



Audit & Conseil Réunis

Audit - Expertise comptable - Commissariat aux comptes
Conseil en gestion - Formation - Ressources humaines - Qualité

**RAPPORT D'AUDIT DU CENTRE
D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES
SCIENCES AVIAIRES DE
L'UNIVERSITE DE LOME (CERSA)**

EXERCICE 2023

Membre
ONECCA
TOGO

**RAPPORT D'AUDIT DU CENTRE
D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES
SCIENCES AVIAIRES DE L'UNIVERSITE
DE LOME (CERSA)
EXERCICE 2023**

Version définitive / Juin 2024

Sommaire

	<i>Pages</i>
I. LETTRES D’OPINIONS DES AUDITEURS	1-6
- Lettre d’opinion des auditeurs sur le rapport financier	1-3
- Lettre d’opinion des auditeurs sur les états de demandes de remboursement de fonds ...	4-5
- Lettre d’opinion des auditeurs Sur l’état de trésorerie du Compte Désigné ...	6
II. ANNEXES	7-
- Rapport financiers	
- Lettre d’affirmation.	
- Tableau Emploi –Ressources simplifié	
- Etat de réconciliation des fonds reçus (Don et crédit IDA)	
- Etat de rapprochement bancaire	
- Relevé bancaire	

I. LETTRES D'OPINION DES AUDITEURS

LETTRE D'OPINION DES AUDITEURS
SUR LE RAPPORT FINANCIER

Lomé, le 26 juin 2024

À

**Monsieur le Directeur du Centre
d'Excellence Régional sur les
Sciences Aviaires de l'Université de
Lomé (CERSA)
Lomé-TOGO**

**LETTRE D'OPINION DES AUDITEURS SUR LE RAPPORT FINANCIER
DU CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES DE
L'UNIVERSITE DE LOME (CERSA)
(Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2023)**

Nous avons procédé à l'audit des états financiers clos au 31/12/2023 ci-joints du Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires de l'Université de Lomé (CERSA) financé par la Banque mondiale selon l'accord de financement IDA crédit 6512 TG et IDA Don 536 TG . Ces états financiers comprennent :

- ✓ un état des ressources et des emplois,
- ✓ un bilan,
- ✓ la liste des actifs immobilisés acquis,
- ✓ Les notes aux états financiers et un résumé des principes et méthodes comptables appliqués.

1 Opinion sans réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers annuels du CERSA clos au 31 décembre 2023, dont le bilan équilibré en actif et passif pour un montant total de **2 087 032 539 FCFA** et le Tableau Emplois Ressources cumulé en équilibre pour un montant de **2 055 794 664 FCFA** ainsi que les notes annexes aux comptes annuels y compris le résumé des principales méthodes comptables. Nous estimons que les éléments probants recueillis durant notre mission sont suffisants et appropriés pour fournir une base raisonnable pour l'opinion exprimée ci-après :

A notre avis, les états financiers sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des ressources et dépenses effectives du Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires (CERSA) de l'Université de Lomé au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, conformément aux principes comptables, règles et méthodes du système comptable OHADA Révisé et aux termes de l'accord de IDA crédit 6512 TG et IDA Don 536 TG du Centre.

2 Fondement de l'opinion

Nous avons conduit notre mission selon les normes internationales ISA et les directives de l'IDA relatives aux informations financières. Ces normes exigent que l'audit soit planifié et exécuté pour obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives. Nous sommes indépendants de la coordination du projet conformément au code d'éthique et de déontologie des professionnels comptables et nous avons satisfait aux autres responsabilités d'éthiques qui nous incombent selon ces règles

3 Responsabilité du CERSA

L'établissement des états financiers relève de la responsabilité de la Direction de CERSA. Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers en nous basant sur les résultats de notre audit.

Les états financiers ont été préparés par la direction du CERSA conformément aux dispositions en matière d'informations financières stipulées dans l'accord de crédit IDA 6512TG et de don 536 TG entre l'Etat Togolais et l'Association Internationale de Développement (IDA) ainsi que sur la base des dispositions en matière d'information financière suivant les règles et principes du Système Comptable OHADA Révisé adaptés aux projets de développement qui n'ont pas vocation à dégager des résultats d'exploitation.

Il incombe à la Direction de surveiller le processus d'information financière du CERSA.

4 Responsabilité de l'auditeur sur les états financiers

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers du projet, pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA permette toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Un audit implique la vérification par sondage des pièces justificatives des montants et des informations fournies dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation et la présentation fidèle des états financiers afin de concevoir les procédures d'audit appropriées aux circonstances et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité.

Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la coordination du projet, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Dans le cadre de la présente mission un accent particulier a été mis sur certaines préoccupations, notamment la mise en œuvre des diligences permettant de nous assurer de:

- la conformité du Compte spécial avec les dispositions de la banque mondiale ;
- l'éligibilité des transactions financières couvrant la période sous revue et les soldes de clôture de l'exercice en conformité avec les dispositions de l'accord de financement ;
- l'adéquation du système de contrôle interne en fonction du mécanisme de décaissement.

5 Référentiel comptable et restriction à la diffusion et à l'utilisation

Sans pour autant modifier notre opinion, nous voudrions attirer votre attention sur les principes comptables des états financiers détaillés dans la section III « principes comptables », qui décrivent le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre au centre de se conformer aux dispositions en matière d'information financière suivant les règles et principes du Système Comptable OHADA Révisé adaptés aux projets de développement qui n'ont pas vocation à dégager des résultats d'exploitation. En conséquence, il est possible que ces états financiers ne puissent être utilisés à d'autres fins. Notre rapport est destiné uniquement à la Direction du CERSA et aux principaux bailleurs et ne devrait pas être diffusé à d'autres parties.

Le Directeur Général



KONO Kosi

Expert-Comptable Diplômé.

LETTRE D'OPINION DES AUDITEURS SUR LES ETATS
DE DEMANDES DE REMBOURSEMENT DE FONDS
DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023

Lomé, le 26 juin 2024

A

**Monsieur le Directeur du Centre
d'Excellence Régional sur les
Sciences Aviaires de l'Université
de Lomé (CERSA)**

Lomé-Togo

**ATTESTATION DE CONFORMITE AU MEMORANDUM SUR LE NIVEAU DE
REALISATION DES DECAISSEMENTS LIES AUX INDICATEURS (DLI) CERSA
DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023**

Nous avons procédé à sur la base d'un mémorandum produit par CERSA sur niveau de réalisation des décaissements liés aux indicateurs (DLI) l'examen des performances fiduciaires ci joints et qui ont été soumis à l'IDA au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 pour servir de base au paiement de la Banque mondiale pour justifier les retraits de fond au titre de l'accord IDA Crédit 6512 TG et IDA Don 536 TG -TG dans le cadre du « **Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires** » de l'Université de Lomé.

Nous avons pour mission de donner une opinion sur ce mémorandum, base de paiement de la Banque mondiale à la lumière des résultats de nos travaux.

Nous avons mené notre audit en conformité avec les normes internationales ISA et les directives de l'IDA en matière de présentation de l'information financière. Ces normes exigent de planifier et d'exécuter l'audit de manière à avoir une assurance raisonnable que les états relatifs au compte spéciaux ne comportent pas d'erreurs significatives.

Pour l'examen des points spécifiques ci-dessus rappelés, nos diligences ont porté sur ;

- Le contrôle de l'éligibilité et l'exactitude des décaissements couvrant la période considérée ;
- La vérification de la conformité des dépenses aux catégories prévues par la convention ;
- Le respect des indicateurs.

Nous pensons que notre audit constitue une base raisonnable pour notre opinion.

OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES DECAISSEMENTS

Nous attestons de l'exactitude de l'exhaustivité et d'éligibilité des gains liés aux indicateurs soumis et validés qui ont fait objet de remboursement de la part du bailleur pour un montant total 154 508 179 FCFA au cours de 2023 dont le Crédit est de 126 937 519 FCFA et le Don est de 27 570 660 F CFA.

Le Directeur Général

KONOU Kosi
Expert-Comptable



**ETATS DES DEMANDES DE REMBOURSEMENTS DE FONDS DU CENTRE
D'EXELENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES
DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023**

❖ Demandes de Remboursement de fonds du compte de remboursement

N° DRF	DATE DE DEMANDE	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536- TG	DATE DE DECAISSEMENT	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536-TG	CUMUL
		EUROS	DTS		FCFA	FCFA	FCFA
9	27/06/2023		13 750	01/06/2023		11 181 145	11 181 145
10	27/06/2023		20 440	06/07/2023		16 389 515	27 570 660
11	27/06/2023	193 515		06/07/2023	126 937 519		154 508 179
		193 515	34 190		126 937 519	27 570 660	154 508 179

LETTRE D'OPINION DES AUDITEURS
SUR L'ETAT DE TRÉSORERIE DES COMPTES DESIGNES
AU 31 DECEMBRE 2023

Lomé, le 26 juin 2024

A

**Monsieur le Directeur du Centre
d'Excellence Régional sur les
Sciences Aviaires de l'Université
de Lomé (CERSA)**

Lomé-Togo

LETTRE D'OPINION DES AUDITEURS SUR L'ETAT DE TRESORERIE DES COMPTES SPECIAUX AU 31 DECEMBRE 2023

Dans le cadre de notre mission d'audit financier et comptable du CERSA nous avons, conformément aux termes de référence de la mission, examiné spécifiquement l'exactitude et l'éligibilité des dépenses effectuées sur le compte Spécial et le compte opérationnel ouverts respectivement dans les livres de UTB sous le n°0103203963800301-12 et dans les livres de EcoBank sous le n° 140202779005 au cours de la période allant de 01janvier au 31 décembre 2023.

Nous avons mené notre audit en conformité avec les normes internationales ISA et les directives de l'IDA en matière de présentation de l'information financière.

Pour l'examen des points spécifiques ci-dessus rappelés, nos diligences devraient comporter les travaux suivants :

- contrôle de l'éligibilité et l'exactitude des transactions financières couvrant la période considérée et le solde du compte à la clôture de ladite période;
- contrôle des transactions et l'utilisation du compte désigné conformément aux dispositions de la convention;
- vérification de la conformité des dépenses aux catégories prévues par la convention
- contrôle des soldes d'ouverture et clôture du compte désigné.

Nous pensons que notre audit constitue une base raisonnable pour notre opinion.

A notre avis, l'état de trésorerie pour un montant global 15 201 747 dont 2 060 763 pour le compte UTB et 13 140 984 pour Cobán après un décaissement total justifié de donne une image fidèle de la position financière du crédit IDA CREDIT 6512-TG et du DON IDA 536 TG dans le cadre du CERSA au 31 décembre 2023 conformément aux principes comptables généralement admis et aux directives de l'IDA relatives à la présentation de l'information financière.

Le Directeur Général

KONOU Kosi

Expert-Comptable Diplômé



RAPPORT FINANCIER



CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL
SUR LES SCIENCES AVIAIRES

RAPPORT FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2023

IDA CREDIT 6512 TG ET DON 536 TG

SOMMAIRE

I. PRESENTATION DU CERSA	3
II. PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUES	5
III. POINTS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2023	8
3.1- NOTES AU TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES AU 31 DECEMBRE 2023.....	9
3.2- NOTES AU BILAN AU 31 DECEMBRE 2023	10
3.3. ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023.....	17
3.3.1- TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES AU 31/12/2023.....	18
3.3.2- BILAN AU 31/12/2023	21
3.3.2- LISTE DES IMMOBILISATIONS	23



Dans le cadre des Centres d'Excellence Africains pour l'impact sur le développement (CEA Impact) initiés par la Banque mondiale pour combler les besoins de compétences et de connaissances en sciences et technologies en Afrique de l'Ouest et du Centre, le Gouvernement du Togo a obtenu de l'Association Internationale pour le Développement (IDA), un financement sous forme de crédit de 5.5 millions de Dollars US soit environ 2,75 milliards de Francs CFA pour la mise en œuvre des activités de la seconde phase du Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires (CERSA) de l'Université de Lomé. Le décaissement de ce financement est lié à la réalisation des indicateurs.

Les bénéficiaires sont les doctorants, les étudiants en master, les professionnels de la filière avicole, les enseignants chercheurs et le secteur privé industriel.

1.1-Objectif du CERSA

1.1.1-Objectif de développement

L'objectif de développement du CERSA est de d'accroître et améliorer la création de capacités dans le secteur avicole en Afrique sub-saharienne afin de consolider la sécurité alimentaire.

1.1.2-Objectifs spécifiques

Les objectifs spécifiques du CERSA sont de trois ordres :

- Promouvoir l'excellence dans l'enseignement supérieur, la formation professionnelle, la recherche-développement et l'appui-conseil et une valorisation des acquis dans la filière avicole.
- Produire des diplômés qualifiés et des innovations permettant de répondre à des défis de développement régional spécifiques de la filière avicole
- Renforcer la collaboration entre les parties prenantes de la filière avicole avec un accent sur l'appui conseil des opérateurs.

1.2- Les Composantes

Les activités du projet s'articulent autour de cinq (5) composantes qui sont :

Composante 1 : Excellence dans la gouvernance et le fonctionnement ;

Composante 2 : Excellence dans l'éducation et la formation ;

Composante 3 : Excellence dans la recherche ;

Composante 4: Impact de développement ;

Composante 5 : Renforcement des infrastructures pédagogiques et de recherche.



(Handwritten signature or mark)

II. PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUES



Les procédures comptables appliquées doivent permettre de s'assurer que :

- Toutes les opérations enregistrées concernent bien le CERSA et sont conformes et éligibles ;
- Toutes les opérations sont correctement comptabilisées ;
- Tous les documents, livres et états comptables fournissent des informations suffisantes sur la gestion du projet, les bailleurs de fonds et les tiers.

Le projet tient une comptabilité d'engagement sous le logiciel TOM²PRO. Les états financiers sont présentés suivant les principes fondamentaux ci-après :

- a) Prudence ;
- b) Séparations des exercices ; ✓
- c) Coûts historiques ;
- d) Régularité et Transparence.

Les états financiers du Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires comprennent :

- a) Le Tableau des Emplois et Ressources ;
- b) Le bilan ;
- c) Les notes aux états financiers ;
- d) La liste des actifs immobilisés acquis.

2.1. Principes comptables généraux

❖ Hypothèses et bases de comptabilisation

Les états financiers du CERSA sont élaborés en FCFA sur la base du coût historique et reflètent les réalisations du projet. Ils prennent en compte les effets des transactions dès qu'elles se produisent.

2.2. Constatation des ressources

Les ressources provenant de l'IDA sont comptabilisées dans le compte de remboursement. Des comptes spécifiques devront également permettre de suivre les demandes de fonds.

2.3. Constatations des dépenses

Les factures sont prises en compte dès que les dépenses éligibles (conformes aux accords, aux contrats spécifiques) de travaux effectués, de services fournis ou de biens livrés au CERSA, sont acceptés par celui-ci.

2.4. Transactions en devises

La comptabilisation des transactions du Projet exécuté par CERSA est effectuée en francs CFA.



✍

2.5. Comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées pour leur coût d'acquisition comprenant :

- le prix d'achat définitif ;
- les charges accessoires rattachables directement à l'opération d'achat ;
- les charges d'installation qui sont nécessaires pour mettre le bien en état d'utilisation.

Toutes les immobilisations acquises sur les ressources du bailleur y compris celles mises à la disposition des partenaires impliqués dans la mise en œuvre des activités du centre, restent propriété du CERSA jusqu'à la fin du projet concerné et sont comptabilisées comme telle.

2.6. Amortissement et provisions

Exceptionnellement, et pour tenir compte de la spécificité des projets, les amortissements linéaires et provisions seront tenus de manière extra comptable. Aucune écriture comptable ne sera donc passée en matière d'amortissement des immobilisations et de provision pour stocks ou créances douteuses.



III. POINTS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2023



3.1- NOTES AU TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES AU 31 DECEMBRE 2023

La situation financière de la mise en œuvre du projet est présentée à travers le tableau des Emplois et Ressources.

NOTE 1 : Ressources

Les ressources mobilisées pour la mise en œuvre du projet s'élèvent, au 31 décembre 2023, à 2 055 794 664 Francs CFA. Elles sont constituées du financement IDA de 1 705 794 664 Francs CFA et des autres ressources (préfinancement) de 350 000 000 francs CFA. Les fonds reçus correspondent aux remboursements des gains associés aux indicateurs ILD 1-4 sur le Crédit IDA 65120-TG de 1 018 963 604 Francs CFA dont 126 937 519 Francs CFA en 2023 et des gains liés aux indicateurs ILD5-7 sur le Don IDA D5360-TG de 686 831 060 Francs CFA dont 27 570 660 Francs CFA au titre de 2023.

Les autres ressources (préfinancement) de 350 000 000 Francs CFA sont constituées de ressources propres utilisées pour financer les activités. Elles seront remboursées au Centre.

Tableau 1 : Etat de réconciliation des fonds reçus (Don et Crédit IDA)

N° DRF	DATE DE DEMANDE	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536-TG	DATE DE DECAISSEMENT	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536-TG	CUMUL
		EUROS	DTS		FCFA	FCFA	FCFA
1	31/08/20		435 442	11/09/20		340 568 382	340 568 382
2	21/05/21		35 200	03/06/21		27 290 333	367 858 715
3	21/05/21	496 810		03/06/21	325 885 997		693 744 712
4	15/11/21	142 343		24/11/21	93 370 887		787 115 599
5	15/11/21		149 328	24/11/21		121 293 221	908 408 820
6	07/06/22	720 732		22/06/22		52 341 295	960 750 115
7	07/06/22		63 200	30/06/22	472 769 201		1 433 519 316
8	07/12/22		144 617	16/12/22		117 767 169	1 551 286 485
9	27/06/23		13 750	01/06/23		11 181 145	1 562 467 630
10	27/06/23		20 440	06/07/23		16 389 515	1 578 857 145
11	27/06/23	193 515		06/07/23	126 937 519		1 705 794 664
TOTAL		1 553 400	861 977		1 018 963 604	686 831 060	1 705 794 664



NOTE 2 : Dépenses par composante

Au 31 décembre 2023, les dépenses engagées se chiffrent cumulativement à 2 040 592 917 Francs CFA. Au titre de l'exercice 2023, les dépenses engagées se chiffrent à 640 662 067 F CFA contre 608 085 651 F CFA en 2022. Elles se présentent comme indiqué dans le tableau 2.

Tableau 2 : Situation des dépenses par composante

N°ORDRE	COMPOSANTE	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
1	Gouvernance et fonctionnement	141 563 094	170 893 819	-29 330 725
2	Excellence dans l'enseignement et la formation	120 264 288	100 799 119	19 465 169
3	Excellence dans la recherche	217 998 694	242 805 046	-24 806 352
4	Impact de développement	96 961 790	31 621 432	65 340 358
5	Infrastructures pédagogiques et de recherches	63 874 201	61 966 235	1 907 966
	Total des dépenses	640 662 067	608 085 651	32 576 416

NOTE 3 : TRESORERIE

La trésorerie du CERSA s'établit, au 31 décembre 2023 à 15 201 747 F CFA. Elle se détaille comme suit :

Tableau 3 : Situation de l'encaisse au 31 décembre 2023

Banques	15 201 747
Ecobank-CERSA Impact UL	13 140 984
UTB TRESOR CERSA	2 060 763
Caisses	0
Caisse CERSA Impact UL	0
Solde total de clôture de l'encaisse	15 201 747

3.2- NOTES AU BILAN AU 31 DECEMBRE 2023**3.2.1 ACTIF DU BILAN****NOTE 4 : IMMOBILISATIONS**

Les immobilisations se chiffrent, au 31 décembre 2023 à 2 071 640 792 F CFA. Les rubriques qui les composent se présentent comme suit :



Tableau 4 : Situation des immobilisations

LIBELLE	31/12/2022	AUGMENTATION	DIMINUTION	31/12/2023
	a	b	c	a+b-c
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 010 406 117	517 157 417	0	1 527 563 534
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	416 628 480	207 192 279	79 743 501	544 077 258
AVANCE S ET ACOMPTE SUR IMMOBILISATION	5 104 455	0	5 104 455	0
TOTAL IMMOBILISATIONS	1 432 139 052	724 349 696	84 847 956	2 071 640 792

Le détail de ces rubriques se présente comme suit :

3.2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles au 31 décembre 2023 s'élèvent à 1 527 563 534 F CFA. Elles sont constituées de productions audiovisuelles et les divers droits et valeurs incorporelles. Elles se présentent comme suit :

Tableau 5 : Situation des immobilisations incorporelles

LIBELLE	COMPTES	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
LOGICIELS	213100	38 948 382	25 948 382	13 000 000
Productions audiovisuelles	217000	10 782 800	10 782 800	0
Divers droits et valeurs incorporelles	218800	1 477 832 352	973 674 935	504 157 417
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 527 563 534	1 010 406 117	517 157 417

- o Les logiciels sont composés de (03) Logiciels. Il s'agit de (i) logiciel Tom²pro pour la gestion comptable et financière, (ii) Logiciel pour la lecture de microplaque Synergie H1 et (iii) Logiciel Camera DP 74 adaptateur pour le microscope Olympus. Les deux (02) derniers logiciels associés aux microscopes sont acquis en 2023. (Cf liste des immobilisations).
- o Les divers droits et valeurs incorporelles se composent des dépenses de fonctionnement du CERSA. Ces dépenses sont enregistrées dans les comptes de charges par nature et sont régularisées au 31 décembre 2023 pour tenir compte des spécificités des projets de développement. Ils se détaillent comme suit :



Tableau 6 : Situations des charges régularisées (Divers droits et valeurs incorporelles)

LIBELLE	COMPTES	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	SITUATION AU 31/12/2023
		(a)	(b)	(c)	(d)	(a+b+c+d)
Achats	Comptes 604110-605300	121 721 974	185 312 204	96 954 326	7 067 454	411 055 958
Transports	Comptes 618110 & 618810	33 567 422	31 292 005	20 862 643	1 512 984	87 235 054
Services extérieurs	Compte 622100-638400	240 975 898	229 224 820	194 798 039	64 874 513	729 873 270
Impôts et taxes	Comptes 646200	99 000				99 000
Autres charges	Compte 658200	59 691 001	0	815 000		60 506 001
Charges du personnel	Compte 661100 & 664100	48 102 122	50 429 858	54 597 889	35 378 600	188 508 469
Charges HAO	Compte 812000	0	554 600	0	0	554 600
TOTAL CHARGES TRANSFEREES/ AUTRES DROITS ET VALEURS INCORPORELLES		504 157 417	496 813 487	368 027 897	108 833 551	1 477 832 352

3.2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont des biens matériels acquis par le projet. Elles se chiffrent au 31 décembre 2023 à 544 077 258 F CFA contre 416,628 480 F CFA en 2022. Elles se présentent comme suit :

Tableau 7 : Situation des immobilisations corporelles

Libellés	Comptes	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
Bâtiments, installations techniques et agencements (a)		260 316 691	220 436 312	39 880 379
Bâtiments administratifs et commerciaux	231300	132 064 106	132 064 106	0
Voies de terre	233100	53 385 026	53 385 026	0
Aménagements et agencements des bâtiments	234500	12 158 168	12 158 168	0
Installations générales	235100	7 686 000	7 686 000	0
Aménagements de bureau	235800	2 522 035	2 522 035	0



Libellés	Comptes	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
Bâtiments et installations en cours	239100	52 501 356	12 620 977	39 880 379
Matériel (b)		283 760 567	196 192 168	87 568 399
Matériel et équipement d'élevage	242110	84 932 017	33 053 257	51 878 760
Matériel de bureau	244100	1 469 440	1 469 440	0
Matériel de laboratoire	244120	83 037 040	0	83 037 040
Matériel informatique	244200	94 216 570	73 001 721	21 214 849
Mobilier de bureau	244400	805 500	0	805 500
Matériel en cours	249200	0	69 367 750	-69 367 750
Matériel automobile	245100	19 300 000	19 300 000	0
Immobilisations corporelles (a+b)		544 077 258	416 628 480	127 448 778

3.2.1.3. Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles

Ils correspondent au solde des avances de démarrage au 31 décembre 2023. Ils sont 0 F CFA au 31 décembre 2022 contre 5 104 455 F CFA en 2022. Ils se présentent comme suit :

Tableau 8 : Situation de l'encaisse au 31 décembre 2023

Libellé	Comptes	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
Avance et acomptes versés sur immobilisations corporelles	252000	0	5 104 455	-5 104 455
Avance et acomptes versés sur immobilisations corporelles		0	5 104 455	-5 104 455

NOTE 5 : CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES

Les créances au 31 décembre 2023 se chiffrent à 190 000 F CFA. Elles correspondent au reliquat sur avances sur indemnités de mission. Elles sont régularisées en 2024.

Tableau 9 : Situation des créances

LIBELLE	COMPTES	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
Débiteurs divers	471 100	190 000	0	190 000
TOTAL CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		190 000	0	190 000



NOTE 6 : TRESORERIE ACTIF

La trésorerie active constitue les disponibilités au 31 décembre 2023. Elle s'établit à 15 201 747 F CFA F CFA et correspond au tableau de la note 3.

3.2.2. PASSIF DU BILAN

NOTE 7: CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Les ressources mobilisées se répartissent comme suit :

Tableau 10 : Situation des ressources mobilisées

LIBELLE	COMPTES	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
IDA, Fonds reçus	141 720	1 705 794 664	1 551 286 485	154 508 179
Autres emprunts obligataires	161 800	350 000 000	0	350 000 000
TOTAL FONDS DE FINANCEMENT		2 055 794 664	1 551 286 485	504 508 179

Les ressources mobilisées sont détaillées dans la note 1.

NOTE 8 : PASSIF CIRCULANT

Le Passif circulant est constitué de dettes du centre envers les fournisseurs et prestataires, de retenues de garantie et oppositions et des autres dettes. Au 31 décembre 2023, il s'élève à 31 232 875 F CFA contre 32 208 202 F CFA en 2022. Ce poste se décompose comme suit :

Tableau 11 : Situation des dettes et divers

LIBELLE	COMPTES	31/12/2023	31/12/2022	VARIATION
Fournisseurs d'exploitation	401 100	25 236 378	31 898 415	-6 662 037
Fournisseurs, retenues de garantie et oppositions	401 700	5 936 497	309 787	5 626 710
Autres dettes	471 200	65 000	0	65 000
TOTAL fournisseurs et comptes rattachés		31 237 875	32 208 202	-970 327

Ces dettes seront apurées au cours de l'exercice 2024 et se détaillent comme ci-après :



Tableau 12: Etat nominatif des tiers créditeurs et variations

Code	Compte collectif : 401100 - FOURNISSEURS	2023	2022	VARIATION
1	ASSOGBA Kossi	66 000	0	66 000
2	SOCIETE ATI SARL	6 040 024	5 724 490	315 534
3	BTP E2C	1 387 473		1 387 473
4	CFAO MOTORS	8 035	20 040	-12 005
5	CONSTRUCTION HYDRO MODERNE	799 450	799 450	0
6	COMMUNICATION POUR LE DEVELOPPEMENT	10 346	0	10 346
7	CREATIVE SOLUTIONS	22 500	0	22 500
8	DAY GROUP SERVICE	0	373 876	-373 876
9	DIVERS	100 168	117 594	-17 426
10	DMA GROUP	0	1 015 330	-1 015 330
11	EDITOGO	0	447 810	-447 810
12	ESPACE BTP	1 231 746	1 231 746	0
13	EVA AND FUMI	53 265	0	53 265
14	FROID DOVI ET GEORGES	0	290 415	-290 415
15	GECOSER	850 742	0	850 742
16	HCERES	10 213 906	0	10 213 906
17	HERMES COMMUNICATION	0	10 782 800	-10 782 800
18	IMPRIMERIE IMAGE PLUS SARL U	0	40 500	-40 500
19	HOTEL IVANS PLAZA	0	13 500	-13 500
20	LUCIA GUEST HOUSE	13 500	17 250	-3 750
21	MAISON PERFECTION	709 762	0	709 762
22	NAYIS SARL	8 667	0	8 667
23	NEW THOUGHT SERVICE	159 300	159 300	0
24	NK SERVICES	22 500	11 875	10 625
25	RABAH Technologies	94 170	94 170	0
26	SATGURU TRAVELS AND TOURS	380 300	8 792 400	-8 412 100
27	SCIENCELINE PUBLICATION YAYINCILIK	277 564	0	277 564
28	SICHEM	0	140 000	-140 000
29	SOLUTECH INFORMATIQUE & SERVICES	0	567 245	-567 245
30	SOTONG SARL	0	677 950	-677 950
31	SOCIETE TRANS EURO AFRICA SARL	663 178	0	663 178
32	STONE HOTEL NEW	145 550	0	145 550
33	SYNEX CONSULTING SARL	0	550 800	-550 800
34	TONEGE SARL	1 795 334	0	1 795 334
35	WARU GROUP SARL	22 923	0	22 923
36	YASMINA SARL	0	29 874	-29 874
37	ZIX TECHNOLOGIE	159 975	0	159 975
	Total: FOURNISSEURS (A)	25 236 378	31 898 415	-6 662 037



Code	Compte collectif : 401700 - RETENUES DE GARANTIE ET OPPOSITIONS	2023	2022	VARIATION
38	BTP E2C	2 021 257	0	2 021 257
39	ETSP SARL	0	203 587	-203 587
40	TOGO MERVELLES	106 200	106 200	0
41	TONEGE SARL	3 809 040	0	3 809 040
	Total: 401 700-RETENUES DE GARANTIE ET OPPOSITIONS (B)	5 936 497	309 787	5 626 710

Code	Compte collectif : 471200 - CRÉDITEURS DIVERS	2023	2022	VARIATION
42	GNIMASSOUN GBETONDI MICHEL	25 000	0	25 000
43	TIKPE DAVID JEREMY KONDI	40 000	0	40 000
	Total: 471 200-CREDITEURS DIVERS (c)	65 000	0	65 000

TOTAUX (A++B+C)	31 237 875	32 208 202	-970 327
------------------------	-------------------	-------------------	-----------------



3.3. ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023



3.3.1- TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES AU 31/12/2023



SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2023

FRNACS CFA

Page 1/2



	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Financements			
Financement IDA	154 508 179	1 705 794 664	
Crédit IDA	126 937 519	1 018 963 604	
Don IDA	27 570 660	686 831 060	
Autres Financements	350 000 000	350 000 000	
Préfinancement direct			
Autres ressources préfinancement	350 000 000	350 000 000	
Total Financements	504 508 179	2 055 794 664	
Financement Total	504 508 179	2 055 794 664	
Dépenses par composante			
Gouvernance et Fonctionnement	141 563 094	533 776 243	
Excellence dans l'Enseignement et la Formation	120 264 288	368 051 904	
Excellence dans la Recherche	217 998 694	564 329 183	
Impact de Développement	96 961 790	160 696 982	
Renforcement Environnement Pédagogique	63 874 201	413 738 605	
Total Dépenses par composante	640 662 067	2 040 592 917	
Total des dépenses	640 662 067	2 040 592 917	
Encaissements moins dépenses	-136 153 888	15 201 747	
Evolution nette de l'encaisse	-136 153 888	15 201 747	
Solde d'ouverture de l'encaisse			15 201 747
Banques et Caisses			
Banques	151 355 635		
Ecobank- CERSA Impact UL	30 099 950		
UTB TRESOR CERSA	121 255 685		
Caisse			
Caisse CERSA Impact UL			
Total Banques et Caisses	151 355 635		
Total de l'encaisse d'ouverture	151 355 635		
Encaisse nette disponible	15 201 747	15 201 747	15 201 747
Solde de clôture de l'encaisse			
Ecobank- CERSA Impact UL	13 140 984	13 140 984	
UTB TRESOR CERSA	2 060 763	2 060 763	
Caisse CERSA Impact UL			

SOEDJEDJE YAWOVI AGBLELENKO

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

tomate

TomPro - CERSA - TOGO

TONA KOKOU

DIRECTEUR



Edité le 30/05/2024 à 12:13

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2023

FRNACS CFA



	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Solde total de clôture de l'encaisse	15 201 747	15 201 747	15 201 747

SOEDJEDE WWOVI AGBLENKO

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR



TomPro - CERSA - TOGO

Edité le 30/05/2024 à 12:13

3.3.2- BILAN AU 31/12/2023



Bilan - Actif (1/2)

Modèle : 2



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Site : 01 CERSA

Bilan - BILAN CERSA IMPACT UL - Etat exprimé en FRNACS CFA

Etat au 31/12/2023

Page 1/1

Libellé	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissement	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Charges immobilisées				
Immobilisations incorporelles	1 527 563 534		1 527 563 534	1 010 406 117
Immobilisations corporelles	544 077 258		544 077 258	416 628 480
Avances et acomptes versés sur immobilisation				5 104 455
Immobilisations financières				
*** TOTAL ACTIF IMMOBILISE ***	2 071 640 792		2 071 640 792	1 432 139 052
ACTIF CIRCULANT				
Actif circulant				
Créances et emplois assimilés	190 000		190 000	
*** TOTAL ACTIF CIRCULANT ***	190 000		190 000	
TRESORERIE ACTIF				
Trésorerie actif	15 201 747		15 201 747	151 355 635
*** TOTAL TRESORERIE ACTIF ***	15 201 747		15 201 747	151 355 635
TOTAL GENERAL	2 087 032 539		2 087 032 539	1 583 494 687

SOEDJERE YAWOVI AGBELENKO

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR



Bilan - Passif (2/2)

Modèle : 2



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Site : 01 CERSA

Bilan - BILAN CERSA IMPACT UL - Etat exprimé en FRNACS CFA

Etat au 31/12/2023

Page 1/1

Libellé	Exercice N	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Ressources Générées		
IDA, Fonds reçus	1 705 794 664	1 551 286 485
IDA, Fonds à recevoir		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	350 000 000	
Autres emprunts obligataires	350 000 000	
*** TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES ***	2 055 794 664	1 551 286 485
PASSIF CIRCULANT		
Fournisseurs	31 172 875	32 208 202
Dettes fiscales		
Dettes sociales		
Autres dettes	65 000	
*** TOTAL PASSIF CIRCULANT ***	31 237 875	32 208 202
TRESORERIE PASSIF		
Banques, découverts		
*** TOTAL TRESORERIE PASSIF ***		
TOTAL GENERAL	2 087 032 539	1 583 494 687

SOEDJEDE YAWOVI AGBELENKO

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR



TomPro - CERSA - TOGO

Edité le 30/05/2024 à 12:12

Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE
01	213100	2000001	LOGICIEL DE COMPTABILITE TOM*PRO MULTI-PROJETS MULTI-SITES	03/12/2020	25 948 382	LOG0012021SGF-IDA/CE RSA IMPACT	I
		2200018	LOGICIEL POUR LECTURE DE MICROPLAQUE SYNERGIE H1	07/12/2022	3 000 000	LOG0022023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I
		2200019	CAMERA DP74AVEC LOGICIEL POUR LECTURE DE MICROSCOPE OLYMPUS	07/12/2022	10 000 000	LOG0032023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I
	217000	2200011	PRODUCTION DE HUMAN/SUCCESS STORY (FILM)	30/11/2022	5 391 400	PAV0012022SCO-IDA/CE RSA IMPACT	I
		2200012	PRODUCTION DE HUMAN/SUCCESS STORY (FILM)	30/11/2022	5 391 400	PAV0022022SCO-IDA/CE RSA IMPACT	I
	231300	2100071	TOITURE DU COMPLEXE PEDAGOGIQUE ET DE RECHERCHE	31/05/2021	132 064 106	TOI0012021FER-IDA/CE RSA IMPACT	I
	233100	2100017	VOIRIE DU CERSA- ROUTE PAVEE	01/07/2021	53 385 026	RTE0012021FER-IDA/CE RSA IMPACT	I
	234500	2100016	TRAVAUX D'AMENAGEMENT DU COUVOIR DU CERSA	08/06/2021	12 158 168	BAG001202FER-IDA/CE RSA IMPACT	I
	235100	2200009	ETAGERE	24/02/2022	3 186 000	ETA0012022CHF-IDA/CE RSA IMPACT	I
		2200010	BRANCHEMENT DE FIBRE OPTIQUE	20/04/2022	4 500 000	OPT0012022SCO-IDA/C ERSA IMPACT	I
	235800	2100075	POSE DE RIDEAUX	04/02/2021	2 522 035	RID0012021UGP-IDA/CE RSA IMPACT	I
	242110	2100072	MISE A L'ECHELLE DES COUVEUSES DE MARQUE PETERSIME	29/10/2021	5 688 085	MOD0012021TPA-IDA/CE RSA IMPACT	I



Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPORTE
		2100073	MISE A L'ECHELLE DES COUVEUSES DE MARQUE PETERSIME	29/10/2021	5 688 085	MOD0022021TPA-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LTPA	CSRED
		2100074	MISE A L'ECHELLE DES COUVEUSES DE MARQUE PETERSIME	29/10/2021	5 688 086	MOD0032021TPA-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LTPA	CSRED
		2100076	KARCHER A EAU FROIDE	03/11/2021	295 000	KAR0022021MAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1PMAB	CSRED
		2200001	KARCHER A EAU CHAUDE	10/01/2022	1 377 088	KAR0012022MAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1PMAB	CSRED
		2200002	MOTOPOMPE	10/01/2022	865 648	MTP0012022MAB-IDA/C ERSA IMPACT	I	1PMAB	POSTD
		2200003	PH METRE	10/01/2022	822 652	PHM0012022MAB-IDA/C ERSA IMPACT	I	1PMAB	POSTD
		2200004	PH METRE	10/01/2022	822 652	PHM0022022MAB-IDA/C ERSA IMPACT	I	1PMAB	POSTD
		2200005	MATERIEL D'ANESTHESIE DES VOLAILLES	10/01/2022	1 178 645	MAV0012022MAB-IDA/C ERSA IMPACT	I	1PMAB	POSTD
		2200006	MATERIEL D'ANESTHESIE DES VOLAILLES	10/01/2022	1 178 645	MAV0022022MAB-IDA/C ERSA IMPACT	I	1PMAB	POSTD
		2200008	TUNNEL DE CONGELATION ET CHAMBRE FROIDE MINI ABATTOIR	19/01/2022	9 448 671	TUN0012022MAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1PMAB	CSRED
		2300039	SYSTEME PATIO- EQUIPEMENT	08/11/2023	51 878 760	SYP0012023POU-IDA/CE RSA IMPACT	I	1PPOU	CSRED
	244100	2100012	DISTRIBUTEUR DE GEL HYDROALCOOLIQUE	23/08/2021	367 360	DDG0012021HAL-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UHAL	SGFIN
		2100013	DISTRIBUTEUR DE GEL HYDROALCOOLIQUE	23/08/2021	367 360	DDG0022021HAL-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UHAL	SGFIN
		2100014	DISTRIBUTEUR DE GEL HYDROALCOOLIQUE	23/08/2021	367 360	DDG0032021SRE-IDA/C ERSA IMPACT	I	1USRE	SGFIN
		2100015	DISTRIBUTEUR DE GEL HYDROALCOOLIQUE	23/08/2021	367 360	DDG0042021CFE-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SGFIN
	244120	2200013	PORTOIR POUR CENTRIFUGEUSE SIGMA 3-16KL	07/12/2022	2 000 000	POR0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2200014	COLLECTEUR DE FUME POUR LE KJELDATHERM A 20 POSTES	07/12/2022	3 800 000	COL0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED



Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE/DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPONDE
		2200015	COLLECTEUR DE FUME POUR LE KJELDATHERM A 20 POSTES	07/12/2022	3 800 000	COL0022023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300021	SOXHLET 416 GERHARDT 6 POSTES	24/01/2023	28 320 790	SOX0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPC1	CSRED
		2300022	MICROTOME ROTATIF SEMI-AUTOMATIQUE KD-3390	24/01/2023	6 156 693	MRS0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2300023	AUTOCLAVE VERTICAL DE 100L	24/01/2023	1 847 008	AUT0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2300024	INCUBATEUR BACTERIOLOGIQUE A CO2	24/01/2023	5 541 024	IBA0012023LAB-IDA/CER SA IMPACT	I	1LBC2	CSRED
		2300025	AUTOMATE HEMATOLOGIE DH36	24/01/2023	4 309 685	ADH0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300026	DISPOSITIF ELECTROPHORESE	24/01/2023	5 499 979	DEP0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBMO	CSRED
		2300027	DISPOSITIF ELECTROPHORESE	24/01/2023	5 499 979	DEP0022023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBMO	CSRED
		2300028	DISPOSITIF ELECTROPHORESE	24/01/2023	5 499 979	DEP0032023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBMO	CSRED
		2300029	AGITATEUR INCUBATEUR SI505	24/01/2023	3 878 717	AGI0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBC1	CSRED
		2300030	THERMOSTAT A BAIN A SEC TBR 120	24/01/2023	1 231 340	TBS0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300031	BROYEUR A GLACE	24/01/2023	184 701	BRO0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBMO	CSRED
		2300032	BEC BUNSEN	24/01/2023	615 670	BEC0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBMO	CSRED
		2300033	BEC BUNSEN	24/01/2023	615 670	BEC0022023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LBC1	CSRED
		2300034	PH METRE ELECTRONIQUE POUR LA VIANDE	21/01/2023	701 863	PHM0032023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300035	PH METRE ELECTRONIQUE POUR LA VIANDE	21/01/2023	701 863	PHM0042023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300036	PH METRE ELECTRONIQUE COMPLET	24/01/2023	861 937	PHM0052023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300037	PH METRE ELECTRONIQUE COMPLET	24/01/2023	861 937	PHM0062023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED
		2300038	PLAQUE CHAUFFANTE	23/01/2023	1 108 205	PLA0012023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVA	CSRED



Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE/ DIV	Número	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPORTE
	244200								
		2100001	ORDINATEUR DE BUREAU HP Prodesk 400G5 Intel core I7	25/02/2021	689 120	PCB0012021CPC-IDA/CE RSA IMPACT	I	1BCPC	CPCUL
		2100002	ORDINATEUR DE BUREAU HP ProDesk 400G5 Intel core I7	25/02/2021	689 120	PCB0022021CPC-IDA/CE RSA IMPACT	I	1BCPC	CPCUL
		2100003	ONDULEUR Eaton 650Va	25/02/2021	55 696	OND0012021CPC-IDA/C ERSA IMPACT	I	1BCPC	CPCUL
		2100004	ONDULEUR Eaton 650Va	25/02/2021	55 696	OND0022021CPC-IDA/C ERSA IMPACT	I	1BCPC	CPCUL
		2100005	IMPRIMANTE HP Laserjet Pro M402d	25/02/2021	330 046	IMP0012021CPC-IDA/CE RSA IMPACT	I	1BCPC	CPCUL
		2100006	IMPRIMANTE HP COULEUR PRO MFP M479DW	01/07/2021	495 600	IMP0022021-SPM-IDA/CE RSA IMPAC	I	1USPM	ADMCI
		2100007	ORDINATEUR PORTABLE HP250 G7 CORE i5 GEN7 8GO 1TO ECRAN15.6	01/07/2021	554 600	PCP0012021DIR-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UDIR	DIRGN
		2100008	ORDINATEUR PORTABLE HP250 G7 CORE i5 GEN7 8GO 1TO ECRAN15.6	01/07/2021	554 600	PCP0022021SEC-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USEC	ADMCI
		2100009	ONDULEUR SOLID LINE INTERACTIVE 1200VA	01/07/2021	94 400	OND0032021SCO-IDA/C ERSA IMPACT	I	1USCO	SCOMM
		2100010	ONDULEUR SOLID LINE INTERACTIVE 1200VA	01/07/2021	94 400	OND0042021SEC-IDA/C ERSA IMPACT	I	1USEC	ASAD1
		2100011	IMPRIMANTE HP OFFOCE PRO 7740MF COULEUR A3	01/07/2021	330 400	IMP0032021SEC-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USEC	ASAD1
		2100018	ECRAN INTERACTIF TACTILE	21/10/2021	4 267 458	EIA0012021SRE-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USRE	CSFOR
		2100019	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0032021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100020	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0042021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100021	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0052021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100022	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0062021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100023	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0072021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100024	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0082021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR



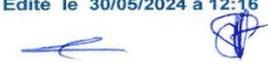
Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE/DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPORTE
		2100025	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0092021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100026	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0102021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100027	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0112021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100028	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0122021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100029	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0132021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100030	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0142021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100031	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0152021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100032	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0162021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100033	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0172021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100034	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0182021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100035	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0192021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100036	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0202021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100037	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0212021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100038	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0222021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100039	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0232021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100040	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0242021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100041	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0252021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100042	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0262021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100043	ORDINATEUR DE BUREAU HP PrO 400 G3 i7 MT INTEL CORE i7 -6700 RAM8Go HDD 1	21/10/2021	859 807	PCB0272021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR



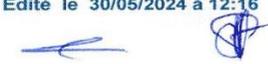
Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE/ DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPORTE
		2100063	ONDULEUR NTCS 2000VA	21/10/2021	247 800	OND0092021MAG-IDA/C ERSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100064	TABLEAU BLANC Bi Office Triptype 90*120/240cm	21/10/2021	234 431	TBO0012021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100065	TABLEAU BLANC Bi Office Triptype 90*120/240cm	21/10/2021	234 431	TBO0022021MA2-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMA2	CSFOR
		2100066	ECRAN INTERACTIF SMART BOARD	21/10/2021	7 745 043	EIA0012021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100067	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0032021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100068	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0042021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100069	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0052021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100070	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0062021MA2-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMA2	CSFOR
		2200016	ONDULEUR EATON 9E 6KVA	07/12/2022	2 100 000	OND0102023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2200017	ONDULEUR EATON 9E 6KVA	07/12/2022	2 100 000	OND0112023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2300002	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0032023SGF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USGF	SGFIN
		2300003	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0042023SPM-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USPM	SPMAR
		2300004	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0052023SCO-IDA/C ERSA IMPACT	I	1USCO	SCOMM
		2300005	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0062023DIR-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UDIR	DIRGN
		2300006	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0072023DAD-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UDAD	DIRGA
		2300007	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0082023CSE-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSE	CSSEQ
		2300008	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0092023CSF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSF	CSFOR
		2300009	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0102023CSP-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSP	CSPAR
		2300010	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0112023CSR-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USCR	CSRED



Inventaire des immobilisations entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023

Site	COMPTE/ DIV	Numéro	Libellé	Date d'acquisition	Prix Unitaire(XOF)	Identification	RUBRIQUE	Emplacement	RESPORTE
		2100063	ONDULEUR NTCS 2000VA	21/10/2021	247 800	OND0092021MAG-IDA/C ERSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100064	TABLEAU BLANC Bi Office Triptype 90*120/240cm	21/10/2021	234 431	TBO0012021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100065	TABLEAU BLANC Bi Office Triptype 90*120/240cm	21/10/2021	234 431	TBO0022021MA2-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMA2	CSFOR
		2100066	ECRAN INTERACTIF SMART BOARD	21/10/2021	7 745 043	EIA0012021MAS-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMAS	CSFOR
		2100067	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0032021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100068	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0042021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100069	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0052021SCF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SCFE	SCOMM
		2100070	ECRAN INTERACTIFS TACTILES CAPACITIFS NEC	25/11/2021	5 375 000	EIA0062021MA2-IDA/CE RSA IMPACT	I	1SMA2	CSFOR
		2200016	ONDULEUR EATON 9E 6KVA	07/12/2022	2 100 000	OND0102023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2200017	ONDULEUR EATON 9E 6KVA	07/12/2022	2 100 000	OND0112023LAB-IDA/CE RSA IMPACT	I	1LPVB	CSRED
		2300002	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0032023SGF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USGF	SGFIN
		2300003	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0042023SPM-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USPM	SPMAR
		2300004	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0052023SCO-IDA/C ERSA IMPACT	I	1USCO	SCOMM
		2300005	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0062023DIR-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UDIR	DIRGN
		2300006	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0072023DAD-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UDAD	DIRGA
		2300007	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0082023CSE-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSE	CSSEQ
		2300008	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0092023CSF-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSF	CSFOR
		2300009	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0102023CSP-IDA/CE RSA IMPACT	I	1UCSP	CSPAR
		2300010	ORDINATEUR PORTABLE HP 250 G8 Core i5-1035G1 10 GENERATION RAM8 Go	24/03/2023	593 363	PCP0112023CSR-IDA/CE RSA IMPACT	I	1USCR	CSRED



**LETTRE D’AFFIRMATION SUR LES COMPTES ANNUELS
DU CERSA UL**



CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL
SUR LES SCIENCES AVIAIRES

006/CERSA/UL/06-2024

Lomé, le 14 juin 2024

Le Directeur

à

**Monsieur l'Associé-Gérant du
Cabinet d'Audit
et Conseil Réunis (ACR)**

**Objet : Lettre d'affirmation/Etats financiers Arrêtés
au 31 décembre 2023**

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes professionnelles, dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit de la liasse des états financiers du Projet Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires (CERSA) de l'Université de Lomé afférent à l'exercice clos le 31 décembre 2023 (ci-après "les Comptes"). Ces Comptes font apparaître à cette date des ressources de **FCFA 2 055 794 664** et des emplois de **F CFA 2 040 292 917** et un bilan équilibré pour un total actif et total passif de **FCFA 2 087 032 539**.

En tant que responsables de l'établissement des Comptes et du contrôle interne afférent à leur préparation, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission :

1. Les Comptes ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du solde du compte spécial du CERSA au 31 décembre 2023 conformément au tableau emplois-ressources signés par nos soins.
2. Des contrôles destinés à prévenir et à détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre.
3. A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable au niveau des Comptes.

4. Nous avons mis à votre disposition :
 - tous les documents comptables ;
 - tous les contrats ayant ou pouvant avoir une incidence significative sur les Comptes ;
5. Nous n'avons pas connaissance de :
 - a. fraudes suspectées ou avérées, impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes dès lors que la fraude est susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les Comptes ;
 - b. d'allégations de fraudes susceptibles d'avoir un impact sur les Comptes, portées à notre connaissance par des employés, ou d'autres personnes.
6. Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires. Des procédures ont été conçues et mises en œuvre dans l'entité, visant à garantir le respect de ces textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas connaissance de cas de non-respect susceptible de conduire à des anomalies significatives dans les Comptes.
7. Nous n'avons pas connaissance d'insuffisances significatives de contrôle interne ou de déficiences majeures. Nous nous engageons à remédier aux points de contrôle interne qui ont été soulevés lors de vos travaux.

Spécialiste en gestion financière,



M. SOEDJEDE Yawovi Agbelenko

Directeur,



Professeur TONA Kokou

❖ TER simplifié

RESSOURCES		EMPLOIS	
<i>RUBRIQUES</i>	<i>MONTANT</i>	<i>RUBRIQUES</i>	<i>MONTANT</i>
Situation initiale (cumul 2022)	1 551 286 485	Situation initiale (cumul 2022)	1 399 930 850
Financement IDA	154 508 179	Gouvernance et Fonctionnement	141 563 094
Autres ressources préfinancement	350 000 000	Excellence dans l'Enseignement et la Formation	120 264 288
		Excellence dans la Recherche	217 998 694
		Impact de Développement	96 961 790
		Renforcement Environnement Pédagogique	63 874 201
		Trésorerie	15 201 747
TOTAL	2 055 794 664	TOTAL	2 055 794 664

Etat de réconciliation des fonds reçus (Don et Crédit IDA)

N° DRF	DATE DE DEMANDE	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536-TG	DATE DE DECAISSEMENT	IDA CREDIT 6512-TG	IDA DON 536-TG	CUMUL
		EUROS	DTS		FCFA	FCFA	FCFA
1	31/08/20		435 442	11/09/20		340 568 382	340 568 382
2	21/05/21		35 200	03/06/21		27 290 333	367 858 715
3	21/05/21	496 810		03/06/21	325 885 997		693 744 712
4	15/11/21	142 343		24/11/21	93 370 887		787 115 599
5	15/11/21		149 328	24/11/21		121 293 221	908 408 820
6	07/06/22	720 732		22/06/22		52 341 295	960 750 115
7	07/06/22		63 200	30/06/22	472 769 201		1 433 519 316
8	07/12/22		144 617	16/12/22		117 767 169	1 551 286 485
9	27/06/23		13 750	01/06/23		11 181 145	1 562 467 630
10	27/06/23		20 440	06/07/23		16 389 515	1 578 857 145
11	27/06/23	193 515		06/07/23	126 937 519		1 705 794 664
TOTAL		1 553 400	861 977		1 018 963 604	686 831 060	1 705 794 664

Etat de rapprochement

CERSA - CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES
ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE AU 31/12/2023
 COMPTE BANCAIRE 521110 (ECOBANK CERSA IMPACT UL)



Page 1/1

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par CERSA - CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES			
Date pièce	Libellé	Débit	Crédit	Date pièce	Libellé	Débit	Crédit
Solde relevé bancaire			13 786 082	Solde dans nos livres			13 140 984
29/12/2023	OP04372023-EVA ET FUMI FACTURE	645 098					
Sous-Total		645 098	13 786 082	Sous-Total		13 140 984	
Solde corrigé			13 140 984	Solde corrigé		13 140 984	

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

 SOEDJEDE YAWOVI AGBELEKO

DIRECTEUR

 IONA KOKOU

tomate TomPro - CERSA - TOGO

Edité le 08/02/2024 à 15:49

Relevé bancaire compte opération

Applied Filters		Statement of Account		Report Date/Time : 02/08/2024 03:39:25 PM				
Company Name	: UNIVERSITE DE LOME	Financial Institution	: Ecobank Togo	Statement Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023			
Company Address	: LOME TOGO 228	Statement Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023	Column Name	: Value			
Column Name	: Value	Opening Available Balance	: XOF 364,037,368.00	Closing Available Balance	: XOF 364,037,368.00			
Account	: 140202779005	Opening Book Balance	: XOF 15,990,645.00	Closing Book Balance	: XOF 13,785,082.00			
Account Name	: CERSA IMPACT UL	Total Withdrawals	: XOF 97,204,563.00	Total Deposits	: XOF 95,000,000.00			
Account Currency	: XOF	S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
1	01/12/2023	M80CQWL233350007/5215262279// RETRAIT PAR CHEQUE-FV ABOLO KEKELI NYAKPO 8310405 PAID TO SELF @ ETG AGENCE TOTSI	01/12/2023	XOF 317,960.00		15,672,685.00		
2	07/12/2023	M61ECTR2334110059//529225269//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312070ROJTH:OP0385- 2023,OP0385-2023: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	07/12/2023	XOF 155,960.00		15,516,725.00		
3	07/12/2023	M61ECTR233411026//529245164//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312070ROJTG:OP0384- 2023 CERSA UL OP0384-2023 CERSA UL: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	07/12/2023	XOF 155,960.00		15,360,765.00		
4	07/12/2023	M61ECTR233411027//529245262//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312070ROJTD:OP0388- 2023 CERSA UL OP0388-2023 CERSA UL: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	07/12/2023	XOF 155,960.00		15,204,805.00		
5	11/12/2023	M68CQWL2333450503//5237294144// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ NA° 8310410 FAV TONA KOKOU	11/12/2023	XOF 200,000.00		15,004,805.00		

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters:		Financial Institution : Ecobank Togo				
Company Name	: UNIVERSITE DE LOME	Statement Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023			
Company Address	: LOME TOGO 228	Column Name	: Value			
Account Name	: 140202779005	Opening Available Balance	: XOF 364,037,368.00			
Account Currency	: CERSA IMPACT UL	Closing Available Balance	: XOF 364,037,368.00			
Total Withdrawals	: XOF 97,204,583.00	Opening Book Balance	: XOF 15,990,645.00			
Total Deposit	: XOF 95,000,000.00	Closing Book Balance	: XOF 13,786,082.00			
S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
6	11/12/2023	M73CQWL233450531/5237853714// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ 8310412 FAV METOWOGO KOSSI 90948566 8310412 PAID TO SELF @ ETG AGENCE KARA	11/12/2023	XOF 100,000.00		14,904,805.00
7	14/12/2023	M68CQWL233480010/5245514524// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ NA° 8310413 FAV AGBOKA KOMI	14/12/2023	XOF 100,000.00		14,804,805.00
8	14/12/2023	M78CQWL233480516/5245713475// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ 8310411 FAV TCHACONDO TCHADJOBO 8310411 PAID TO SELF @ ETG AGENCE SITE AGOE	14/12/2023	XOF 100,000.00		14,704,805.00
9	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270141//C ION SUR TRSF EMIS - DEV: 231218055YTM:OP0401 CERSA UL:OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 15,000.00		14,689,805.00
10	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270145//C OMMISSION BANQUE CENTRALE: 231218055YTM:OP0401 CERSA UL:OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 1,200.00		14,688,605.00

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters		Financial Institution	Ecobank Togo					
Company Name	UNIVERSITE DE LOME	Statement Period	BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023					
Company Address	LOME TOGO 228	Column Name	Value					
Column Name	Value	Opening Available Balance	XOF 364,037,368.00					
Account	140202779005	Closing Available Balance	XOF 364,037,368.00					
Account Name	CERSA IMPACT UL	Opening Book Balance	XOF 15,990,645.00					
Account Currency	XOF	Closing Book Balance	XOF 13,786,082.00					
Total Withdrawals	XOF 97,204,563.00	S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
Total Deposit	XOF 95,000,000.00							
11	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270149/IT RANSFERT DE FONDS EMIS - DEV: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 200,028.00				14,488,577.00
12	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270153/IA UTRES FRAIS: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 10,000.00				14,478,577.00
13	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270157/IF RAIS SWIFT: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 15,000.00				14,463,577.00
14	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270163/IT AXE: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 1,500.00				14,462,077.00
15	18/12/2023	M6100IT233520520/5253270166/IT AXE: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 1,500.00				14,460,577.00

Applied Filters :
 Company Name : UNIVERSITE DE LOME
 Company Address : LOME TOGO 228
 Column Name : Value
 Account : 14020279005
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
 Total Deposit : XOF 95,000,000.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
16	18/12/2023	M61EOT233520520/5253270169/I/T AXE: 2312180S5YTM:OP0401 CERSA UL,OP0401 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 1,000.00		14,459,577.00
17	18/12/2023	M61ECTR233521145/5253279812/I/T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312180S5YUA:OP0382- 2023CERSAUL,OP0382- 2023CERSAUL,IND JURY: TRN IFO OPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 100,000.00		14,359,577.00
18	18/12/2023	M61ECTR233520921/5253293277/I/T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312180S5YTY:OP0400- 2023CERSAUL,OP0400- 2023CERSAUL,LUCIA GUEST HOUSE: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 54,500.00		14,305,077.00
19	18/12/2023	M61ECTR233520923/5253297147/I/T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312180S5YU8:OP0389- 2023CERSAUL,OP0389- 2023CERSAUL,IND JURY: TRN IFO OPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	18/12/2023	XOF 200,000.00		14,105,077.00
20	19/12/2023	M61ECTR233530158/5255954571/I/T	19/12/2023	XOF 533,546.00		13,571,531.00

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters :
 Company Name : UNIVERSITE DE LOME
 Company Address : LOME TOGO Z28
 Column Name : Value
 Account : 14020279006
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97.204.663,00
 Total Deposit : XOF 95.000.000,00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
21	19/12/2023	M61ECTR23333017716255956988/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 231219058H10.OP0395- 2023 CERSA UL OP0395-2023 CERSA UL TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	19/12/2023	XOF 155.960,00		13.415.571,00
22	19/12/2023	M61ECTR233330216162559562204/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 231219058H10.OP0394- 2023 CERSA UL OP0394- 2023 CERSA UL MAISON PERFECTION: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	19/12/2023	XOF 533.546,00		12.882.025,00
23	19/12/2023	M61ECTR23333035415255956338/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 231219058H10.OP0388- 2023 CERSA UL OP0388- 2023 CERSA UL DS: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	19/12/2023	XOF 392.000,00		12.490.025,00
24	19/12/2023	M61ECTR23333035815255956668/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 231219058H10.OP0381- 2023 CERSA UL OP0381- 2023 CERSA UL IND JURY: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	19/12/2023	XOF 100.000,00		12.390.025,00
25	19/12/2023	M61ECTR23333038515255957156/IT RANSFERT DE FONDS - MEME	19/12/2023	XOF 245.322,00		12.144.703,00

This is unaudited report and is for informational purposes only.

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
26	19/12/2023	M61ECTR23350391/5255972928/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312190S6H5S:OP0368- 2023CERSAUL,OP0368- 2023CERSAUL,CORDON BLEU: TRN IFO OPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	19/12/2023	XOF 300,825.00		11,843,878.00
27	20/12/2023	M61OEIT233540503/52559347506/C ION SUR TRSF EMIS - DEV: 2312200S75UW:OP0395 CERSA UL,OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 15,000.00		11,828,878.00
28	20/12/2023	M61OEIT233540503/52559347510/C OMISSION BANQUE CENTRALE: 2312200S75UW:OP0395 CERSA UL,OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 31,127.00		11,797,751.00
29	20/12/2023	M61OEIT233540503/52559347514/IT RANSFERT DE FONDS EMIS - DEV: 2312200S75UW:OP0395 CERSA UL,OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 5,187,885.00		6,609,866.00
30	20/12/2023	M61OEIT233540503/52559347518//A UTRES FRAIS: 2312200S75UW:OP0395 CERSA	20/12/2023	XOF 10,000.00		6,599,866.00

Applied Filters
Company Name : UNIVERSITE DE LOME
Company Address : LOME TOGO 228
Column Name : Value
Account : 140202779005
Account Name : CERSA IMPACT UL
Account Currency : XOF
Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
Total Deposit : XOF 95,000,000.00

Financial Institution : Ecobank Togo
Statement Period : BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
Column Name : Value
Opening Available Balance : XOF 364,037,366.00
Closing Available Balance : XOF 364,037,366.00
Opening Book Balance : XOF 15,990,645.00
Closing Book Balance : XOF 13,786,082.00

This is unaudited report and is for informational purposes only.

Applied Filters
 Company Name : UNIVERSITE DE LOME
 Company Address : LOME TOGO 228
 Column Name : Value
 Account : 140202779005
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
 Total Deposits : XOF 95,000,000.00

Financial Institution : Ecobank Togo
 Statement Period : BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
 Column Name : Value

Opening Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Closing Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Opening Book Balance : XOF 15,990,645.00
 Closing Book Balance : XOF 13,786,082.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
31	20/12/2023	M61OEIT233540503//5259347522/IF RAIS SWIFT 2312200S75UW-OP0395 CERSA UL OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 15,000.00		6,584,866.00
32	20/12/2023	M61OEIT233540503//5259347528/IT AXE: 2312200S75UW-OP0395 CERSA UL OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 1,500.00		6,583,366.00
33	20/12/2023	M61OEIT233540503//5259347531/IT AXE: 2312200S75UW-OP0395 CERSA UL OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 1,000.00		6,582,366.00
34	20/12/2023	M61OEIT233540503//5259347534/IT AXE: 2312200S75UW-OP0395 CERSA UL OP0395 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	20/12/2023	XOF 1,500.00		6,580,866.00
35	21/12/2023	M61ECTR233550861//526252151/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312210S7V8S-OP0411- 2023CERSAUL OP0411- 2023CERSAUL COUL: TRN IFO CPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	21/12/2023	XOF 3,456,000.00		3,124,866.00

Applied Filters		Financial Institution	Ecobank Togo			
Company Name	: UNIVERSITE DE LOME	Statement Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023			
Company Address	: LOME TOGO 228	Column Name	: Value			
Account	: 140202779005	Opening Available Balance	: XOF 364,037,368.00			
Account Name	: CERSA IMPACT UL	Closing Available Balance	: XOF 364,037,368.00			
Account Currency	: XOF	Opening Book Balance	: XOF 15,990,645.00			
Total Withdrawals	: XOF 97,204,563.00	Closing Book Balance	: XOF 13,786,082.00			
Total Deposit	: XOF 95,000,000.00					
S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
36	22/12/2023	M68CQWL233560031/5266382117// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ N° 8310415 FAV TONA KOKOU 8310415 PAID TO SELF @ ETG AGENCE UNIVERSITE	22/12/2023	XOF 420,000.00		2,704,866.00
37	26/12/2023	M61ECTR233600521/5273453971//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312230S8M6i:OP0425- 2023CERSAUL,OP0425- 2023CERSAUL,CREATIVE SOLUTIONS: TRN IFO CPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 213,750.00		2,491,116.00
38	26/12/2023	M61ECTR233600959/5273470216//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312230S8M75:OP0427- 2023CERSA,OP0427- 2023CERSA,CLUB UNESCO: TRN IFO CPTE PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 65,000.00		2,426,116.00
39	26/12/2023	M61OOIT233600003/5273492644//C ION SUR TRSF EMIS - DEV: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 15,000.00		2,411,116.00
40	26/12/2023	M61OOIT233600003/5273492648//C OMMISSION BANQUE CENTRALE: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA	26/12/2023	XOF 1,127.00		2,409,989.00

Applied Filters		Financial Institution	Ecobank Togo
Company Name	: UNIVERSITE DE LOME	Statement Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
Company Address	: LOME TOGO 228	Column Name	: Value
Account	: 140202779005	Opening Available Balance	: XOF 364,037,368.00
Account Name	: CERSA IMPACT UL	Closing Available Balance	: XOF 364,037,368.00
Account Currency	: XOF	Opening Book Balance	: XOF 15,990,645.00
Total Withdrawals	: XOF 97,204,563.00	Closing Book Balance	: XOF 13,786,082.00
Total Deposit	: XOF 95,000,000.00		

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
41	26/12/2023	M6100IT233600003/5273492666/IT RANSFERT DE FONDS EMIS - DEV: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 187,909.00		2,222,080.00
42	26/12/2023	M6100IT233600003/5273492666/IA UTRES FRAIS: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 10,000.00		2,212,080.00
43	26/12/2023	M6100IT233600003/5273492660/IF RAIS SWIFT: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 15,000.00		2,197,080.00
44	26/12/2023	M6100IT233600003/5273492666/IT AXE: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 1,500.00		2,195,580.00
45	26/12/2023	M6100IT233600003/5273492669/IT AXE: 2312230S8M7F:OP428-2023 CERSA UL,OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 1,500.00		2,194,080.00

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters
 Company Name : UNIVERSITE DE LOME
 Company Address : LOME TOGO - 228
 Column Name : Value
 Account : 140202779005
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
 Total Deposit : XOF 95,000,000.00
 Financial Institution : Ecobank Togo
 Statement Period : BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
 Column Name : Value
 Opening Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Closing Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Opening Book Balance : XOF 15,990,645.00
 Closing Book Balance : XOF 13,766,082.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
46	26/12/2023	M61TOIT23360003//5273492672//IT AXE : 231223058M7E-OP428-2023 CERSA UL-OP428-2023 CERSA UL: TRN IFO COMPTE ATTENTE CLIENTS OMNI CORPORATE CHEQUE BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 1,000.00		2,193,080.00
47	26/12/2023	M61ECTR233601205//5275576490//IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312260SE01A:Bill Payments Bill Payments:58478_80250.: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	26/12/2023	XOF 882,953.00		1,310,127.00
48	26/12/2023	23360IW007366040//5275768143//	26/12/2023	XOF 228,000.00		1,082,127.00
49	27/12/2023	M61ECTR233610013//5278304237//IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312270SEHSU.OP0307- 2023CERSAUL.OP0307- 2023CERSAUL.NAYIS: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	27/12/2023	XOF 104,967.00		977,160.00
50	27/12/2023	23361IW007372855//5278847787//	27/12/2023	XOF 180,068.00		797,092.00
51	27/12/2023	M61ZEXA2336102PU//5279307525// 2312270SETG600001: TRN IFO CERSA IMPACT UL BO CERSA UL RESSOURCES GENEREES FOR .OP0422-2023 CERSA UL:2312270LYRFT	27/12/2023		XOF 95,000,000.00	85,797,092.00
52	27/12/2023	M61LOCH233610539//5279630936//	27/12/2023	XOF 128,000.00		95,669,092.00

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters		Financial Institution : Ecobank Togo	
Company Name	: UNIVERSITE DE LOME	Statement: Period	: BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
Company Address	: LOME TOGO 228	Column Name	: Value
Column Name	: Value	Opening Available Balance	: XOF 364,037,388.00
Account	: 140202779005	Closing Available Balance	: XOF 364,037,388.00
Account Name	: CERSA IMPACT UL	Opening Book Balance	: XOF 15,990,845.00
Account Currency	: XOF	Closing Book Balance	: XOF 13,786,082.00
Total Withdrawals	: XOF 97,204,563.00		
Total Deposit	: XOF 95,000,000.00		

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
53	28/12/2023	M61ECTR233621576/5281967258/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF216:OP0434- 2023CERSAUL,OP0434- 2023CERSAUL,WARU GROUP. TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 277,623.00		95,391,469.00
54	28/12/2023	M61ECTR233621576/5281968225/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22A:OP0413- 2023CERSAUL,OP0416- 2023CERSAUL,SALAIRE ET ALLOC: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN IFO) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 4,250,000.00		91,141,469.00
55	28/12/2023	M61ECTR233621579/5281968292/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22A:OP0413- 2023CERSAUL,OP0413- 2023CERSAUL,TONEGE: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 2,161,300.00		88,980,169.00
56	28/12/2023	M61ECTR233621580/5281968320/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22A:OP0418- 2023CERSAUL,OP0418- 2023CERSAUL,OTR: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 685,271.00		88,294,898.00
57	28/12/2023	M61ECTR233621581/5281968324/IT	28/12/2023	XOF 38,009,799.00		50,285,099.00

This is unaudited report and is for informational purposes only.



Applied Filters

Company Name : UNIVERSITE DE LOMIE
 Company Address : LOME TOGO 228
 Column Name : Value
 Account : 140202779005
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
 Total Deposit : XOF 95,000,000.00

Financial Institution : Ecobank Togo
 Statement Period : BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
 Column Name : Value
 Opening Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Closing Available Balance : XOF 364,037,368.00
 Opening Book Balance : XOF 15,990,645.00
 Closing Book Balance : XOF 13,766,082.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
58	28/12/2023	M61ECTR233621586/5281968334/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SEZBD-OP0416- 2023CERSAUL-OP0416- 2023CERSAUL-SALAIRE ET ALLO: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 3,692,625.00		46,592,474.00
59	28/12/2023	M61ECTR233621586/5281968782/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22B-OP0414- 2023CERSAUL-OP0414- 2023CERSAUL-SATGURU TRAVELS: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 1,670,500.00		44,921,974.00
60	28/12/2023	M61ECTR233621586/5281968786/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22D-OP0409- 2023CERSAUL-OP0409- 2023CERSAUL-BTP E2C: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 16,803,844.00		28,118,130.00
61	28/12/2023	M61ECTR233621601/5281970701/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SEZCZ-OP0430- 2023CERSAUL-OP0430- 2023CERSAUL-STONE HOTEL NEW: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 1,023,750.00		27,094,380.00
62	28/12/2023	M6176dd233620006/5282634545/IF	28/12/2023	XOF 19,679.00		27,074,701.00

This is unaudited report and is for informational purposes only



Applied Filters
Company Name : UNIVERSITE DE LOMIE
Company Address : LOME TOGO 228
Column Name : Value
Account : 140202779005
Account Name : CERSA IMPACT UL
Account Currency : XOF
Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
Total Deposit : XOF 95,000,000.00

Financial Institution : Ecobank Togo
Statement Period : BETWEEN 12/01/2023 to 12/31/2023
Column Name : Value
Opening Available Balance : XOF 364,037,368.00
Closing Available Balance : XOF 364,037,368.00
Opening Book Balance : XOF 15,990,645.00
Closing Book Balance : XOF 13,786,082.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
58	28/12/2023	M61ECTR233621582/5281968334/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SEZBD:OP0416- 2023CERSAUL.OP0416- 2023CERSAUL.SALAIRE ET ALLOC: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 3,692,625.00		46,592,474.00
59	28/12/2023	M61ECTR233621585/5281968782/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22B:OP0414- 2023CERSAUL.OP0414- 2023CERSAUL.SATGURU TRAVELS: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 1,670,500.00		44,921,974.00
60	28/12/2023	M61ECTR233621586/5281968786/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SF22D:OP0409- 2023CERSAUL.OP0409- 2023CERSAUL.BTP E2C: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 16,803,844.00		28,118,130.00
61	28/12/2023	M61ECTR233621601/5281970701/IT RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312280SEZCZ.OP0430- 2023CERSAUL.OP0430- 2023CERSAUL.STONE HOTEL NEW: TRN IFO CPT PASSAGE OMNI (POOLSTN SICA) BO CERSA IMPACT UL	28/12/2023	XOF 1,023,750.00		27,094,380.00
62	28/12/2023	M61760d233620006/5282634545/IF	28/12/2023	XOF 19,679.00		27,074,701.00

This is unaudited report and is for informational purposes only

Applied Filters :
 Company Name : UNIVERSITE DE LOME
 Company Address : LOME TOGO 228
 Column Name : Value
 Account : 140202779005
 Account Name : CERSA IMPACT UL
 Account Currency : XOF
 Total Withdrawals : XOF 97,204,563.00
 Total Deposit : XOF 95,000,000.00

S.No.	Posting Date	Narration	Value Date	Debit	Credit	Running Balance
68	29/12/2023	M68CQWL233630009/5285882758// RETRAIT PAR CHEQUE-PMT CHQ N° 8310416 FAV GNIMASSOUN MICHEL 8310416 PAID TO SELF @ ETG AGENCE UNIVERSITE	29/12/2023	XOF 475,000.00		16,720,095.00
69	29/12/2023	M61ECTR233632014/5286091540//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312290SFF66.OP0429- 2023CERSAUL.OP0429- 2023CERSAUL.ZIX TECH: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	29/12/2023	XOF 1,937,475.00		14,782,620.00
70	29/12/2023	M61ECTR233632051/5286164982//T RANSFERT DE FONDS - MEME CLIENT: 2312290SFFBU.OP0433- 2023CERSAUL.OP0433- 2023CERSAUL.REMB VOYAGE: TRN IFO CPTÉ PASSAGE OMNI (POOLSTN IFT) BO CERSA IMPACT UL	29/12/2023	XOF 993,238.00		13,789,382.00
71	29/12/2023	M68FRGSXOFL00001/5292511948// /FRAIS DE GESTION SUR COMPTE COURANT	02/01/2024	XOF 3,000.00		13,786,382.00
72	29/12/2023	M68FRGSXOFL00002/5292512085// /FRAIS DE GESTION SUR COMPTE COURANT	02/01/2024	XOF 300.00		13,786,082.00

---End of Report---

This is unaudited report and is for informational purposes only

Etat de rapprochement compte spécial

CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES

ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE AU 31/12/2023

COMPTE BANCAIRE 521120 (UTB TRESOR CERSA)



Page 1/1

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par CERSA - CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES			
Date pièce	Libellé	Débit	Credit	Date pièce	Libellé	Débit	Credit
	<u>Solde relevé bancaire</u>		2 060 763		<u>Solde dans nos livres</u>	2 060 763	

Sous-Total 2 060 763
Solde corrigé 2 060 763

Sous-Total 2 060 763
Solde corrigé 2 060 763

SPECIALISTE GESTION FINANCIERE

SOEDJEDE YAWOVI AGBELENKO

DIRECTEUR

TONA KOKOU

tomate TomPro - CERSA - TOGO

Edité le 08/02/2024 à 15:53



117, Avenue Nicolas Grunitzky (face Togo Télécom)
07 B.P: 13121 Lomé - Nyékonakpoè (Togo)

Tél : +228 22 20 99 57 / Illico : +228 234 26 91

E-mail : acreunis@yahoo.fr / blaise_konou@hotmail.com