+F60051064-F60051065-F60051066) < 0 les cases

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
				du F60051067 à F60051101 doivent être égales à 0
Déduction des amortissements différés en périodes déficitaires PP et SP+SC (N-1)	<lf:F60051067>	lf:T_NombrePositif13	O	cas4: Si (F60051063+F60051064-F60051065-F60051066-F60051067) < 0 les cases du F60051068 à F60051101 doivent être égales à 0
RÉSULTAT FISCAL après déduction des provisions, des déficits et amortissements différés (N-1)	<lf:60051068>	lf:T_NombrePositif13	O	F60051068=F60051063+ F60051064-F60051065-F60051066-F60051067
Dividendes et assimilés distribués par des sociétés établis en Tunisie SC(N-1)	<lf:60051069>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions dans le cadre d'une opération d'introduction en bourse PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051070>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions cotées à la bourse des valeurs mobilières de Tunis cédées après l'expiration de l'année suivant celle de leur acquisition ou de leur souscription PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051071>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des actions et des parts sociales réalisée par l'intermédiaire des sociétés d'investissement à capital risque (totalement ou dans la limite de 50%) PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051072>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des parts des fonds communs de placement à risque (totalement ou dans la limite de 50%) PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051073>	lf:T_NombrePositif13	O	
Plus-value de cession des parts des fonds d'amorçage PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051074>		O	
Plus-value d'apport dans le cadre d'une opération de fusion ou de scission totale de sociétés, ou d'une opération d'apport des entreprises individuelles dans le capital d'une société (au niveau de la société absorbée, scindée ou de la société ayant fait l'apport) SC(N-1)	<lf:60051075>		O	
Plus-value provenant de l'apport d'actions ou de parts sociales au capital de la société mère ou de la société holding dans le cadre des opérations de restructuration des entreprises ayant pour objet l'introduction de la société mère ou de la société holding à la bourse PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051076>		O	

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Plus-value provenant de la cession totale ou partielle des éléments de l'actif constituant une unité indépendante et autonome suite au départ à la retraite du propriétaire de l'entreprise ou à cause de l'incapacité de poursuivre la gestion de l'entreprise PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051077>		O	
Plus-value provenant de la cession des entreprises en difficultés économiques dans le cadre du règlement judiciaire prévu par la loi relative au redressement des entreprises PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051078>		O	
Intérêts des dépôts et de titres en devises ou en dinars convertibles PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051079>		O	
Résultat fiscal avant déduction des bénéfices provenant de l'exploitation(N-1)	<lf:60051080>		O	F60051080=Sup(F60051068- ΣF60051069 à F60051079,0)
Revenus accessoires PP et SP+SC (N-1)	<lf:60051081>		O	F60051081 = F60051082 + F60051083 + F60051084 + F60051085
Loyers PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051082>		O	
Revenus de capitaux mobiliers PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051083>		O	
Dividendes de source étrangère PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051084>		O	
Autres revenus accessoires PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051085>		O	
Gains Exceptionnels PP et SP+SC (N-1)	<lf:60051086>		O	F60051086 =F60051087 +F60051088 + F60051089 + F60051090
Plus value de cession des immeubles bâtis et non bâtis et des fonds de commerce PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051087>		O	
Gains de change non rattachés à l'activité principale PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051088>		O	
Plus value provenant de la cession des titres PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051089>		O	
Autres gains exceptionnels PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051090>		O	
Total = (N-1)	<lf:60051091>		O	F60051091 = F60051081 + F60051086
Bénéfice servant de base pour la détermination de la quote-part	<lf:60051092>		O	F60051092 = F60051080 - F60051091

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
des bénéfices provenant de l'exploitation déductible (N-1)				
Au titre de l'exportation PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051093>		O	
Au titre du développement régional PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051094>		O	
>Au titre du développement agricole PP et SP+SC	<lf:60051095>		O	
Autres déductions PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051096>		O	
Total = F60051097 = F60051093+F60051094+F60051095+F60051096(N-1)	<lf:60051097>		O	F60051097 = F60051093+F60051094+F60051095+F 60051096
Bénéfice fiscal après déduction des bénéfices au titre de l'exploitation (N-1)	<lf:60051098>		O	F60051098=F60051080-F60051097 cas5: Si F60051098 < 0 les cases du F60051099 à F60051101 doivent être égales à 0
Déductions des revenus réinvestis PP et SP+SC(N-1)	<lf:60051099>		O	
Réintégration du cinquième de la plus-value provenant d'opérations de fusion, scission ou d'opérations d'apport (dans la limite de 50%) pour la société absorbante ou la société bénéficiaire de la scission ou de l'apport d'entreprise individuelle. SC(N-1)	<lf:60051100>		O	
Résultat Imposable(N-1)	<lf:60051101>		O	F60051101=F60051098- F60051099+F60051100
Cas déficitaire RÉSULTAT FISCAL F60051102=inf(F60051055;0) (N-1)	<lf:60051102>		O	F60051102=inf(F60051055;0)
Réintégration des amortissements de l'exercice (N-1)	<lf:60051103>		O	Si (cas1) F60051103 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60051103 = F60051064
Déduction des déficits reportés (N-1)	<lf:60051104>		O	Si (cas1) F60051104 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60051104=F60051065

Libellé information	Code Elément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Déduction des amortissements de l'exercice (N-1)	<lf:60051105>		O	Si (cas1 ou cas2) F60051105 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60051105=F60051066
Déduction des amortissements différés en périodes déficitaires (N-1)	<lf:60051106>		O	Si (cas1 ou cas2 ou cas3) F60051106 est Numérique Sinon Si(cas2 ou cas3 ou cas4) F60051106 = F6005167
RÉSULTAT FISCAL (déficit reportable) (N-1)	<lf:60051107>		O	F60051107=(F60051102+F60051103-F60051104-F60051105-F60051106)
Autre résultat imposable (bénéfice exportation période supérieure à 10 ans)(N-1)	<lf:60051108>		O	F60051108= F60051093

F6007 : Faits marquants de l'exercice

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Réunions ordinaires/Réunions Extraordinaires (*)	<lf:F60070001Reunion="RO" F60073001="0" F60073002="0">		O	Réunion : RO : Ordinaire RE : Extraordinaire
Réunions ordinaires/Réunions Extraordinaires (N)	F60073001	lf:T_NombrePositif13	O	
Réunions ordinaires/Réunions Extraordinaires (N-1)	F60073002	lf:T_NombrePositif13		
Organe	<lf:F60071001>			
Organe(N)	<lf:F60073001>	lf:T_NombrePositif13		
Organe (N-1)	<lf:F60073002>	lf:T_NombrePositif13		
Date	<lf:F60071002>			
Date(N)	<lf:F60073001>	lf:T_Date		
Date (N-1)	<lf:F60073002>	lf:T_Date		
Nombre infini Résolution	<lf:F60071003>			
Résolution1	<lf:F60072003>			
Résolution1(N)	<lf:F60073001>	lf:T_NombrePositif13		

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Résolution1 (N-1)	<If:F60073002>	If:T_NombrePositif13		
Principaux contrats signés ou renouvelés	<If:F60070002 F60073001="5" F60073002="5">			
Principaux contrats signés ou renouvelés (N)	F60073001	If:T_NombrePositif13		
Principaux contrats signés ou renouvelés (N-1)	F60073002	If:T_NombrePositif13		
Contrat (*)	<If:Contrats Contrat="CR">			Contrat : CS : Signé CR : Renouvelé
Contrats (N)	<If:F60073001>	If:T_NombrePositif13		
Contrats (N-1)	<If:F60073002>	If:T_NombrePositif13		
Éléments ayant effet sur la performance	<If:F60070003 F60073001="4" F60073002="4">			
Éléments ayant effet sur la performance (N)	F60073001	If:T_NombrePositif13		
Éléments ayant effet sur la performance (N-1)	F60073002	If:T_NombrePositif13		
Performance (*)	<If:Performance>			
Performance(N)	<If:F60073001>	If:T_NombrePositif13		
Performance (N-1)	<If:F60073002>	If:T_NombrePositif13		
Éléments ayant effet sur le patrimoine	<If:F60070004 F60073001="3" F60073002="3">			
Éléments ayant effet sur le patrimoine (N)	F60073001	If:T_NombrePositif13		
Éléments ayant effet sur le patrimoine (N-1)	F60073002	If:T_NombrePositif13		
Patrimoine	<If:Patrimoine>			
Patrimoine (N)	<If:F60073001>	If:T_NombrePositif13		

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
Patrimoine (N-1)	<lf:F60073002>	lf:T_NombrePositif13		
Difficultés rencontrées courant l'exercice	<lf:F60070005>			
Difficultés rencontrées courant l'exercice	<lf:Difficulte F60073001="2" F60073002="2">			
Difficultés rencontrées courant l'exercice(N)	F60073001	lf:T_NombrePositif13		
Difficultés rencontrées courant l'exercice(N-1)	F60073002	lf:T_NombrePositif13		
(*)	<lf:F60071005Difficulte="DC">			Difficulté : DC: Commerciale DF: Financière DT: Technique
Difficulte (N)	<lf:F60073001>	lf:T_NombrePositif13		
Difficulte (N-1)	<lf:F60073002>	lf:T_NombrePositif13		
Projets et Perspectives	<lf:F60070006>			
Projets et Perspectives	<lf:Projet F60073001="1" F60073002="1">			
Projets et Perspectives (N)	F60073001	lf:T_NombrePositif13		
Projets et Perspectives (N-1)	F60073002	lf:T_NombrePositif13		
(*)	<lf:F60071006 Perspective="PC">			Perspective: PC: Commerciale PF: Financière PT: Technique
Perspectives (N)	<lf:F60073001>	lf:T_NombrePositif13		
Perspectives (N-1)	<lf:F60073002>	lf:T_NombrePositif13		
Autres Faits Marquants de l'exercice	<lf:F60070007>			
(*)	<lf:Fait>			

Libellé information	Code Élément	Types	Oblig. (O/N)	Observations
<i>Fait (N)</i>	<If:F60071007>	If:T_NombrePositif13		
<i>Fait (N-1)</i>	<If:F60072007>	If:T_NombrePositif13		

ANNEXES

- *Exemples de fichiers*
- *Format papier des états financiers qui composent la liasse fiscale*

Types communs : schéma Typescommuns.xsd

GLOSSAIRE

Attribut

Construction structurelle XML. C'est une paire nom-valeur, séparée par un signe « égal » et incluse dans un élément balisé qui modifie certaines caractéristiques de l'élément. Toutes les valeurs d'attributs, y compris des attributs tels que la taille et la largeur, sont en fait des chaînes, pas des nombres. Pour XML, toutes les valeurs doivent être placées entre guillemets.

Vous pouvez déclarer des attributs pour un type d'élément XML à l'aide d'une déclaration de liste d'attributs.

Données de type caractère

Tout le contenu textuel d'un élément ou d'un attribut qui n'est pas du balisage. XML fait une différence entre ce texte pur et les données binaires. Dans le modèle XML, les données de type caractère sont stockées dans des nœuds de texte, qui sont implémentés comme des objets de texte DOM.

Type de données complexe

Élément pouvant contenir d'autres éléments ou des attributs. Également appelé type complexe. Désigné <complexType> dans les documents XML.

Élément de document (Élément racine)

Élément d'un document XML qui contient tous les autres éléments. C'est l'élément de niveau supérieur d'un document XML et il doit être le premier élément du document. Il y a exactement un élément de document, dont aucune partie n'apparaît dans le contenu d'aucun autre élément. L'élément de document représente le document dans son ensemble ; tout autre élément représente un composant du document.

Les termes élément racine et élément de document sont interchangeables.

Entité de document

Point de départ d'un analyseur XML. À la différence des autres entités, l'entité de document n'a pas de nom et ne peut pas être référencé. C'est l'entité dans laquelle peuvent figurer la déclaration XML et la déclaration de type de document.

Electronic Data Interchange (EDI)

Format existant utilisé pour l'échange de données et la prise en charge de transactions. Les transactions EDI ne peuvent avoir lieu qu'entre des sites ayant été spécifiquement produits avec des systèmes compatibles. Les formats EDI propriétaires sont plus difficiles à écrire que le XML et, contrairement au XML, ils ne peuvent pas être transmis via HTTP.

Élément

Construction structurelle XML. Un élément XML se compose d'une balise de début, une balise de fin et d'informations entre les balises, ces informations étant souvent désignées par le terme de contenu. Chaque élément a un type, identifié par un nom, parfois appelé « identificateur générique » (GI), et peut avoir une série de spécifications d'attribut. Chaque spécification d'attribut a un nom et une valeur. Une instance d'un élément est déclarée à l'aide de balises <element>.

Les éléments utilisés dans un fichier XML sont décrits par une DTD ou un schéma, l'un ou l'autre pouvant fournir une description de la structure des données.

Entité

Construction structurelle XML. Fichier, enregistrement de base de données ou autre objet contenant des données. L'objectif principal d'une entité est de recevoir un contenu, et non une structure, des règles ou une grammaire. Chaque entité est identifiée par un nom unique et a son propre contenu, depuis un simple caractère enregistré dans le document jusqu'à un fichier volumineux se trouvant à l'extérieur du document. La fonction d'une entité XML est semblable à celle d'une définition de macro.

Il est possible de faire référence à l'entité à l'aide d'une référence d'entité afin d'insérer le contenu de cette entité à cet endroit de l'arborescence. Les déclarations d'entités se font dans la DTD.

Référence d'entité

Construction structurelle XML. Emplacement réservé pour l'auteur du contenu ; l'analyseur XML place le contenu réel à l'endroit de chaque référence. Pour inclure une référence d'entité, vous insérez d'abord une esperluette & suivie du nom de l'entité et d'un point-virgule (;), comme suit : &Nom_entité;. Ensuite, lorsque la ligne de code est traitée, l'entité est remplacée par son contenu.

Une référence d'entité s'utilise à la façon d'une macro.

Langage XML (Extensible Markup Language)

Sous-ensemble de SGML qui est optimisé pour la fourniture sur le Web. XML offre une méthode uniforme de description et d'échange de données structurées, indépendante des applications ou des fournisseurs.

Le principe essentiel du XML est que les informations figurent dans le document, tandis que les instructions de rendu se trouvent ailleurs. Autrement dit, le contenu et la présentation sont séparés. XML est le langage Web d'échange de données, tandis que HTML est le langage Web destiné au rendu de ces données.

À la date de la rédaction de ce document, XML 1.0 est une recommandation du Worldwide Web Consortium, ce qui signifie qu'il est au stade final de son approbation.

Facette

Limitation imposée à un type de données. Aspect de définition unique de l'espace de valeurs. Il existe deux types de facettes : les facettes fondamentales et de contrainte.

Document invalide

Documents qui ne respectent pas les règles de balisage XML. Si un document possède une DTD ou un schéma, mais ne respecte pas les règles définies dans cette DTD ou ce schéma, ce document est également invalide.

Espace de noms

Mécanisme permettant aux développeurs de qualifier de manière unique les noms des éléments et les relations entre eux et de rendre ces noms reconnaissables. Ce faisant, ils peuvent éviter des conflits de noms lorsque des éléments ont le même nom mais sont définis à l'aide de vocabulaires différents. Ils permettent de mélanger des balises issues de plusieurs espaces de noms, ce qui est essentiel si les données proviennent de différentes sources. Les espaces de noms évitent les conflits de noms d'éléments et clarifient qui a défini quel terme.

Un espace de noms identifie un vocabulaire XML défini dans un nom de ressource uniforme (URN). Un attribut d'un élément, un attribut ou une référence d'entité associe un nom court à l'URN qui définit l'espace de noms. Ce nom court est alors utilisé comme préfixe du nom de l'élément, de l'attribut ou de la référence d'entité afin d'identifier l'espace de noms de manière unique. Les références d'espaces de noms ont une portée. Tous les nœuds enfants situés sous le nœud qui spécifie l'espace de noms héritent de cet espace de noms. Cela permet à des noms non qualifiés d'utiliser l'espace de noms par défaut. Voir aussi espace de noms RDF.

Schéma

Spécification formelle de noms d'éléments indiquant quels éléments sont autorisés dans un document XML et dans quelles combinaisons. Le schéma définit aussi la structure du document : quels éléments sont des éléments enfants d'autres éléments, l'ordre dans lequel les éléments enfants peuvent apparaître et le nombre d'éléments enfants. Il définit si un élément est vide ou s'il peut inclure du texte. Le schéma peut aussi définir des valeurs par défaut pour les attributs.

Un schéma est fonctionnellement équivalent à une DTD, mais il est écrit en XML. Il fournit également des fonctionnalités étendues telles que la définition de types de données, l'héritage et les règles de présentation. C'est pourquoi les nouveaux langages de schéma sont bien plus puissants que les DTD.

Structures de schéma

Constructions qui peuvent être composées à partir de types de données et permettent de décrire la structure d'éléments, d'attributs et de validation d'un type de document.

Type de données simple

Élément qui ne contient que du texte. Également appelé type simple. Désigné <simpleType> dans les documents XML. Les attributs sont considérés comme des types simples car ils ne contiennent que du texte.

XML valide

XML conforme aux règles définies dans la spécification XML ainsi qu'à celles définies dans la DTD ou le schéma.

L'analyseur doit comprendre les contraintes de validité de la spécification XML et vérifier que le document les respecte. Si l'analyseur détecte des erreurs, il doit les rapporter à l'application XML. L'analyseur doit aussi lire la DTD, valider le document par rapport à celle-ci et, de nouveau, rapporter tout manquement à l'application XML.

Cette analyse et cette vérification peuvent prendre du temps. Or, une validation n'est pas toujours nécessaire. C'est pourquoi XML prend en charge la notion de document correctement construit.

XML correctement construit

XML qui respecte les règles de balisage du XML telles qu'énumérées dans la recommandation du W3C relative au langage XML 1.0, mais ne possède pas de DTD ni de schéma. Un document XML correctement construit contient un ou plusieurs éléments ; il possède un seul élément de document, accompagné d'autres éléments

correctement imbriqués dans celui-ci ; chacune des entités analysées auxquelles le document fait directement ou indirectement référence est également bien construite.

Les documents XML correctement construits sont faciles à créer car ils n'imposent pas la charge supplémentaire de créer une DTD. Le XML correctement construit permet d'économiser du temps de chargement car le client ne doit pas télécharger de DTD ; il permet aussi d'économiser du temps de traitement, car l'analyseur XML ne doit pas traiter la DTD.

Worldwide Web Consortium (W3C)

Organisme de normalisation situé au MIT et qui définit les normes XML, HTML, XSL et de bien d'autres technologies Web.

Déclaration XML

La première ligne d'un fichier XML peut éventuellement contenir l'instruction de traitement « xml », qui constitue ce qu'on appelle la déclaration XML. La déclaration XML peut contenir des pseudo-attributs afin d'indiquer la version du langage XML, le jeu de caractères et la possibilité éventuelle d'utiliser le document comme une entité autonome.

Un exemple est la déclaration XML par laquelle commence tout fichier XML valide :

```
<?xml version="1.0" standalone="yes" ?>
```

Document XML

Objet de document qui est correctement construit en tenant compte de la recommandation XML et qui peut (ou non) être valide. Le document XML possède une structure logique (composée de déclarations, d'éléments, de commentaires, de références de caractères et d'instructions de traitement) et une structure physique (composée d'entités, commençant par la racine ou d'une entité de document).

Analyseur XML

Module logiciel utilisé pour lire les documents XML et permettre l'accès à leur contenu et leur structure. L'analyseur XML génère une arborescence structurée hiérarchiquement, puis transmet les données à des visionneuses et autres applications en vue de leur traitement et, enfin, retourne le résultat au navigateur. Un analyseur XML de validation vérifie également la syntaxe XML et rapporte les erreurs éventuelles.

Langage XSD (XML Schema Definition)

Langage proposé par le W3C XML Schema Working Group pour la définition de schémas. Les schémas sont utilisés pour assurer l'application de la structure et/ou limiter les types de données qui peuvent être valablement utilisés dans d'autres documents XML. Le langage XSD se réfère à la norme entièrement spécifiée et actuellement recommandée pour la création de schémas XML. La spécification XSD n'ayant été que récemment finalisée, sa prise en charge n'a été rendue disponible que dans MSXML 4.0. Elle remplit les mêmes tâches fondamentales qu'une DTD, mais avec plus de puissance et de flexibilité. Contrairement à la DTD, qui exige son propre langage et sa propre syntaxe, XML Schema Definition utilise la syntaxe XML. XSD ressemble beaucoup à XDR, dont il étend les capacités. Contrairement à XDR, qui a été implémenté et rendu disponible par Microsoft dans MSXML 2.0 et versions supérieures, le W3C recommande l'utilisation de XSD comme standard pour définir les schémas XML.

Voir aussi schéma.

Vocabulaire XML

Ensemble d'éléments réels et structure d'un type de document spécifique utilisés dans des formats de données particuliers. Les vocabulaires, ainsi que les relations structurelles entre les éléments, sont définis dans une DTD qui sert de livret de règles pour ce vocabulaire.

L'un des premiers vocabulaires, et probablement l'un des plus connus, est le Channel Definition Format utilisé pour définir des pages Web conçues pour être envoyées automatiquement (« pushed ») aux utilisateurs clients.

annotation

Informations supplémentaires relatives à un modèle et ses objets, provenant de documents et/ou d'applications

any

Permet d'attacher n'importe quel type d'objet à une particule de groupe choix ou séquence

attribut

Informations supplémentaires relatives à un élément ou à un type complexe

attribut Any

Permet d'insérer n'importe quel attribut des espaces de noms spécifiés dans un élément, un type complexe ou un groupe d'attributs

champ

Expression XPath qui spécifie la valeur (ou l'une des valeurs) utilisée pour définir une contrainte d'identité (unicité, clé ou keyRef)

choix (choice)

Particule de groupe indiquant qu'un seul élément enfant peut être lié à son élément parent

clé

Contrainte d'identité qui spécifie qu'une valeur (ou un jeu de valeurs) d'élément ou d'attribut doit être une clé au sein de la portée spécifiée. Une clé signifie que les données doivent être uniques, non-NULL et toujours présentes au sein d'une portée spécifiée

contenu complexe

Permet d'étendre ou de limiter les valeurs d'un type complexe avec un contenu mixte ou des éléments uniquement

contenu simple

Permet d'étendre ou de limiter les valeurs d'un type complexe qui prend en charge des données de type caractère ou un type simple

dérivation

Utilisée pour étendre ou limiter les valeurs des types simples et des types complexes

données de type caractère

Dans un schéma ou dans une DTD, tout texte situé hors des balises et qui ne sera pas analysé

DTD

Document Type Definition (définition de type de document). Un langage qui définit le contenu d'un fichier XML par une liste d'éléments légaux

élément

Bloc de construction élémentaire d'un modèle XML

entité

Permet d'inclure des valeurs prédéfinies, des fichiers externes XML ou non-XML (valeurs URL) dans un modèle XML défini avec une DTD

espace de noms

Emplacement d'origine de la définition d'un objet. Il doit s'agir d'une URI

espace de noms cible

Espace de noms de tous les éléments de schéma contenus dans le modèle. Son nom est une URI qui ne fait référence à aucun fichier mais uniquement à un nom affecté. Un préfixe peut être affecté à l'espace de noms. Tous les éléments de schéma ayant ce préfixe dans leur balise de début seront associés à l'espace de noms

extension

Dérivation d'un type complexe pour étendre les valeurs de son type de base

facette

Contrainte sur le jeu de valeurs d'un type simple

groupe

Jeu d'éléments arrangés par une particule de groupe (tout, choix ou séquence)

groupe d'attributs

Jeu d'attributs qui peuvent être incorporés dans un élément, dans un type complexe ou dans un autre groupe d'attributs, avec seulement la référence de son nom

ID

Identificateur (mot clé) d'un objet du modèle. Il doit être unique au sein du modèle. Pour être au format XML, il doit commencer par un trait de soulignement ou par une lettre, suivi de caractères alphanumériques

import

Identifie un espace de noms dont les composants de schéma sont référencés par le schéma courant

inclusion

Permet d'inclure un fichier de schéma spécifié dans l'espace de noms cible du schéma courant

keyRef

Contrainte d'identité qui spécifie qu'une valeur (ou un jeu de valeurs) d'élément ou d'attribut correspond à celle d'une clé spécifiée ou d'une contrainte d'unicité

langage XML

Langage utilisé pour définir la structure d'un modèle XML. Il peut s'agir de Document Type Definition 1.0 ou de XML Schema Definition 1.0

liste

Dérivation d'un type simple pour limiter ses valeurs à une liste de valeurs d'un type de données spécifié

nom qualifié (QName)

Un nom commençant par un préfixe et un signe deux-points (:). Le préfixe est associé à une URI d'espace de noms. Par exemple : xs:schema, xs étant associé à <http://www.w3.org/2001/XMLSchema>

nom sans préfixe (NCName)

Un nom dépourvu de préfixe, commençant par une lettre ou un trait de soulignement, et suivi d'une combinaison de caractères

notation

Permet de décrire le format de données non-XML au sein d'un modèle XML

objet global

Un objet global est un objet qui a une portée globale. Cet objet n'a pas d'objet parent et peut être réutilisé localement dans le modèle par le biais d'objets référencés. Dans un schéma, il est directement lié à l'élément racine <schema>

objet local

Un objet local a une portée locale, au sein de l'objet parent. Il ne peut pas être réutilisé ailleurs dans le modèle

particule de groupe

Une indication (tout, choix ou séquence) de la façon dont les éléments enfant sont liés à leur élément parent

portée

Sphère d'action d'un objet. Elle peut être locale (au sein d'un objet parent), ou globale (au sein d'un modèle)

RDB

Base de données relationnelle. Base de données organisée en termes de relations entre les données

redéfinition

Permet de redéfinir dans le schéma courant des types simples et des types complexes, des groupes et des attributs de groupe provenant d'un fichier externe

référence

Propriété qui permet de définir un objet local par référence à un objet global. L'objet référencé (local) a les mêmes propriétés que l'objet de référence (global)

règle de gestion

Instruction écrite qui spécifie ce qu'un modèle XML doit contenir ou comment il doit être structuré pour prendre en charge les besoins de la société

restriction

Dérivation d'un type simple ou d'un type complexe pour limiter les valeurs de leur type de base

reverse-engineering

Processus qui consiste à examiner et à récupérer des données ou du code source dans un fichier afin de les utiliser pour construire ou mettre à jour un modèle XML

sélecteur

Expression XPath qui sélectionne un jeu d'éléments pour une contrainte d'identité (unicité, clé ou keyRef)

Pour plus d'informations sur les expressions XPath, reportez-vous à la section Définition d'un sélecteur de contrainte d'identité dans le chapitre Construction d'un document XML

séquence (sequence)

Particule de groupe qui indique que les éléments enfant doivent apparaître au moins une fois dans l'ordre de leur déclaration

schéma

Diminutif de schéma XML ou XML Schema Definition (XSD, définition de schéma XML). Définit la structure et les types de données d'un document XML

SQLX

Extension XML du langage SQL (Structured Query Language)

stéréotype

Sous-classification utilisée pour étendre la sémantique d'un objet sans changer sa structure ; peut être prédéfini ou bien défini par l'utilisateur

tout (all)

Particule de groupe qui indique que les éléments enfant peuvent apparaître dans n'importe quel ordre, chacun d'entre eux pouvant apparaître une fois ou pas du tout

type complexe

Une définition de type de données qui permet de déterminer les attributs et les éléments enfant d'un élément parent

type incorporé

Type de données défini localement. Pour un objet encapsulé dans un autre objet

type

Type de données. Il peut être prédéfini ou défini par l'utilisateur, simple ou complexe.

type simple

Une définition de type de données pour la valeur des éléments ou des attributs avec un contenu en texte seul

union

Dérivation d'un type simple pour limiter ses valeurs à une collection de types de données internes et simples

unique

Une contrainte d'identité utilisée pour spécifier qu'une valeur (ou un jeu de valeurs) d'un élément ou d'un attribut doit être unique ou non-NULL au sein d'une portée spécifiée

URI

Uniform Resource Identifier. Chaîne de caractères qui identifie une ressource Internet

XDR

XML-Data Reduced. Un langage XML qui définit la structure d'un fichier XML. Il s'agit d'un fichier XSD (ou schéma) simplifié

XML

Extensible Markup Language (langage de balises extensible). Utilisé pour structurer les documents avec des balises explicites dans un format en texte seul

XPath

Langage XML Path. Il s'agit d'un langage qui adresse les parties d'un document XML

Pour plus d'informations sur XPath, reportez-vous au paragraphe Syntaxe XPath abrégée dans la section Définition d'un sélecteur de contrainte d'identité, du chapitre Construction d'un modèle XML

XSD

XML Schema Definition (définition de schéma XML, ou schéma). Un langage XML qui définit la structure d'un fichier XML. Ce document prend en charge les espaces de noms et les types de données

Liste des types définis dans les schémas.

<i>Catégorie</i>	<i>Type</i>	<i>Signification</i>	<i>Modèles de contenus</i>	<i>Attributs</i>
<i>Chaînes de caractères</i>	<i>string</i>	<i>Chaîne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Name</i>	<i>Nom XML</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>QName</i>	<i>Nom XML qualifié</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>NCName</i>	<i>Nom XML non qualifié</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Nombres</i>	<i>decimal</i>	<i>Décimal</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>boolean</i>	<i>Valeur booléenne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>float</i>	<i>16bit floating point number</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>double</i>	<i>32bit floating point number</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>integer</i>	<i>Infinite accuracy integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>nonPositiveInteger</i>	<i>Infinite accuracy integer less than 0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>negativeInteger</i>	<i>Infinite accuracy integer less than 0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>long</i>	<i>64bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>int</i>	<i>32bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>short</i>	<i>16bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>byte</i>	<i>8bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>nonNegativeInteger</i>	<i>Infinite accuracy integer more than 0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

	<i>positiveInteger</i>	<i>Infinite accuracy integer more than 1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>unsignedLong</i>	<i>Unsigned 64bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>unsignedInt</i>	<i>Unsigned 32bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>unsignedShort</i>	<i>Unsigned 16bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>unsignedByte</i>	<i>Unsigned 8bit integer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Temps</i>	<i>timeInstant</i>	<i>Date+Time</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>timeDuration</i>	<i>Progress time</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>recurringInstant</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>date</i>	<i>Date</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>time</i>	<i>Time</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>XML1.0 compatibilité</i>	<i>ID</i>	<i>XML1.0 ID</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>IDREF</i>	<i>XML1.0 IDREF</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>ENTITY</i>	<i>XML1.0 ENTITY</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>NOTATION</i>	<i>XML1.0 NOTATION</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>IDREFS</i>	<i>XML1.0 IDREFS</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>ENTITIES</i>	<i>XML 1.0 ENTITIES</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>NMTOKEN</i>	<i>XML 1.0 NMTOKEN</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
	<i>NMTOKENS</i>	<i>XML 1.0 NMTOKENS</i>	<i>-</i>	<i>0</i>

<i>Autres.</i>	<i>binary</i>	<i>Binary</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>uriReference</i>	<i>URI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>language</i>	<i>Language</i>	<i>0</i>	<i>0</i>