



الشركة الموريتانية للغاز
Société Mauritanienne de Gaz

**RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES
AU 31/12/2020**

NOVEMBRE 2021

Table des matières

RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	2
Rapport Général des Commissaires aux Comptes	3
Rapport Spécial des Commissaires aux Comptes	10
ETATS FINANCIERS	11
I.1 - Bilan Actif	12
I.2 - Bilan Passif	13
I.3 - Tableau de Résultat – Charges	14
I.4 - Tableau de Résultat – Produits	15
I.5 - Capacité d'autofinancement	16
I.6 - Tableau de financement (i)	17
I.7 - Tableau de financement (ii)	17
I.8 - Tableau de l'actif immobilisé	18
I.9 - Tableau des amortissements	20
I.10 - Tableau des provisions	22
NOTES AUX ETATS FINANCIERS	23
II.1 - Notes sur le Bilan – ACTIF	24
II.2 - Notes sur le Bilan – PASSIF	27
II.3 - Notes sur le compte de résultat (CHARGES & PRODUITS)	30
ANNEXE	33
III.1 - Balance des tiers (CLIENTS)	34

RAPPORT GENERAL ET SPECIAL
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2020

Aux Actionnaires de la Société SOMAGAZ SA.

En exécution de la mission qui nous a été confiée par arrêté n° 00744/MEF/DTF du 21 décembre 2017 portant désignation des commissaires aux comptes, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020, sur :

- L'audit des états financiers annuels de la société SOMAGAZ SA, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- Les vérifications spécifiques prévues par la loi et autres informations.

I. AUDIT DES ETATS FINANCIERS ANNUELS

1.1. Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers annuels de la société SOMAGAZ SA, comprenant le bilan qui affiche un total de 647 765 460 MRU au 31 décembre 2020 avec une situation nette positive des capitaux propres de 377 372 404 MRU, le compte de résultat faisant apparaître un bénéfice net de 4 723 372 MRU, le tableau de financement, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives contenues dans l'état annexé.

A notre avis, à l'exception des incidences des points décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » de notre rapport, les états financiers annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice conformément aux règles et méthodes comptables édictées par le Plan Comptable Mauritanien.

1.2. Fondement de l'opinion avec réserves

1.2.1. Confirmation de solde banque

La réponse à notre demande de confirmation de solde adressée à la banque GBM a fait ressortir un écart de 97 953 458,75 MRU en plus par rapport au découvert bancaire inscrit au passif du bilan de la SOMAGAZ SA au 31/12/2020.

Nous n'avons pas obtenu de réponse à notre demande de confirmation de solde adressée au TRESOR PUBLIC dont le solde dans les livres de la SOMAGAZ SA est de 183 132,00 MRU au 31 décembre 2020.

1.2.2. Immobilisations corporelles

L'inventaire physique des immobilisations, n'a pas fait l'objet de valorisation et de rapprochement avec la comptabilité, par conséquent nous n'avons pas pu nous assurer de l'exhaustivité et de l'existence des immobilisations corporelles inscrites au bilan au 31 décembre 2020 pour une valeur brute de 962 505 340 MRU.

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (ISA). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des états financiers annuels » du présent rapport.

Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers en Mauritanie et les règles d'indépendance qui encadrent le commissariat aux comptes et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserves.

1.3. Responsabilités du conseil d'administration relatives aux états financiers annuels

Les états financiers annuels ont été établis par le conseil d'administration.

Le conseil d'administration est responsable de la préparation et de la présentation sincère des états financiers annuels conformément aux règles et méthodes comptables édictées par le plan comptable mauritanien ainsi que du contrôle interne qu'il estime nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers annuels, il incombe au conseil d'administration d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de fournir, le cas échéant, des informations relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la base de continuité d'exploitation, sauf si le conseil d'administration a l'intention de mettre la société en liquidation ou de cesser ses activités ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste qui s'offre à elle.

Il incombe au conseil d'administration de surveiller le processus d'élaboration de l'information financière de la société.

1.4. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des états financiers annuels

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit 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 permettra de toujours détecter toute anomalie significative existante. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Nos responsabilités pour l'audit des états financiers sont décrites de façon plus détaillée dans l'annexe 1 du présent rapport du commissaire aux comptes.

II. VERIFICATIONS SPECIFIQUES PREVUES PAR LA LOI ET AUTRES INFORMATIONS

La responsabilité des autres informations incombe au conseil d'administration. Les autres informations se composent des informations contenues dans le rapport de gestion et notre rapport du commissaire aux comptes sur ces états financiers annuels.

Notre opinion sur les états financiers annuels ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

Dans le cadre de notre mandat de commissariat aux comptes, notre responsabilité est, d'une part, de faire les vérifications spécifiques prévues par la loi, et ce faisant, à vérifier la sincérité et la concordance avec les états financiers annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration, et dans les documents adressés à l'actionnaire sur la situation financière et les états financiers annuels, et à vérifier, dans tous leurs aspects significatifs, le respect de certaines obligations légales et réglementaires.

D'autre part, notre responsabilité consiste également à lire les autres informations et, par conséquent, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise lors de l'audit, ou encore si les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Si à la lumière des travaux que nous avons effectués lors de nos vérifications spécifiques ou sur les autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative, nous sommes tenus de signaler ce fait.

Outre l'incidence des points décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves », en l'absence du rapport de gestion, nous n'avons pas pu procéder conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi sur la sincérité et la concordance avec les états de synthèse, sur les informations données dans le rapport de gestion de l'exercice 2020 conformément aux articles 475 et 466 de la loi 2000-05 portant code de commerce. Cette situation implique le non-respect de l'article 210 (nouveau) de loi 2000-05 du code commerce qui stipule que « A la clôture de chaque exercice, le conseil d'administration ou les gérants dressent des états de synthèse et établissent un rapport de gestion écrit... ».

Par ailleurs, en application de la loi, nous vous signalons les faits suivants :

En application de l'article 469 de la loi 2000-05 portant code de commerce modifiée et complétée par la loi 2015-032, nous vous signalons les irrégularités et inexactitudes que nous avons relevées au cours de nos travaux :

L'augmentation du capital par incorporation des réserves, approuvée par l'assemblée générale extraordinaire du 18 février 2020, porte en partie sur des écarts de réévaluation d'un montant total de 97 714 502,08 MRU, alors que selon les dispositions de l'article 531 du code du commerce : « Les actions nouvelles peuvent être libérées :

- soit par apport en numéraire ou en nature ;
- soit par compensation avec des créances certaines liquides et exigibles sur la société ;
- soit par incorporation au capital de réserves, bénéfices ou primes "d'émission" ;
- soit par conversion d'obligations. »

Le compte « 432000 IMPOTS (IMF) PRECOMPTE » présente un solde de 22 311 916,55 MRU dont 97% du montant résulte d'un cumul d'acomptes d'IMF douanes qui remonte d'exercices antérieurs. Ce cumul d'acomptes n'a pas été déduit de l'IMF sur le chiffre d'affaires acquittées auprès de la DGI.

Le reliquat représente des retenues à la source de 2,5% sur certaines prestations de service et honoraires conformément à l'article 134 du Code Général des Impôts, mais n'ayant pas fait l'objet de reversement.

Les feuilles de présence des Conseils d'Administration et de l'Assemblée Générale ordinaire tenus en 2020 n'ont pas été jointes aux procès-verbaux conformément aux articles « **433 Alinéa 4** » et « **509** » de la loi 2000-05 portant Code de Commerce modifiée et complétée par la loi 2015-032.

Les subventions données par l'Etat (différentiel des prix) sont toujours enregistrées au crédit du compte 60013000 « ACHAT GAZ NKTT » au lieu du compte 7600000 « subventions » comme prévu par les dispositions du plan comptable Mauritanien. Cette méthode a un impact sur la présentation de l'information sur les états financiers.

Le compte « avances et acomptes au personnel » présente toujours un solde antérieur de plusieurs exercices et qui n'a toujours pas fait l'objet d'analyse. Le report à nouveau s'élève à 6 098 091,29 MRU pour l'exercice 2020. Pour rappel ce compte est destiné à enregistrer les avances et acomptes sur salaire à court terme et ne devrait donc pas, par conséquent enregistrer des soldes antérieurs de plusieurs exercices sans être apurés.

La liasse fiscale déposée auprès de la DGI n'est pas conforme à la balance générale audité et aux états financiers joints au présent rapport. En effet il ressort des écarts au niveau de certaines rubriques dont notamment : les immobilisations, les comptes clients, la trésorerie...

Divergence d'opinion concernant l'augmentation de capital par incorporation de l'écart de réévaluation d'un montant de 97 714 502,08 MRU mentionné dans les vérifications spécifiques prévues par la loi et autres informations :

En application des dispositions de l'article 469 près cité, nous vous indiquons, conformément aux instructions de l'article 471 du code de commerce qu'il y a divergence d'opinion entre les deux commissaires aux comptes :

- Mr Youssoupha DIALLO estime que l'augmentation de capital par incorporation de l'écart de réévaluation est irrégulière et non conforme à l'article 531 du code du commerce.
- Mme Oumoul Khayri Ba TALL estime que l'opération d'incorporation des écarts de réévaluation susmentionnée ne constitue ni une irrégularité, ni une inexactitude.

En dehors de ce point, il n'existe aucune autre divergence de point de vue sur les vérifications spécifiques rapportées.

Nouakchott, le 24 novembre 2021

Pour Les Commissaires aux Comptes

Youssoupha DIALLO
Expert-comptable



EXCO GHA-MAURITANIE

Oumoul Khayri BA TALL
Expert-comptable



OKT-CONSULT

ANNEXE 1 :

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES ETATS FINANCIERS ANNUELS

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS

Cette annexe fait partie intégrante de notre rapport de commissariat aux comptes.

Dans le cadre de nos diligences, nous nous conformons successivement :

- Aux exigences des Normes Internationales d'Audit (ISA) et ;
- Aux obligations spécifiques édictées par le code de commerce.

De manière plus détaillée,

- Nous nous conformons aux règles d'éthique relatives à l'audit des états financiers annuels édictées par le Code d'éthique des professionnels de la comptabilité et de l'audit et les règles d'indépendance qui encadrent le commissariat aux comptes ;
- Nous faisons preuve d'esprit critique qui implique d'être attentifs aux éléments probants qui contredisent d'autres éléments probants recueillis, aux informations qui remettent en cause la fiabilité de documents et de réponses apportées aux demandes de renseignements à utiliser en tant qu'éléments probants, aux situations qui peuvent révéler une fraude possible, aux circonstances qui suggèrent le besoin de mettre en œuvre des procédures d'audit en supplément de celles requises par les Normes ISA ;
- Nous faisons preuve de jugement professionnel lors de la conduite de l'audit en particulier pour les décisions portant sur le caractère significatif et le risque d'audit, la nature, le calendrier et l'étendue des procédures d'audit à mettre en œuvre pour satisfaire les diligences requises par les normes ISA et pour recueillir des éléments probants, le fait de déterminer si des éléments probants suffisants et appropriés ont été recueillis, et si des travaux supplémentaires sont nécessaires pour atteindre les objectifs des normes ISA et, par voie de conséquence, les objectifs généraux de l'auditeur, l'évaluation des jugements de la direction portant sur le suivi du référentiel comptable applicable, le fondement des conclusions tirées des éléments probants recueillis, par exemple l'appréciation du caractère raisonnable des évaluations faites par la direction lors de l'établissement des états financiers ;
- Nous préparons tout au long de l'audit une documentation qui fournisse une trace suffisante et appropriée des travaux, fondements de notre rapport d'audit et des éléments démontrant que l'audit a été planifié et réalisé selon les Normes ISA et dans le respect des exigences législatives et réglementaires applicables ;
- Nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Nous recueillons, le cas échéant, des éléments probants suffisants et appropriés concernant le respect des dispositions des textes législatifs et réglementaires dont il est admis qu'elles ont une incidence directe sur la détermination des données chiffrées significatives enregistrées et l'information fournie dans les états financiers, mettons en œuvre des procédures d'audit spécifiques visant à identifier les cas de non-respect d'autres textes législatifs et réglementaires qui peuvent avoir une incidence significative sur les états financiers, et apporter une réponse appropriée aux cas avérés ou suspectés de non-respect des textes législatifs et réglementaires identifiés au cours de l'audit ;
- Nous prenons connaissance du contrôle interne de la société afin de définir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société. Lorsque des faiblesses significatives sont identifiées, nous les communiquons à la direction ;



- Nous évaluons l'incidence sur l'audit des anomalies relevées et l'incidence sur les états financiers des anomalies non corrigées, s'il en existe. Nous les communiquons au niveau approprié de la direction, à moins que ceci ne lui soit interdit par la loi ou la réglementation ;
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- Nous apprécions la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers reflètent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle ;
- Nous identifions les relations et des transactions avec les parties liées, que le référentiel comptable applicable établisse ou non des règles en la matière, pour être en mesure de relever des facteurs de risque de fraudes, s'il en existe, découlant de relations et de transactions avec les parties liées, qui sont pertinents pour l'identification et l'évaluation des risques d'anomalies significatives provenant de fraudes, et conclure, sur la base des éléments probants recueillis, si les états financiers, pour autant qu'ils soient affectés par ces relations et ces transactions sont présentés sincèrement ou ne sont pas trompeurs. En outre, lorsque le référentiel comptable applicable contient des règles concernant les parties liées, nous recueillons les éléments probants suffisants et appropriés pour déterminer si les relations et les transactions avec les parties liées ont été correctement identifiées et comptabilisées dans les états financiers et si une information pertinente les concernant a été fournie dans ceux-ci ;
- Nous recueillons les éléments probants suffisants et appropriés montrant que les événements survenus entre la date des états financiers et la date de notre rapport, nécessitant un ajustement des états financiers ou une information à fournir dans ceux-ci, ont fait l'objet d'un traitement approprié dans les états financiers conformément au référentiel comptable applicable ;
- Nous concluons quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments recueillis jusqu'à la date de notre rapport ;
- Nous obtenons des déclarations écrites de la Direction Générale et, le cas échéant, du Conseil d'administration, confirmant que celle-ci considère avoir satisfait à ses responsabilités relatives à l'établissement des états financiers ainsi qu'à l'exhaustivité des informations qui nous ont été fournies. En outre, nous confortons d'autres éléments probants relatifs aux états financiers ou à des assertions spécifiques contenues dans ceux-ci au moyen de ces déclarations écrites si nous estimons nécessaire ou si celles-ci sont requises par d'autres normes ISA ;
- Nous devons signaler à la plus prochaine Assemblée Générale, les irrégularités et les inexactitudes relevées lors de l'audit. En outre, nous devons signaler également les faits délictueux dont nous avons eu connaissance au cours l'audit, sans que notre responsabilité puisse être engagée par cette révélation ;
- Nous avons l'obligation du respect du secret professionnel pour les faits, actes et renseignements dont nous avons eu connaissance.




RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
ETABLI EN APPLICATION DE L'ARTICLE 439 DE LA LOI 2000-05
PORTANT CODE DE COMMERCE MODIFIEE ET COMPLETEE PAR LA LOI 2015-032
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

En notre qualité de Commissaires aux comptes de votre société et en application de l'article 441 de la loi 2000-05 portant Code de Commerce, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées visées à l'article 439, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Il s'agit notamment :

- De toute convention entre la société et l'un de ses administrateurs ou directeurs généraux,
- De toute convention entre un administrateur ou le directeur général indirectement intéressé ou dans laquelle il traite avec la société par personne interposée,
- De toute convention intervenant entre une société anonyme et une entreprise, si l'un des administrateurs ou directeurs généraux de la société est propriétaire, associé indéfiniment responsable, gérant, administrateur ou directeur général de l'entreprise.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article 441 de la loi 2000-05 portant Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article 441 relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale d'une part, et de vous signaler les rémunérations exceptionnelles ou remboursements de frais aux administrateurs prévus à l'article 438 d'autre part.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à collecter toutes les informations sur les conventions concernées, à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues et à veiller, conformément à l'article 441 à l'observation des dispositions des articles 439 de la loi 2000-05 portant Code de Commerce.

Nous n'avons pas eu connaissance de convention visée par l'article 439 de la loi 2000-05 portant Code de Commerce modifiée et complétée par la loi 2015-032.

Nouakchott, le 24 novembre 2021

Pour Les Commissaires aux Comptes

Yousseupha DIALLO
Expert-comptable



EXCO GHA-MAURITANIE

Oumoul Khayri BA TALL
Expert-comptable



OKT-CONSULT

I – ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31/12/2020

I.1- BILAN - ACTIF

DIRECTION FINANCIERE SERVICE COMPTABILITE		ETATS FINANCIERS		AU 31 DECEMBRE 2020	
BILAN AU 31 DECEMBRE 2020		ACTIF			
		BRUT	AMORTIS. & PROVISIONS	NET AU 31/12/20	NET AU 31/12/19
2	Comptes de valeurs Immobilisées	962 505 340	710 420 605	252 084 735	230 478 030
20	Frais et valeurs Incorporelles Immobilisés	4 058 621	2 335 235	1 723 386	1 973 010
21	Immobilisations Corporelles	958 446 719	708 085 370	250 361 349	228 505 020
210	Terrains & aménagements	18 716 354	16 699 654	2 016 700	2 060 260
212	*Constructions	63 899 918	24 967 270	38 932 648	19 396 733
213	*Installations complexes spécialisées	176 999 549	151 403 619	25 595 930	29 999 247
214	*Matériel d'exploitation	155 032 234	129 589 974	25 442 260	21 196 554
215	*Matériel de transport	76 191 759	72 554 220	3 637 538	8 780 240
216	*Mobilier, Matériel de bureau & info	18 872 144	17 057 533	1 814 612	2 055 358
218	*Autres Immobilisations corporelles	384 032 696	295 813 101	88 219 596	95 984 705
23	* Immobilisations en cours	59 317 567		59 317 567	45 196 016
26	Immobilisations Financières				
260	Prêt à long et moyen terme	3 253 148		3 253 148	1 704 556
265	Dépôts et cautionnements versés	2 131 349		2 131 349	2 131 349
ACTIF CIRCULANT					
3	Comptes de stock	14 111 019	-	14 111 019	32 152 966
30	Marchandises				
	* Marchandise (Gaz Butane)	11 556 042		11 556 042	26 948 521
31	Matière 1ère & approvisionnements	2 554 978		2 554 978	5 204 445
4	Comptes de tiers	167 941 401	14 807 857	153 133 544	212 504 922
Valeurs réalisables à court terme et disponibles					
40	*Fournisseurs débiteurs				
41	*Clients et comptes rattachés	56 320 289	14 807 857	41 512 432	13 615 346
42	*Personnel et compte rattachés	6 936 064		6 936 064	6 301 801
43	*Etat et collectivité Publique	93 697 728		93 697 728	182 204 049
46	*Débiteurs divers	8 376 707		8 376 707	8 376 647
48	Comptes de régularisation & d'attente	2 610 613	-	2 610 613	2 007 078
480	Charges constatées d'avance	1 937 561		1 937 561	
484	Différences de conversion	262 652		262 652	
488	Compte d'attente à régulariser	410 400		410 400	2 007 078
5	Comptes financiers	228 436 162	-	228 436 162	205 706 513
55	*Banques et institutions financières	226 740 283		226 740 283	203 266 590
56	*Caisses	1 695 879		1 695 879	2 439 923
Total		1 372 993 922	725 228 462	647 765 460	680 842 431

1.2 - BILAN - PASSIF

DIRECTION FINANCIERE		ETATS FINANCIERS		AU 31 DECEMBRE 2020	
SERVICE COMPTABILITE					
BILAN AU 31 DECEMBRE 2020				PASSIF	
DESIGNATION		TOTAUX AU 31/12/2020	NET AU 31/12/20	NET AU 31/12/19	
1	CAPITAUX A LONG & MOYEN TERME	345 000 000	345 000 000	115 000 000	
10	Capital		-		
100	capital social	345 000 000	345 000 000	115 000 000	
11	Réserves	9 310 553	9 310 553	12 868 908	
110	Réserves légales	9 310 553	9 310 553	7 807 870	
116	Autres Réserves		-	5 061 038	
12	Report à nouveau	18 338 480	18 338 480	145 011 952	
120	Solde créditeur	18 338 480	18 338 480	145 011 952	
13	Résultat en attente d'affectation	4 723 372	4 723 372	30 053 671	
131	Résultat net de l'exercice	4 723 372	4 723 372	30 053 671	
	Total situation nette	377 372 404	377 372 404	302 934 531	
15	Plus-values et provisions réglementées			97 714 502	
19	Provision pour risque et charge	3 401 152	3 401 152	3 138 500	
	Total Capitaux Permanents	380 773 557	380 773 557	403 787 533	
DETTES A COURT TERME:					
4	Comptes de tiers	241 691 827	241 691 827	251 754 822	
40	Fournisseurs et comptes rattachés	90 728 152	99 728 152	126 361 867	
41	Clients, créanciers & emballages consignés	112 314 953	112 314 953	108 643 333	
42	Personnel et comptes rattachés	2 585 609	2 585 609	2 232 828	
43	Etat et autres collectivités publiques	18 511 155	18 511 155	4 356 868	
44	Sécurité sociale et Cnam	1 432 899	1 432 899	3 602 864	
45	Associés & c/c groupe	2 863 259	2 863 259	2 787 367	
46	Débiteurs & Créanciers divers	3 343 898	3 343 898	3 530 803	
48	Compte de Régularisation & d'attente				
488	Compte d'attente à régulariser	911 902	911 902	238 693	
5	Comptes financiers	25 300 077	25 300 077	25 300 077	
55	Banques, institut ^o financières & assimilés	25 300 077	25 300 077	25 300 077	
	Total Général	647 765 460	647 765 460	680 842 431	

I.3 - COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

DIRECTION FINANCIERE SERVICE COMPTABILITE		ETATS FINANCIERS		AU 31 DECEMBRE 2020	
TABLEAU DE RESULTATS				DEBIT	
CHARGES	EXPLOITAT°	HORS EXPLOI	AU 31/12/20	AU 31/12/19	
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION & HORS EXPLOITAT°					
60 Achats & variation de stocks	421 729 330	114 300	421 843 630	428 733 616	
600 Achat de Marchandise Gaz	374 961 199	87 400	375 048 599	422 470 944	
6030 Variations du stock GAZ	15 392 479		15 392 479	17 348 088	
601 Achats Matières liere & fournt.approv.	4 618 334		4 618 334	4 965 398	
6031 Variation de stocks de matières lières	2 649 468		2 649 468	1 540 115	
606 Approvisionnements non stockés	24 107 850	26 900	24 134 750	20 185 477	
62 Charges externes liées à l'investissement	18 322 753	36 600	18 359 353	11 256 104	
620 Locations / charges locatives divers	152 500		152 500	366 000	
6201 Locations Véhicules	2 000 600		2 000 600	83 000	
621 Travaux d'entretien & de réparation	14 953 209	36 600	14 989 809	9 656 217	
623 Assurances	1 216 443		1 216 443	1 150 887	
63 Charges externes liées à l'activité	15 857 960	4 819	15 862 778	9 844 538	
630 Transport	456 700		456 700	430 000	
631 Déplacement, missions & réceptions	2 389 495		2 389 495	2 008 816	
632 Frais potaux et telecom	578 562		578 562	745 114	
633 Rémunération /interméd & honoraire	9 976 604		9 976 604	5 600 134	
634 Publicité et Propagande	1 561 770		1 561 770	468 400	
635 Service banques	177 829	4 819	182 648	160 047	
638 Autres charges	717 000		717 000	432 027	
64 Charges et pertes diverses	4 979 260	730 283	5 709 543	5 136 012	
643 Jeton de présence	2 130 222	620 000	2 750 222	2 904 444	
645 Dons, pourboires et subventions	2 449 038		2 449 038	2 053 347	
646* Créances irrécouvrables		110 283	110 283	0	
648 Autres charges et pertes exceptionnelles	400 000		400 000	178 221	
65 Frais de personnel	50 749 378	2 704 954	53 454 332	53 174 548	
66 Impôt et taxes	15 817 557	11 159 369	26 976 926	13 161 714	
67 Différence de Change			-	158 193	
68 Dotations aux amort. et aux provisions	37 272 360	-	37 272 360	46 727 154	
680 Dotations aux amortissements	35 136 147		35 136 147	46 727 154	
685 Dotations aux provisions	2 136 213		2 136 213		
Résultat d'exploitation Solde Créditeur :	30 435 080		30 435 080	56 645 229	
TOTAUX	595 163 677	14 750 325	609 914 001	624 837 109	
DETERMINATION DES RESULTATS SUR CESSION 4 ELEMENTS DE L'ACTIF (84)					
84 Valeur des éléments cédés					
	Plus value de Cession				
	Totaux				
DETERMINATION DES RESULTATS AVANT IMPOT (85)					
82 Résultat d'exploitation Solde débiteur					
82 Résultat hors exploitation (Solde débiteur)			13 831 621	11 432 570	
849 Moins value de Cession					
Solde Créditeur : Bénéfice Avant Impôt			16 603 459	45 212 659	
			Totaux	30 435 080	
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE (87)					
85 Perte avant impôt					
86 impôt sur le Résultat			11 880 088	15 158 988	
Solde créditeur : Bénéfice net			4 723 372	30 053 671	
			Totaux	16 603 459	

I.4 - COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

DIRECTION FINANCIERE		ETATS FINANCIERS		AU 31 DECEMBRE 2020	
SERVICE COMPTABILITE					
TABLEAU DES RESULTATS		CREDIT			
PRODUITS	EXPLOITATION	HEXPLOIT.	AU 31/12/20	AU 31/12/19	
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOIT*					
Comptes de produits & profit / nature					
VENTE DE MARCHANDISE PRODUCT* VENDUE :					
Vente de Gaz	589 660 775		589 660 775	606 359 523	
Ports facturés	4 343 610		4 343 610	2 142 360	
Totaux	594 004 385		594 004 385	608 501 883	
Production auto-consommée	1 159 292		1 159 292	1 153 347	
Autres Produits & profits exceptionnels		918 704	918 704	3 407 062	
Différence de change			-	229 476	
Reprise s/ amort & provision			-	112 770	
Résultat d'exploitation Solde Débiteur : Perte		13 831 621	13 831 621	11 432 570	
Totaux	595 163 677	14 750 325	609 914 001	624 837 109	
DETERMINAT* DES RESULTATS / CESSION D'ELEMENTS DE L'ACTIF (84)					
Amortissements de éléments cédés					
Produits de Cession des éléments de l'actif			-		
Moins : valeur de Cession					
Totaux			-		
DETERMINATION DES RESULTATS AVANT IMPOT (85)					
Résultat d'exploitation (Solde Créditeur)			30 435 080	56 645 229	
Résultat hors exploitation (Solde créditeur)					
Solde Débiteur Perte avant Impot					
Totaux			30 435 080	56 645 229	
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE (87)					
Bénéfice avant Impot			16 603 459	45 212 659	
Solde Débiteur Résultat net de la Période : Perte					
Totaux			16 603 459	45 212 659	

I.5 - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Désignation	Montant		
Résultat net de l'exercice	4 723 372		
Dotations aux amortissements et provisions	35 398 799		
TOTAUX	40 122 171		
à déduire			
Reprise s/ amort et prov			
Quote part des subvent d'équipt			
Plus value de cession			
TOTAUX			
capacité d'autofinancement	40 122 171		

1.6 - TABLEAU DE FINANCEMENT (I)

EMPLOIS FIXES	MONTANT	RESSOURCE DE FINAN.	MONTANT
1-Dividendes et tantiemes	28 000 000	1 - Capacité autofinancement	40 122 171
2-Acquisition de l'actif immobilisé		2- Cession ou Reduction de l'actif immob	
* Immobilisations incorporelles		* Cessions d'immobilisation	
* Immobilisations corporelles	41 072 709	* reduction actif Financier	
* Immobilisations Financières	2 342 000	* Encaissements s/ prêts & dépôt à L&MT	793 408
* Immobilisations en cours	14 121 550		
3- Réduction des capitaux propres		3- Augmentation des capitaux propres	
reduction Subvention d'Equipement		Subvention d'Equipement	
4 - Remboursement des dettes à L&MT		4- Augmentat ^o des dettes à L&MT	
Accroissement du fonds de roulement net		Prélèvement du fonds de roulement net	44 620 680
TOTAL EMPLOIS	85 536 259	TOTAL RESSOURCES	85 536 259

1.7 - TABLEAU DE FINANCEMENT (II)

EVOLUTION DU FOND DE ROULEMENT	DEBUT EXERCICE (1.)	FIN EXERCICE (2.)	VARIATION (3.)=(2)-(1.)
ACTIF CIRCULANT			
ACTIF D'EXPLOITATION ET REALISABLE			
STOCK	32 152 966	14 111 019	- 18 041 947
CLIENTS	13 615 346	41 512 432	27 897 086
AUTRES DEBITEURS (42,43,44,45,46)	196 882 498	109 010 499	- 87 871 998
DISPONIBLE			-
BANQUES, CAISSE ET REGIE D'AVANCE	205 706 513	228 436 162	22 729 648
COMPTE DE REGULARISATION ET D'ATTENTE	2 007 078	2 610 613	603 535
TOTAL : FRB OU ACTIF CIRCULANTS	450 364 401	395 680 725	- 54 683 676
DETTES A COURT TERME			
DETTE D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION			
FOURNISSEURS	126 361 867	99 728 152	- 26 633 715
CLIENTS EMBALLAGES CONSIGNES	108 643 333	112 314 953	3 671 620
AUTRES CREANCIERS (42,43,44,45,et 46)	16 510 929	28 736 819	12 225 891
EMPRUNT & CONCOURT BANCAIRE	25 300 077	25 300 077	-
COMPTE DE REGULARISATION ET D'ATTENTE	238 693	911 902	673 209
TOTAL DETTES A COURT TERME	277 054 898	266 991 903	- 10 062 995
FOND DE ROULEMENT NET			- 44 620 680

1.8 - TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS					
	(A) VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	(B) ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		(C) RETRAITS DE L'EXERCICE		(D) = (A) + (B) - (C) VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATION INCORPORRELLE						
FRAIS IMMOBILISER	2 342 602					2 342 602
FONDS COMMERCIAL	1 716 019					1 716 019
IMMOBILISATION CORPORAELLE	-					-
TERRAINS	1 842 960					1 842 960
AMENAGEMENT TERRAIN NKTT	16 816 394					16 816 394
AMENAGEMENT TERRAIN ZRT	57 000					57 000
CONSTRUCTION ALEG	2 523 619					2 523 619
CONSTRUCT BATIMENTS ADMINISTRATIFS	1 896 557		9 926 848			11 823 405
CONSTRUCT BATIMENTS EXPLOITATION	2 202 346					2 202 346
CONSTRUCTION BATIMENTS COMMERCIA	666 938					666 938
CONSTRUCTIONS NEMA	1 154 047					1 154 047
CONSTRUCTIONS NDB	37 400					37 400
CONSTRUCTIONS KIFFA	1 559 180					1 559 180
CONSTRUCTIONS ZRT	2 273 819					2 273 819
CONSTRUCTIONS ATAR	1 158 630					1 158 630
CONSTRUCTIONS SELIBABY	3 813 954					3 813 954
CONSTRUCTIONS AIOUN	3 065 800					3 065 800
AUTRES CONSTRUCTIONS IMMOBILISEES	4 795 591		7 155 600			11 951 191
AUTRES CONSTRUCTIONS KIFFA	1 263 900					1 263 900
AUTRES CONSTRUCT. ZRT	228 000					228 000
AUTRES CONSTRUCTIONS ATAR	366 730					366 730
AMGEMT. CONSTRUCTIONS	6 173 933					6 173 933
AMEGME. CONSTRUCTIONS	2 812 296					2 812 296
AMGENT. CONSTRUCTION	1 029 294					1 029 294
REFECTIONS DIVERSES	5 291 829		4 503 610			9 795 439
INST. COMPLEXES SPECIALISEES	166 218 565					166 218 565
INSTALLAT. COMPL. SPECIALISES NEMA	2 163 555					2 163 555
INSTALLAT. COMPL. SPECIALISES KIFFA	3 751 634					3 751 634
INSTALLAT. COMPLEXES SPECIALIS. ZRTT	1 128 154					1 128 154
INSTALLAT. COMPL. SPECIALISES ATAR	2 737 642					2 737 642
INSTALLAT. COMPL. SPECIALISES AIOUN	1 000 000					1 000 000
MATERIEL D'EXPLOITATION EXPLOIT	101 813 414		7 440 000			109 253 414
UNITE DE REEPREUVE & CABINE PEINT	8 566 401					8 566 401
MATERIEL D'EXPLOITATION COMMERC	10 392 900		4 150 000			14 542 900

SITUATIONS ET MOUVEMENTS						
RUBRIQUES	(A) VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	(B) ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		(C) RETRAITS DE L'EXERCICE		(D) = (A) + (B) - (C) VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		Date	Montant	Date	Montant	Montant
MATERIEL EXPLOITATION NEMA	2 867 608					2 867 608
MATERIEL EXPLOITATION NDB	6 957 174					6 957 174
MATERIEL EXPLOITATION ALEG	2 803 213		120 000			2 923 213
MATERIEL EXPLOITATION KIFFA	3 410 000					3 410 000
MATERIEL EXPLOITATION ZRT	2 891 357					2 891 357
MATERIEL EXPLOITATION ATAR	3 182 089					3 182 089
MATERIEL EXPLOITATION SELIBABY	386 080					386 080
MATERIEL EXPLOITATION AIOUN	52 000					52 000
MATERIEL DE TRANSPORT	76 191 759					76 191 759
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. ADM	7 265 535		193 145			7 458 680
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. EXPL	299 180					299 180
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. COM	619 648					619 648
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. AIOU	26 000					26 000
MOBILIER DE BUREAU ADM	8 435 996					8 435 996
MOBILIER DE BUREAU EXPLOIT	613 800					613 800
MOBILIER DE BUREAU COM	1 418 840					1 418 840
MOBILIER DE LOGEMENT ADM	1 927 837				1 927 837	0
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. ADM	3 574 548					3 574 548
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. EXPL	1 675 444		1 617 640			3 293 084
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. COM	22 070					22 070
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT NEMA	47 104					47 104
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT NDB	534 500					534 500
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT KIFFA	214 453					214 453
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT ZRT	152 703					152 703
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT ATAR	29 540					29 540
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT SELIBABY	334 900					334 900
INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGT AIOUN	602 300					602 300
AMENAGEMENT COMPL. SPECIALISES	12 164 388					12 164 388
EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB	355 076 105		5 965 866			361 041 971
MATERIEL AUDIO ET SURVEILLANCE	2 021 136					2 021 136

SITUATIONS ET MOUVEMENTS						
RUBRIQUES	(A) VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	(B) ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		(C) RETRAITS DE L'EXERCICE		(D) = (A) + (B) - (C) VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		Date	Montant	Date	Montant	Montant
IMMOBILISATION CORPORELE COURS						-
AVANCE/COMD IMMOBIL COURS	45 196 016		23 395 792		23 063 057	45 528 752
IMMOBILISATION CORPORELE COURS			23 714 955		9 926 140	13 788 815
IMMOBILISATION FINANCIERE	-					-
PRETS ET AVANCES A LONG ET M T	1 704 556		2 342 000		793 408	3 253 148
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 131 349					2 131 349
	907 690 326		90 825 456	-	35 710 442	962 505 341

1.9 - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2020				
RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS		(C) Amortissements sur immobilisat. sorties au cours de l'exercice	(D) = (A) + (B) - (C) Montant des amort. cumulés à la fin de l'exercice fin précédent précédent
	(A) Montant des cumulés à la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AMORT FRAIS A ETALER	646 002			646 002
AMORT VAL INCORP IMMO	1 439 609	249 624		1 689 233
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AMORT AMENAGT TERRAIN NCTT	16 599 094	43 560		16 642 654
AMORT AMENAGT TERRAIN ZRT	57 000			57 000
AMORT CONSTRUCT* ALEG	1 951 793	226 487		2 178 280
AMORT CONSTRUCT* BATIMENTS	1 641 984	317 971		1 959 955
AMORT CONSTRUCT* EXPLOIT	893 216	88 094		981 310
AMORT CONSTRUCT* COMMERCIAL	406 591	26 678		433 269
AMORT CONST NEMA	921 885	46 162		968 047
AMORT CONST NDB	15 085	1 496		16 581
AMORT CONST KIFFA	846 644	53 932		900 576
AMORT CONST ZRT	893 881	90 953		984 834
AMORT CONST ATAR	1 080 505	31 035		1 111 540
AMORT CONSTRUCT* BATIMT SELBABIY	355 969	152 558		508 527
AMORT CONSTRUCT* BATIMT AIGUN	194 167	122 632		316 799
AMORT AUTRES CONST IMMOBILISEES	1 801 739	184 315		1 986 054
AMORT AUTRES CONST KIFFA	532 008	43 092		575 100
AUTRES CONSTRUCT* IMMO ZRT	171 833	9 120		180 953
AMORT AUTRES CONST ATAR	305 379	7 103		312 482
AMORT AMGT CONST ADM	2 050 053	542 393		2 592 446

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2020

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS		(C) Amortissements sur immobilisat. sorties au cours de l'exercice	(D) = (A) + (B) - (C) Montant des amort. cumulés à la fin de l'exercice fin précédent précédent
	(A) amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice		
AMORT AMEUT. EXPLOIT	2 588 867	50 528		2 639 395
AMORT AMEUT. CONST COMM	1 029 294			1 029 294
AMORT REFECTIONS DIVERSES	5 236 233	55 594		5 291 827
AMORT INST COMPL. SPECIALISES	136 852 651	4 203 317		141 055 968
AMORT INST COMPL. SPECIALISES NEMA	2 163 555			2 163 555
AMORT INST COMPL. SPECIALISES KIFFA	3 751 634			3 751 634
AMORT COMPL. SPECIALISES ZRT	1 128 154			1 128 154
AMORT INST COMPL. SPECIALISES ATAR	2 737 643			2 737 643
AMORT INST COMPL. SPECIALISES AIOUN	366 667	200 000		566 667
AMORT MAT. EXPLOITATION ADM	25 000	25 000		50 000
AMORT MAT. EXPLOITATION DE	90 838 721	4 515 849		95 354 570
UNITE & CABINE DE PEINTURE	8 566 401			8 566 401
AMORT MATERIEL EXPLOIT COMM	2 584 970	2 219 160		4 804 130
AMORT MAT. EXPLOIT NEMA	2 500 758	102 600		2 603 358
AMORT MATERIEL EXPLOIT NDB	6 917 675	35 000		6 952 675
AMORT AMT. EPL. ALEG	1 969 760	211 655		2 181 415
AMORT MATERIEL EXPLOIT KIFFA	3 324 249	39 750		3 363 999
AMORT MATERIEL EXPLOIT ZRT	2 325 568	156 387		2 481 955
AMORT MATERIEL EXPLOIT ATAR	2 855 402	71 277		2 926 679
AMORT MAT. EXPL. SELIBABY	205 909	77 216		283 125
AMORT MAT. EXPL. AIOUN	11 267	10 400		21 667
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT ADM	37 272 200	1 300 083		38 572 283
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT COM	30 139 319	3 842 619		33 981 938
AMORT MAT. INFORM. ADM	6 102 656	246 999		6 349 655
AMORT MAT. INFORM. EXPLOIT	299 180			299 180
AMORT MAT. INFORM. COMM	564 326	8 830		573 156
AMORT MOBILIER BUREAU ADM	7 977 084	105 232		8 082 316
AMORT MOBILIER BUREAU EXPLOIT	577 142	10 700		587 842
AMORT MOBILIER BUREAU COMM	1 099 570	59 530		1 159 100
AMORT MOBILIER BUREAU AIOUN	3 683	2 600		6 283
AMORT MOBILIER LOGEMENT ADM	1 523 837	404 000	1 927 837	0
AMORT INST. AGENT. AMENAGT. ADM	3 308 323	79 813		3 388 136
AMORT INST. AGENT. AMENAGT. EXPLOIT	1 355 912	36 228		1 392 140

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2020

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS		(C) Amortissements sur immobilisat. sorties au cours de l'exercice	(D) = (A) + (B) - (C) Montant des amort. cumulés à la fin de l'exercice fin précédent précédent
	(A) amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice		
AMORT INST AGENT AMENAGT COMM	22 070			22 070
AMORT INST AGENT AMENAGT NEMA	47 104			47 104
AMORT INST AGENT AMENAGT NDB	350 563	20 250		370 813
AMORT INST AGENT AMENAGT KIFFA	214 453			214 453
AMORT INST AGENT AMENAGT ZRT	152 703			152 703
AMORT INST AGENT AMENAGT ATAR	29 540			29 540
AMORTISST INST AMNEGIT AGENT SELIBA	78 143	33 490		111 633
AMORTISST INST AMNEGIT AGENT AIOUN	66 073	60 230		126 303
AMORT AMENAGT COMPL SPECIALISES	8 115 997	436 846		8 552 843
AMORT EMBALLAGES	265 298 032	14 156 589		279 454 621
AMORT MATERIEL AUDIO	1 829 572	121 170		1 950 742
TOTAUX	677 212 295	35 136 147	1 927 837	710 420 605

I.10 - TABLEAU DES PROVISIONS

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2020

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS		(C) Reprises de l'exercice	(D) = (A) + (B) - (C) Montant des provisions cumulés à la fin de l'exercice fin précédent précédent
	(A) Montant des provisions cumulés à la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice		
Provisions réglementées				
Total				
Provisions/risques et charges pertes et charges sur stock				-
Risques de change	0		262 652	262 653
	-			-
provisins pour litige	3 138 500			3 138 500
Total	3 138 500	-	262 652,47	3 401 153
Provisions pour dépréciation				
Classe 2-valeurs immobiliées				
Classe 3- stocks				
Classe 4- comptes de tiers			1 873 561	1 873 561
Classe 5- comptes financiers				
Total	3 138 500		2 136 213	5 274 713

II – NOTES AUX ETATS FINANCIERS

II.1 - NOTES SUR LE BILAN - ACTIF

Note 1. Actif immobilisé

Cf. le tableau de l'actif immobilisé et le tableau des amortissements présentés à la page 11 et 12 ci-dessus.

➤ 1.1 Immobilisations incorporelles :

Libellés	Montants bruts au 31/12/2020	Amort.	Montant net au au 31/12/2020	Montant net au au 31/12/2019
Frais à étaler	2 342 602	2 335 235	1 723 386	1 973 010
Fonds de commerce	1 716 019		1 716 019	1 716 019
Total des immobilisations incorporelles	4 058 621	2 335 235	3 439 405	3 689 029

➤ Immobilisations corporelles :

1.2 Principales acquisition de l'année

Libellé	Montant	41 072 709
CONSTRUCTIONS SIEGE NKTT	9 926 848	
CONSTRUCTIONS MUR FAÇADE PLOT NKTT	3 533 070	
CONSTRUCTIONS MUR FAÇADE EST OUEST	3 622 530	
REFECTION DIVERSES	4 503 610	
MAT EXPLOI POMPE MULTICELLULAIRE	510 000	
PONT BASULE	1 660 000	
COMPRESSEUR TRIPHASE	240 000	
04 POMPE ELCTROGENE	2 560 000	
02 POMPE MULTICELLAIRE	670 000	
04 COMPRESSEURS	1 800 000	
MATERIEL D'EXPLT COM 800 PRESNT	3 280 000	
MATERIEL D'EXPLT COM 200 PRESNT	870 000	
MATERIEL EXPLO. COMPRES. ALEG	120 000	
MATERIEL INFORMAT DGLE	80 645	
MATEL DE BUREAU & DGLE	55 000	
MOBILIER SALON DGLE	57 500	
AGENCEMT. AMENAGEMENT. ELECTRIFICA	1 617 640	
EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB.	5 965 866	

➤ 1.3 Immobilisations Encours :

Libellés	Montants bruts au 31/12/2020	SORTIE	Montant net au au 31/12/2020	Montant net au au 31/12/2019
AVCE S COMD IMMOBEN COURS	68 591 809	23 063 057	45 528 752	45 196 016
IMMOBILISATION CORPOREN COURS	23 714 955	9 926 140	13 788 815	
Total des immobilisations en cours	92 306 764	32 989 197	59 317 567	45 196 016

➤ **Immobilisations Financières :**

Libellés	Montants bruts au 31/12/2020	SORTIE	Montant net au au 31/12/2020	Montant net au au 31/12/2019
PRETS ET AVANCES A LONG ET M.T	4 046 556	793 408	3 253 148	1 704 556
DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	2 131 349		2 131 349	2 131 349
Total des immobilisations Financières	6 177 906	793 408	5 384 498	3 835 906

Autres immobilisations corporelles :

Libellés	Montants bruts au 31/12/2020	Amorti.	Montant net au au 31/12/2020	Montant net au au 31/12/2019
Terrains & aménagement terrains	18 716 354	16 699 654	2 016 700	2 060 260
*Constructions	63 899 918	24 967 270	38 932 648	19 396 733
Installations complexes spécialisées	176 990 549	151 403 619	25 595 930	29 999 247
Matériel d'exploitation	155 032 234	129 589 974	25 442 260	21 196 554
Matériel de transport	76 191 759	72 554 220	3 637 538	8 780 240
Mobilier, Matériel de bureau & info.	18 872 144	17 057 533	1 814 612	2 055 358
Autres Immobilisations corporelles	384 032 696	295 813 101	88 219 596	95 984 705
Total des immobilisations corporelles	893 744 654	708 085 370	185 659 284	179 473 098

Note 2. Valeurs d'exploitation

Libellé	Montant net au 31/12/2020	Montant net au 31/12/2019
Marchandise (Gaz Butane)	11 556 042	26 948 521
stock matière consommable	2 554 978	5 204 445
Total des valeurs d'exploitation	14 111 019	32 152 966

Note 3. Valeurs réalisables et disponibles :

3.1 Valeurs réalisables

Libellé	Brut 2020	Prov. 2020	Net 2020	Net 2019
Clients et comptes rattachés	56 320 289	14 807 857	41 512 432	13 615 346
Personnel et compte rattachés	6 936 064		6 936 064	6 301 801
Etat et collectivité Publique	93 697 728		93 697 728	182 204 049
Débiteurs divers:	8 376 647		8 376 647	8 376 647
Comptes de régularisation & d'attente	2 610 613		2 610 613	2 007 078
Total des valeurs réalisables	167 941 341	14 807 857	153 133 484	212 504 922

- La ventilation de la rubrique « Clients et comptes rattachés » est présentée en annexe.
- Le solde de la rubrique « Personnel et comptes rattachés » est composé des diverses avances et acomptes au personnel.
- La rubrique « Etats et collectivités publiques » est composée de :

Natures des créances	Montant au 31/12/2020	Montant au 31/12/2019
Différentiel de prix non payé au 31 /12	71 385 812	160 613 755
Crédit d'impôt sur Etat IMF	22 311 917	21 590 294
TOTAUX	93 697 728	182 204 049

La rubrique « débiteurs Divers » est ventilée comme suit :

Libellé	Brut 2020	Prov. 2020	Net 2020	Net 2019
Surestaries de 2013 des partenaires	5 979 995		5 979 995	5 979 995
RIM GAZ, ravitaillement Dakar	2 396 652		2 396 652	2 396 652
Total Debiteurs Divers	8 376 647		8 376 647	8 376 647

Compte d'attente à régulariser actif :

Libellé	Total 2020	Total 2019
assurance responsabilité civile	93 358	275 413
assurance Incendie	845 027	485 222
assurance Véhicule	64 776	64 776
Tenues de W & chaussures	187 168	236 400
Peinture non utilisée		135 560
refection présentoirs	410 400	451 146
fourniture de bureau	193 424	205 062
extincteurs	137 300	153 500
Caisse à outils	50 140	
Ristourne commission janvier 2021	366 368	
Différence de conversion actif	262 652	
TOTAUX	2 610 613	2 007 678

3.1 Valeurs disponibles :

La rubrique « Banques et institutions financières » est composée de

Banques et IF	Total 2020	Montant 2019
BMCI BANQUE	4 950 476	3 840 375
BNM BANQUE NKTT	2 543 814	10 925 893
BAMIS NKTT	364 076	488 482
BANQUE POPULAIRE DE MIE	1 743 910	1 989 779
BCT NKTT	180 571 023	128 761 527
ORABANK	2 307 974	6 580 110
SOCIETE GENERALE RIM	427 836	920 548
ATTJARI BANK	268 333	877 331
BEA BANQUE EL AMANA	230 951	503 338
NBM BANQUE	1 887 860	2 201 517
BMI BANQUE	513 903	1 515 013
TRESOR PUBLIC	183 132	183 132
MCS MICRO CREDIT SAVING	2 259 495	3 629 567
DFI	1 917 500	
BIM	423 833	
TEDHAMOUN	525 596	
CAISSE RECETTES	1 656 942	2 392 365
CAISSE ALEG	827	827
CAISSE PRINCIPALE	38 110	38 110
CAISSE DEPENSES DA		8 622
REGIE D'AVANCE & ACCREDITIF		
déposit LC 264		8 691 766
déposit LC 270		2 075 219
déposit LC 273		8 172 836
déposit LC 279		5 344 852
déposit LC 286		5 906 598
deposits bouteilles Mauria		2 024 112
Déposit Carrousel Makeen	25 575 569	8 634 596
Différence de Remb LC/ 292/20	45 000	
TOTAUX	228 436 161	205 706 513

II.2 - NOTES SUR LE BILAN - PASSIF

Note 5. Capital social

La société SOMAGAZ été dotée d'un capital de 115 000 000 MRU, au cours de l'exercice 2020, l'Assemblée Générale a décidé une augmentation de capital de 230 millions d'Ouguiyas. Le capital social de la SOMAGAZ est de 345 000 000 MRU au 31 décembre 2020.

Note 6. Situation nette

Libellé	Total 2020	Total 2019
Capital social	345 000 000	115 000 000
Réserve légale	9 310 553	7 807 870
Réserves d'investissement		5 061 038
Report à nouveau	18 338 480	145 011 952
Résultat net de l'exercice	4 723 372	30 053 671
Total situation nette	377 372 404	302 934 531

Note 8. Provision pour risques et charges

Cf. le tableau des provisions présenté à la page 13.

Libellé	Total 2020	Total 2019
Provisions pour litige	3 138 500	3 138 500
Provisions pour risque & charges	262 652	
Total	3 401 152	3 138 500

Note 8. Dettes à court terme :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Fournisseurs et comptes rattachés	99 728 152	126 361 867
Clients créditeurs & emballages consignés	112 314 953	108 643 333
Personnel et comptes rattachés	2 585 609	2 232 828
Etat et autres collectivités publiques	18 511 155	4 356 868
Sécurité sociale et Cnam	1 432 899	3 602 864
Associés & c/c groupe	2 863 259	2 787 567
Créditeurs divers	3 343 898	3 530 803
Compte d'attente à régulariser	911 902	238 693
Banques/Découvert	25 300 077	25 300 077
Total dettes à court terme	266 991 904	277 054 899

Note 9. La rubrique « Personnel et comptes rattachés » est ventilée comme suit :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Remunération dus	353 000	353 000
Provision p/ congés payés	2 232 609	1 879 828
TOTAUX	2 585 609	2 232 828

Note 10. Etat & Comptes Rattachés :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Reliquat IMF	3 469 719	1 036 635
Impote recouvrable s/ tiers	154 210	154 210
ITS decembre	628 361	248 416
Droit de Doane à l'importation	259 523	259 523
Charges à payer patente & droit de licen	2 694 049	2 658 084
Etat redressement Fiscal	11 305 293	
TOTAUX	18 511 155	4 356 868

Note 11. La rubrique « Sécurité sociale et CNAM » est composée de :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Sécurité sociale CNSS	582 482	598 621
Caisse d'assurance maladie CNAM	850 416	3 004 242
Totaux	1 432 898	3 602 864

Note 12. La rubrique « Charges à payer et créiteurs Divers » est composée de :

Créiteurs Divers

Libellé	Total 2020	Total 2019
versement Med jeyd	10 733	
Total 1	10 733	

Charges à payer

Libellé	Total 2020	Total 2019
reliquat redevances CNHy	1 034 568	594 490
commission bancaires cargaison restante	1 126 627	1 952 533
SOMELEC & SNDE decembre	289 616	
Frais de mission chauffeurs		36 000
facture chinguetel decembre	41 073	
frais deplacement mission fin d'année	28 500	24 000
Honoraire avocat Sidi Batte		60 000
Honoraire Maître Med Lemine o/ Amar		40 000
Honoraire commissaires aux comptes	600 000	600 000
Facture Pharmacie decembre	21 162	
Fourniture de buau		16 000
Frais de restauration decembre personne	177 140	
buvette D.commercial	4 480	
Location vehicule mission invent	10 000	8 000
Frais conseil & assemblée		13 330
Bochis		184 450
Frais reparation surpresseur		2 000
Total 2	3 333 165	3 530 803
Totaux (1+2)	3 343 898	3 530 803

Compte d'attente à régulariser

Libellé	Total 2020	Total 2019
vente de ferraille	478 423	238 693
Difference de conversion	433 479	
Totaux	911 902	238 693

- La rubrique « Découverts bancaires » correspond aux soldes des comptes ouverts à la GBM

Libellé	Total 2020	Total 2019
AGIOS BANCAIRE	25 300 077	25 300 077
Totaux	25 300 077	25 300 077

II.3 - NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

Note 13. Achats GAZ

Libellé	Total 2020	Total 2019
Achats GAZ	375 048 599	422 470 944
Variation des stocks GAZ	15 392 479	-
Achats des matières et fournitures	4 618 334	4 965 398
Variation des stocks matière 1ere	2 649 468	-
Total	397 708 880	408 548 139
Tonnage acheté	27 639	30 898

Note 14. Approvisionnements non stockés

Libellé	Total 2020	Total 2019
Fournitures non stockés eau & électricité	4 709 865	3 775 590
Carburants et lubrifiants	16 802 898	15 119 066
Fournitures de bureau	1 723 175	935 271
Vêtement de travail	860 632	333 500
Autres achats	38 180	22 050
Total	24 134 750	20 185 477

Note 15. Charges externes liées à l'investissement :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Locations et charges locatives	152 500	366 000
Locations véhicule	2 000 600	83 000
Entretien et réparation Bâtiment & autres	2 146 160	507 490
Entretien et réparation mat complexes	2 150 949	999 740
Entretien et réparation exploitation	507 679	897 028
Entretien et réparation Mat transport	7 984 377	4 528 415
Entretien et réparation mat bureau	313 590	286 450
Entretien et réparation installation	1 272 994	205 520
Entretien et réparation Mat emballage	614 060	2 231 575
Assurances incendie	1 060 981	977 457
Assurances véhicule	155 462	173 430
Total	18 359 353	11 256 104

Note 16. Charges externes liées à l'activité :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Frais Transport et Déplacement	456 700	430 000
Voyages et déplacements	14 612	403 950
Frais de Missions	1 195 193	1 241 586
Réception	1 179 690	363 280
Frais Postaux et télécommunications	578 562	745 114
Honoraires	5 204 054	1 886 134
Frais gardiennage & escorte Gendarmerie	365 000	309 000
Frais manutention & depotages butaniers	2 457 550	2 145 000
Frais de distribution GAZ présents	1 950 000	1 260 000
Publicité et Relations Publiques	1 561 770	468 400
Services Bancaires	177 829	160 047
Charge Diverses	660 819	344 023
Frais Conseil et Assemblée	61 000	88 004
Total	15 862 778	9 844 538

Note 17. Charges et pertes diverses :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Jetons de présence	1 683 556	1 916 000
Remunération PCA	1 066 666	988 444
Dons, Secours,	2 449 038	2 053 347
Créance irrécouvrable	110 283	
Charges et pertes diverses	400 000	178 221
Total	5 709 543	5 136 012

Note 18. Frais du personnel :

Libellé	Total 2020	Total 2019
salaire de base & appointementt	14 083 008	13 978 743
Heures supplémentaires	2 520 936	2 505 602
Congés payés	3 826 982	2 928 509
Primes et indemnités sur salaires	14 203 876	14 411 546
Primes de panier	1 911 199	1 891 787
Primes de risques maladies	1 347 745	1 359 260
Primes remboursement ITS	3 435 142	4 253 258
Indemnités de retraite de licieient & Préavis	984 959	1 512 581
Primes de services rendus	3 150 227	2 809 965
Primes inetrressent bénéfice	2 704 954	1 900 273
Charges sociales CNSS	1 999 997	2 042 919
Medecine du Travail	307 698	314 303
Charges sociales CNAM	1 752 118	1 616 893
Soins Médicaux	1 175 491	1 618 909
Recyclages et formations	50 000	30 000
Total	53 454 332	53 174 548

Note 19. Impôts et taxes

Libellé	Total 2020	Total 2019
Impôts fonciers et taxes annexes	48 800	28 800
Patentes & droits de licences	795 000	850 000
Taxes sur les véhicules	795 780	433 630
Taxe d'apprentissage	322 177	322 177
Droit d'enregistrement au capital	13 800 000	
Autres impôts et taxes redressmt Fiscal	11 215 169	11 527 107
Total impôts et Taxes	26 976 926	13 161 714

Note 20. Amortissements :

Cf. Tableau des amortissements présenté à la page 12.

Libellé	Total 2020	Total 2019
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	35 136 147	46 727 154
DOTATION AUX PROVISIONS	2 136 213	
Totaux	37 272 360	46 727 154

Note 21. Détail des Produits de l'exercice :

Libellé	Total 2020	Total 2019
Vrac	100 893 423	67 548 511
Charges B03	120 011 663	136 519 840
Charges (B06R, B06V B09)	96 836 568	120 844 043
Charges B12	266 687 562	276 053 935
Charges B35	4 107 103	4 292 745
RCC	1 124 456	1 100 449
Robins & Valves	20 710	
Ports Facturés	4 322 900	2 142 360
Production autoconsommée	1 159 292	1 153 347
Autres Produits & profits exceptionnels	918 704	3 407 062
Différence de change		229 476
Reprise s/amortissent & Prov		112 770
Total des produits	596 082 381	613 404 539

III – ANNEXES

III.1 - BALANCE DES TIERS (CLIENTS)

III-1 Tiers Fournisseurs

- La ventilation de la rubrique « Fournisseurs et comptes rattachés » est présentée en comme suit :

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Montant
AD400550	A.D.S	16 000,00
AG400204	ATELIER DES GRANDS TRAVAUX	25 000,00
AM400280	AMi (Agence Mauri. d'Information)	30 000,00
CC400710	CCOMMZ	123 500,00
CF400164	CFAO Motors	21 160,40
CH400199	CHINGUITEL	135 361,90
CN400420	COMMUNE DE NOUAKCHOTT	749 580,00
CO400050	CODIMEX	6 467,50
EA400981	ETS ASSIS	19 500,00
EC400843	Energie Consortium INC	185 585,44
EH400752	ETS HAIDARA & FRERES	800 000,00
EM400992	EMF ETS MED FADEL	17 977,90
EM400996	ETS MAURISTORE * S	54 000,00
ES400020	Ets Sidi Mohamed SLAMA	18 650,00
EV400135	ETS EL VARAH	435 000,00
FO400000	FSEUR ORDINAIRES	335 000,00
GQ400825	GARAGE QUALITE	210 191,50
GT400123	GEOGAS TRADING SA	88 953 105,48
MA400634	MAURITEL	13 432,50
ML400145	MLM MAURITANIE LOGIST & MAINTCE	257 887,00
MV400111	M.V.M.M Sarl	161 000,00
ON400811	FRNISEUR ONAS	67 033,00
PA400110	PORT AUTONOME	9 843,70
PN400004	PHARMACIE Nouadhibou	51 846,00
SD400880	STATION DAHI	38 300,00
SE400914	SERA Me	6 382,40
SF400915	S.F.T.S SOCIETE DE FOURNITURE TVX	1 617 641,00
SI400100	SIGMA Informatique	124 336,00
SM400150	SODRA MOTORS	10 368,10
SO400090	SOMIR	1 010 002,87
ST400121	STAR OIL MAURITANIE	4 224 000,00
		99 728 152,69

III-2 Tiers Clients

- La rubrique « Clients » est ventilée comme suit :

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
AA410609	ABDELLAHI O ABDERRA O SYAME C848	0	
AA410767	ABDI O AHMED CODE 991	349 630	
AA410998	AHD O MOHAMED ABDELLAHI CODE 1253		5
AJ410565	Centre d'Aïoun Code 2002		510
AD410220	MOHAMED ABDELLAHI O DAH 13	489 769	
AF410535	AHMED MOCTAR FALL C1332	320 007	
AG410567	Centre d'Aleg Code 2005	1 000	
AG410620	Ets ATLAS GAZ C1403	1 386 657	
AH641640	ABDERRAHMAN HANDY CODE 1424	20 020	
AJ410990	ALFA OULD JEDDOU CODE 1245	457 999	
AM410527	AHMED MOHAMEDHEN C1323	488 652	
AM410564	MED MED SALEM ABDELJELIL CODE 803	375 000	
AM410597	Alioune Med Leline Mbareck C 1380	0	
AM410684	ABDEL VETAH O MED CODE 907	112 026	
AM410765	ABDEL AZIZ O MOHD LEMINE C 989	173 574	
AS410819	ALIOUNE O SIDI C1075	191 816	
AS410921	ABDA O SIDI MOHAMED CODE 1176	751 563	
AT410950	ABDOULAYE TOURE Code 235		43 801
AU410160	AMBASSADE USA Code 301	174 171	
BA410561	H'meidatt Ahmed CODE 801	163 607	
BB410941	BENAHY OULD BOUBACAR CODE 1196	682 269	
BC410561	Brahim Chadad C1360	19 735	
BL410988	BOUHA O MED LEMINE O NAVA CODE 1243	217 290	
BM410574	WALID OULD WERZEGH CODE 814	409 198	
BR410752	BRAHIM OULD MRAZGUI CODE 975	506 919	
BS410312	BIYE O/ SAMBA 396	263 053	
BS410962	BABAH O SIDI MOCTAR CODE 1217	184 799	
CA410376	CHERIF AHMED O.SIDI Code 602	466 132	
CD410209	CONSUMMATEURS DIVERS C 300		756
CD412000	CLIENTS DOUTEUX	14 807 857	
CH410127	CHEIKH MED SALEM Code 1270	14 258	
CH410286	ANNULE		8 604
CN410001	CLIENTS NEMA A TERME		2 181
CO410000	CLIENTS ORDINAIRES 300	756	
CP410040	CLIENT PRESIDENCE 312	3 788 664	
CS410130	CLIENT SNIM Code 311	100 460	
CS410602	Cheikh Sid Ahmed C1385		4 086
CY410505	CHEIKH MED SAID O MED YEHDIH C 740		10 000
DM410566	DAH O MED EL MAMY CODE 800		0
DM411015	Dah O Mohamedou C1271	0	
DS410367	DONS ET SECOURS Code 336		3
EB410947	EL GHASSEM O BOUBACAR CODE 1202	178 067	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
EG410617	EMIRA GAZ C2020	2 773 260	
EK410760	ETHMANE O ELKHATER CODE 983	200 337	
EP410528	EGCBTP C1324	440 437	
ES410544	EL HOUSSEIN SIDI MED C 1343	157 992	
ET410631	ELBOU TAHER CODE 1415	120 212	
FS410813	FATMA MINT SIDI CODE 1066	3 327	
GM410504	Societe GAZ de Mauritanie C1298	2 674 818	
GR410522	Intre' Oil C 1351	5 572 847	
HA410399	CHEIBANI MOHAMED ABBEYE Code 633	125 848	
HA411024	EL HOUCEINE O ADERMAZ C1279	282 371	
HE410674	HAMADI O ELY CODE 899	129 994	
HM410002	EL HASSEN MED AHMED CODE 002/NDB		1 743
HM410919	Cheik Sidi Mohamed CHEIKH Code 1174	200 028	
HT410493	Hama Bouya Tourad C1287	0	
ID410965	IDOUMOU O SIDI O DHILEIMA CD 1220	183 333	
IM410468	ISSELMOU OULD MAATA CODE 705	325 001	
IO410805	ISSA OUMAR DIOP C1058	10 863	
JA410497	DJIBRIL AMAMDOU C1291	19 986	
JD410603	Jamale Diabbel C 1386	153 231	
JE410809	ELEICH O EBEVAL O MOHAMEDOU C 1062	37 538	
KB410184	KHALIFA OULD BABA C458	505 974	
KE410875	KHALIFA OULD EBBA C 1130	99 978	
KI410566	Centre de Kiffa Code 2003	108	
KM410749	EL KHALIFA OULD MOHAMED CODE 973	30 493	
LA410440	LEMABATT O AHMEDOU CODE 664	139 146	
LA411004	LEBHAR O AHD TELMOUD CODE 1259	49 908	
LB410303	LEBATT O/BELKHEIR C 574	43 994	
LB410528	LIMAME O EL HADJ BRAHIM CODE 761		722
LM410979	LIMAM O MOKHTAR SALEM CODE 1234	425 645	
LS410547	LEMABOTT SAMBEYT BLALE C1346	186 940	
MA410055	Mohamed Abdallahi Md Ah 055/ATAR	58 252	
MA410193	MOHAMED O ATIGH CODE C 489		44 440
MA410197	MOHAMED O. AHBODY C. 109		4 006
MA410242	Ets Med Abdellahi o/ Med Vall C 385		90 293
MA410256	MOUSSA O. ABDEL HAYE C 387		28
MA410414	MED ABDELLAH O CEIBANI C643	59 931	
MA410542	MED ABDALLAHI BAHAM C1341	372 790	
MA410547	MED ABDORRAHMANEO MED SIDI CD 786		0
MA410593	M.V.M.M. SARL C1376	2 856 145	
MB410557	GASRIM CODE 872	218 961	
MC410619	MD MHD O CHEIKH AHD ELGHAZWANI C859	3	
MD410531	MEISSARA BIRAM DIOP C1327	1 370 763	
MD410909	MOHAMED SALEM O DAH CODE 1164	110 714	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
MI410746	MOULAYE ELKEBIR O ISSELMOU C 970	97 308	
MI4108233	MED SIDI O IVOUKOU CODE 1089	19 823	
ML410595	MED LEMINE MAHFOUDH C1378	353 783	
ML410618	MED LEMINE O EL MOUSTAPHA CODE 858	1 304 922	
MM410001	MED MOSTAPHA AHMED VALL CD 001/ALEG	35 163	
MM410290	MD MAHMOUD O/ AHMED VALL . C 551	214 995	
MM410683	MED VADEL O MED MAOULOUD CD 905	549 484	
MM410872	MED MAHD O ABDELLAHI C1127	369 414	
MM410938	MED EL HASSENE O/ MED LEMINE C 1193	616 102	
MS410244	MED SALEM OULD MESSOUD C 377	0	
MS410538	Mohamed O Saleck C1335	5 000	
MS410577	MED SALEM O MED ABDELLAHI C 817	48 747	
MS410603	MED SALEM O MED ABDELLAHI CODE841	0	
MS410890	MD VALL O SIDI 1145	112 446	
MS410968	MOHAMED SALEM O SNEIBE CODE 1223	160 507	
MT410547	MED LEMINE O TAH CODE 783	154 728	
MV410442	MAHID OULD MED VALL CODE 671	607 940	
MV410584	MAHMOUD OULD IVEKOU C 823	9 886	
MV410636	M.V.Mbenchab C1420	51 495,30	
MV410687	EL MOCTAR SALEM O MED VALL C 913		
MV410708	MOHAMED VADEL OULD AHMED C 932	0	
MV410862	MOHAMED VADEL O ABDELLAHI C 1117	32 527	
MY410004	MOHAMED YAHYA ETHMANE 004/NDB	1 743	
MY410614	MOHAMED YAHYA O AHMED C854	370 000	
MY410996	MOHAMED YAHYA O MOHAMED C 1251	244 600	
MZ410382	MEWLOUD OULD ZAID C 608	24	
MZ410529	MED AHMED ZEIDANE C1325	1	
ND410570	Centre de Nouadhibou C 2008		100
NK410508	Vente Directe Code 1302	6 287	
NS410607	Naji Ibrahim Samba C1390	75 886	
PK410604	Pape Mamadou Kamara C1387	299 701	
RG410711	RIMGAZ C 934	164 103	
RM410236	AMBASSADE DU MAROC C 302		100
SB410951	SID AHMED OULD BOUDERBALA CODE 1206	169 270	
SB410977	SIDI OBRAHIM CODE 1232	6 519	
SD410494	SALEM LEMRABATT O DAHANE C 1288	1	
SE410601	SEMM Sidaty Ely Med Mahmoud C 1384	379 593	
SH410620	HEMDATY O SIDI BOUBACAR C861	328 504	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
SH410680	SALECK O HEBoul CODE 902	2 744	
SK410916	SIDI OULD EL KHALIFE C 1171	20 321	
SL410568	Centre de Selibaby Code 2010	17 242	
SL410864	SIDI OULD LAGHDAF CODE 1119	938	
SM410378	AHMED SIDI MED TALEB C.596	2	
SM410647	SIDI MOCTAR O MED ABDERRHMANE C871	261 955	
SM410652	SIDI MOHAMED CODE 1437	0	
SO410000	STAR OIL NDB	27 261	
TA410038	Tihami Ainina 038/NDB		0
TG410617	TOUBA GAZ CODE 857 (GAMBIE)		2 009
TM410163	TEBOU O. MOHD YAHYA C 445	41 967	
TM410538	MED ABDALLAH O MD LAGHDAF C 770	213 439	
TM410610	TAH MOHAMEDOU AHMED CODE 1393	316 500	
TO410531	STAR OIL MAURITANIE C 765	297 594	
VA410798	VEISSAL OULD ABDOU C 1051	373 817	
VD411016	Vente directe Code1300	30 000	
WJ410720	WANE OULD IJIYD CODE 944		274
YA411068	YACoub O AHMED HABIB CODE 1068	54 535	
YB410595	YOUSSEF MAMADOU BOKAR C 833	3 229	
YH410780	MED YAHYA O HAMED Code 244	166 438	
YM410490	YACoub O MOHAMED C 722	226 686	
YO410497	Moulay Idriss Abba Salem CODE 732	352 122	
ZR410812	ZGOUMA MINT ALY RADHI CODE 1065	86 887	
ZS410152	ANNULE		2 260
ZT410571	Centre de Zoueiratt C 2011		1 117
		56 320 289	217 037,60

III.3 Balance générale des comptes

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
10000000	CAPITAL SOCIAL		345 000 000,00
10	CAPITAL		345 000 000,00
11000000	RESERVES LEGALES		9 310 552,66
11600000	RESERVES D'INVESTISSEMENTS		
11	RESERVES		9 310 552,66
12000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		18 338 480,08
12	REPORT A NOUVEAU		18 338 480,08
13000000	RESULTAT NET CREDITEUR		
13	RESULTATS		
14000000	SUBVENTION D'EQUIPEMENT RECUES		37 000 000,00
14900000	SUBVENTION D'EQUIPET.COMPTE RES	37 000 000,00	
14	SUBVENTIONS		
15100000	ECART DE REEVALUATION		
15	PROV.RGLMENTEE & PLUS VALUE		
19010000	PROVISIONS POUR LITIGES		3 138 500,00
19050000	PROVISIONS POUR PERTES DE CHANG		262 652,47
19	PROV.PR RISQUES & CHARGES		3 401 152,47
20050000	FRAIS EXCEP.A ETALER SI/PLUS. EXEC.	646 002,40	
20500000	VALEURS INCOP.IMMOB.	1 696 599,78	
20520000	FONDS COMMERCIAL	1 716 019,20	
20	IMMOS INCORPORELLES	4 058 621,38	
21000000	TERRAINS	1 842 960,00	
210	TERRAINS	1 842 960,00	
21102000	AMENAGEMENT TERRAIN NKTT	16 816 394,30	
21103006	AMENAGEMENT TERRAIN ZRT	57 000,00	
21203004	CONSTRUCTION ALEG	2 523 619,00	
21205100	CONSTUCT.BATIMENTS ADMINISTRATIFS	11 823 404,70	
21205200	CONSTRUCT.BATIMANTS EXPLOITATION	2 202 346,00	
21205300	CONSTRUCTION BATIMENTS COMMERCIAUX	666 937,60	
21205301	CONSTRUCTIONS NEMA	1 154 046,60	
21205302	CONSTRUCTIONS NDB	37 400,00	
21205305	CONSTRUCTIONS KIFFA	1 559 180,00	
21205306	CONTRUCTIONS ZRT	2 273 818,80	
21205307	CONSTRUCTIONS ATAR	1 158 630,00	
21205308	CONSTRUCTIONS SELIBABY	3 813 954,20	
21205309	CONSTRUCTION CENTRE AOIUN	3 065 800,00	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
21208000	AUTRES CONSTRUCTIONS IMMOBILISEES	11 951 190,50	
21208005	AUTRES CONSTRUCTIONS KIFFA	1 263 900,00	
21208006	AUTRES CONSTRUCT* ZRT	228 000,00	
21208007	AUTRES CONSTRUCTIONS ATAR	366 730,00	
21221000	AMGMT.CONSTRUCTIONS DA	6 173 932,50	
21222000	AMEGMT. CONSTRUCTIONS DE	2 812 296,00	
21223000	AMGMT.CONSTRUCTION DC	1 029 293,50	
21228000	REFECTIONS DIVERSES	9 795 438,60	
212	CUM	63 899 918,00	
21302000	INST. COMPLEXES. SPECIALISEES	166 218 564,70	
21303001	INSTALLAT* COMPL SPECIALISES NEMA	2 163 554,60	
21303005	INSTALLAT* COMPL SPECIALISES KIFFA	3 751 633,80	
21303006	INSTALLAT* COMPLEXES SPECIALIS ZRZ	1 128 153,60	
21303007	INSTALLAT* COMPL SPECIALISES ATAR	2 737 642,40	
21303009	INSTALLAT COMPLEXE AOUN	1 000 000,00	
213	CUM	176 999 549,10	
21401000	MATERIEL D'EXPLOITATION ADMIN	125 000,00	
21402000	MATERIEL D'EXPLOITATION EXPLOIT	109 128 414,09	
21402012	Unité réepruve & cabine peinture	8 566 401,00	
21403000	MATERIEL D'EXPLOITATION COMMERC	14 542 900,00	
21403001	MATERIEL EXPLOITATION NEMA	2 867 607,51	
21403002	MATERIEL EXPLOITATION NDB	6 957 174,32	
21403004	MATERIEL EXPLOITATION ALEG	2 923 212,96	
21403005	MATERIEL EXPLOITATION KIFFA	3 410 000,19	
21403006	MATERIEL EXPLOITATION ZRT	2 891 356,62	
21403007	MATERIEL EXPLOITATION ATAR	3 182 087,59	
21403008	MATERIEL D'EXPLOITATION SELIBABY	386 080,00	
21403009	MATERIEL D'EXPLOITATION AOUN	52 000,00	
214	CUM	155 032 234,28	
21501000	MATERIEL DE TRANSPORT ADM	38 793 699,33	
21503000	MATERIEL DE TRANSPORT COMMERC (MAN)	37 398 059,19	
21601000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT ADM	7 265 535,00	
21602000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT EXPLO	299 180,00	
21603000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. COM	619 648,00	
21603009	MATERIEL INFORMT AOUN	26 000,00	
21801000	MOBILIER DE BUREAU ADM	8 629 141,00	
21802000	MOBILIER DE BUREAU EXPLOIT	613 800,00	
21803000	MOBILIER DE BUREAU COM	1 418 840,00	
21811000	MOBILIER DE LOGEMENT ADM		
21821000	AMENAGEMENT. AGENCEMENT INST ADM	3 574 547,70	
21822000	AMENAGEMENT. AGENCEMENT INST EXPLOI	3 293 084,10	
21823000	AMENAGEMENT. AGENCEMENT INST. COM	22 070,00	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
21823001	AMENAGT.AGENCEMT INST. NEMA	47 103,70	
21823002	AMENAGT.AGENCEMT INST. NDB	534 500,00	
21823005	AMENAGT.AGENCEMT INST. KIFFA	214 452,50	
21823006	AMENAGT.AGENCEMT.INSTALLRT	152 703,00	
21823007	AMENAGT.AGENCEMT INSTALL ATAR	29 540,00	
21823008	AMENAGT.AGENCEMT INSTALL. SELIBABY	334 900,00	
21823009	AMENAGT.AGENCEMT.INSTALLAQUIN	602 300,00	
21823200	AMENAGEMENT MAT COMPL SPECIALISES	12 164 387,86	
21833000	EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB.COM.	361 041 971,38	
21841000	MATERIEL AUDIO ET SURVEILLANCE	2 021 136,06	
21	IMMOS CORPORELLES	893 744 654,50	
23000000	IMMOBILISATION CORPOR. EN COURS	45 528 751,84	
23800000	AVCES .ACPTES. S/CDE. IMMOB.CORPL.	13 788 815,00	
23	IMMOS EN COURS & AVANCES	59 317 566,84	
26000000	PRETS ET AVANCES A LONG ET MT	3 253 148,40	
260	PRETS & AVCES A LMT	3 253 148,40	
26500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 131 349,10	
265	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 131 349,10	
26	IMMOS FINANCIERES	5 384 497,50	
28005000	AMORT FRAIS A ETALER		646 001,79
28050000	AMORT VAL INCORP IMMO		1 689 233,38
28110200	AMORT AMENAGT TERRAIN NKTT		16 642 653,89
28110306	AMORT AMENAGT TERRAIN ZRT		57 000,00
28120304	AMORT CONSTRUCT* ALEG		2 178 280,20
28120510	AMORT CONSTRUCT* BATIMENTS		1 959 954,50
28120520	AMORT CONSTUCT* EXPLOIT		981 310,44
28120530	AMORT CONSTRUCT* COMMERCIAL		433 266,70
28120531	AMORT CONST NEMA		968 047,00
28120532	AMORT CONST NDB		16 580,70
28120535	AMORT CONST KIFFA		900 576,00
28120536	AMORT CONST ZRT		984 834,30
28120537	AMORT CONST ATAR		1 111 540,20
28120538	AMORT CONSTRUCT* BATIMT SELIBABY		508 526,70
28120539	AMORTISST CONSTRUCT AOUN		316 799,30
28120800	AMORT AUTRES CONST IMMOBILISEES		1 986 054,10
28120805	AMORT AUTRES CONST KIFFA		575 100,00
28120806	AUTRES CONSTRUCT* IMMO ZRT		180 953,30
28120807	AMORT AUTRES CONST ATAR		312 482,40
28122100	AMORT AMGT.CONST ADM		2 592 445,60
28122200	AMORT AMEGT. EXPLOIT		2 639 394,70
28122300	AMORT AMENGT.CONST COMM		1 029 294,30
28122800	AMORT REFECTIONS DIVERSES		5 291 827,20

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
28130200	AMORT INST COMPL SPECIALISES		141 055 968,06
28130301	AMORT INST.COMPL SPECIALISES NEMA		2 163 554,50
28130305	AMORT INST COMPL SPECIALISES KIFFA		3 751 633,90
28130306	AMORT.COMPL.SPECIALISES ZRT		1 128 153,50
28130307	AMORT INST.COMPL.SPECIALISES ATAR		2 737 642,50
28130309	AMORTISST MAT COMPLEX AOUN		566 666,67
28140100	AMORT MATERIEL EXPLOIT ADM		50 000,00
28140200	AMORT MAT.EXPLOITATION		95 354 570,45
28140201	Unité & cabine		8 566 400,80
28140300	AMORT MATERIEL EXPLOIT COMM		4 804 130,00
28140301	AMORT MAT EXPLOIT NEMA		2 603 358,22
28140302	AMORT MATERIEL EXPLOIT NDB		6 952 674,70
28140304	AMORT AMT EPLOIT ALEG		2 181 414,60
28140305	AMORT MATERIEL EXPLOIT KIFFA		3 363 999,16
28140306	AMORT MATERIEL EXPLOIT ZRT		2 481 954,50
28140307	AMORT MATERIEL EXPLOIT ATAR		2 926 679,40
28140308	AMORT MAT EXPL SELIBABY		283 125,30
28140309	AMORTISST MAT EXPLOIT. AOUN		21 667,00
28150100	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		38 572 282,60
28150300	AMORT MAT DE TRANSPORT COMM		33 981 937,70
28160100	AMORT MAT INFORM ADM		6 349 655,20
28160200	AMORT MAT INFORM EXPLOIT		299 180,00
28160300	AMORT MAT.INFORM.COMM		573 156,40
28163090	AMORTISST MATERIEL INFO AOUN		6 283,00
28180100	AMORT.MOBILIER BUREAU ADM		8 082 316,20
28180200	AMORT MOBILIER BUREAU EXPLOIT		587 842,00
28180300	AMORT MOBILIER BUREAU COMM		1 159 099,70
28181100	AMORT.MOBILIER LOGEMENT ADM		
28182100	AMORT.INST.AGENMT.AMENAGT ADM		3 388 136,38
28182200	AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT EXPLOIT		1 392 140,10
28182300	AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT COMM		22 069,70
28182301	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT NEMA		47 103,70
28182302	AMORT INST.AGENT.AMENAGT NDB		370 813,00
28182305	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT KIFFA		214 452,50
28182306	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT ZRT		152 703,00
28182307	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT ATAR		29 540,00
28182308	AMORTISST INST.AMNEG.T.AGENCT.SELIBA		111 633,30
28182309	AMORTISST .INST.AMENAGT .AGENCMT AI		126 302,50
28182320	AMORT AMENAGT.COMPL.SPECIALISES		8 552 843,10
28183300	AMORT EMBALLAGES		279 454 620,93
28184100	AMORT MATERIEL AUDIO		1 950 742,30
28	AMORTISSEMENTS IMPOS		710 420 605,27

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
30000000	STOCK DE MARCHANDISES GAZ	11 556 041,68	
31200000	STOCK MAT CONSOMMABLES	2 554 977,59	
40000000	FOURNISSEURS ORDINAIRES		99 734 156,28
40100000	AUTRES FOURNISSEURS		
40800000	FOURNS.FACT. A RECE.(NON PARVENUES)		
40900000	FOURNISSEURS DEBITEURS		
40	TOTAL FOURNISSEURS & RATTACHES		99 734 156,28
41000000	CLIENTS ORDINAIRES	41 301 398,52	
41080000	CLIENTS RETENUES DE GARANTIE		66 251,12
410	CUM	41 235 147,40	
41200000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	14 807 857,19	
41960000	RISTOURNE CONSIGNATION	658 063,80	
41960100	CONSIGNE IP NKTT		2 033 016,00
41960102	CONSIGNES IP NDB		436 150,00
41960104	CONSIGNES IP ALEG		29 240,00
41960105	CONSIGNES IP KIFFA		10 100,00
41960106	CONSIGNES IP ZRT		40 120,00
41960108	CONSIGNE IP SELIBABY		5 000,00
41960200	CONSIGNE B12 NKTT		25 614 408,80
41960201	CONSIGNES B12 NEMA		1 117 720,00
41960202	CONSIGNES B12 NDB		3 737 510,00
41960203	CONSIGNES B12 TIDJIKJA		36 500,00
41960204	CONSIGNES B12 ALEG		846 550,00
41960205	CONSIGNES B12 KIFFA		1 719 280,00
41960206	CONSIGNES B12 ZRT		853 865,00
41960207	CONSIGNES B12 ATAR		1 002 500,00
41960208	CONSIGNES B12 SELIBABY		283 800,00
41960214	CONSIGNE B12 AOUN		9 450,00
41960300	CONSIGNE B06 NKTT		1 961 576,20
41960302	CONSIGNES B06 NDB		3 241 380,00
41960304	CONSIGNES B06 ALEG		813 580,00
41960307	CONSIGNES B06 ATAR		7 350,00
41960400	CONSIGNE GLP NKTT		32 875 259,54
41960401	CONSIGNES GLP NEMA		1 442 810,00
41960402	CONSIGNES GLP NDB		1 801 100,00
41960405	CONSIGNES GLP KIFFA		1 628 047,40
41960406	CONSIGNES GLP ZRT		608 444,00
41960407	CONSIGNES GLP ATAR		1 168 318,00
41960408	CONSIGNES B06/GLP SELIBABY		850 000,00
41960414	CONSIGNE GLP AOUN		39 000,00
41960500	CONSIGNE B03 NKTT		21 544 708,20
41960501	CONSIGNES B03 NEMA		665 780,00
41960502	CONSIGNES B03 NDB		2 693 887,00

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
41960503	CONSIGNES B03 TIDJIKJA		30 060,00
41960504	CONSIGNES B03 ALEG		607 300,00
41960505	CONSIGNES B03 KIFFA		1 258 117,00
41960506	CONSIGNES B03 ZRT		449 449,00
41960507	CONSIGNES B03 ATAR		895 632,00
41960508	CONSIGNES B03 SELIBABY		304 120,00
41960514	CONSIGNE B03 AÏOUN		28 600,00
419	CUM		112 031 664,34
41	TOTAL CLIENTS & RATTACHES		55 988 659,75
42000000	REMUNERATIONS DUES		
42001000	PRIME CONFECT BILAN / PERSON.		353 000,00
42500000	AVANCES ACOMPTES PERSONNELS	6 936 064,29	
42800000	DETTES PROVISIONNEES CONGE A PAYER		2 232 609,00
42	PERSONNEL & RATTACHES	4 350 455,29	
43001000	ETAT/MARGE CORRECTIVE	71 385 811,70	
43200000	IMPOTS (IMF) PRECOMPTE	22 311 916,55	
43200100	IMF S/ DD/CA & BIC		3 469 719,43
43300000	IMPOTS RECOUVRABLES SUR TIERS		154 209,50
43400000	IMPOTS S/ TRAIT. SALAIRE ITS		628 360,60
43600000	AUTRES IMPOTS ET TAXES DOUANES		259 523,31
43800000	CHARGES A PAYER ETAT		2 694 049,30
43801000	ETAT REDRESMRT FISCAL A PAYER		11 305 293,00
43	ETATS & AUTRES	75 186 573,11	
44000000	SECURITE SOCIALE		582 482,40
44200000	CAISSE NATIONALE ASSURANCE MALADIE		850 416,10
44	ETATS CNSS		1 432 898,50
45500000	DIVDENTE A PAYER		2 712 206,76
45600000	COMPTES COURANTS ASSOCIES ADMIN		151 051,89
45	ASSOCIES & CPTES COURANTS		2 863 258,65
46000000	DEBITEURS DIVERS	2 396 652,42	
46010000	CREDITEURS DIVERS		10 732,90
46011000	ECART DE CAISSE	59,46	
46800000	CHARGES A PAYER		3 333 165,21
46810000	PRODUITS A RECEVOIR	5 979 994,82	
46	DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS	5 032 808,59	
48000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	1 937 560,57	
48400000	DIFFERENCE DE CONVERSION ACTIF	262 652,47	
48500000	DIFFERENCE CONVERSION PASSIF		433 479,19
48800000	COMPTE ATTENTE A REGU. DEBIT	410 400,00	
48810000	ATTENTE A REGU. CREDIT		478 423,00
48820000	COMPTE ATTENTE/REMB CNAM		
48	COMPTE ATTENTE & REGUL	1 698 710,85	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
49100000	PROVISION P/DEPRECI. CPTES.CLIENTS		14 807 857,19
49	PROVISION PR DEPRECIATION		14 807 857,19
55001000	BMCI BANQUE	4 950 476,47	
55002000	BNM BANQUE NKTT	2 543 813,89	
55003000	BAMIS NKTT	364 076,14	
55005000	BANQUE POPULAIRE DE MIE	1 743 909,84	
55006000	G.B.M NKTT		25 300 076,50
55009000	BCI NKTT	180 571 023,06	
55010000	ORABANK	2 307 973,56	
55012000	SOCIETE GENERALE RIM	427 836,49	
55013000	ATTIJARI BANK	268 333,36	
55014000	BEA BANQUE EL AMANA	230 951,42	
55015000	NBM Banque	1 887 860,44	
55016000	BMI Banque Mauritanienne de l'Inves	513 902,97	
55017000	MCS MICRO CREDIT SAVING	2 259 495,26	
55018000	DFI Develoupemet Finance Islamique	1 917 499,61	
55019000	BIM Banque Islamique de Mauritanie	423 833,40	
55020000	TEDHAMOUN MICRO FINANCE	525 595,60	
55500000	TRESOR PUBLIC	183 132,00	
55	DIVERSES BANQUES	175 819 637,01	
56000000	CAISSES NEMA		
56001000	CAISSE RECETTES	1 656 942,27	
56002000	CAISSE NDB		
56003000	CAISSE KIFFA		
56004000	CAISSE ALEG	826,70	
56006000	CAISSE ZOUEATT		
56007000	CAISSE ATAR		
56010000	CAISSE PRINCIPALE	38 110,00	
56011000	CAISSE DEPENSES DA		
56013000	CAISSE SELIBABY		
56014000	CAISSE AÏOUN		
56	DIVERSES CAISSES	1 695 878,97	
57000000	REGIE D'AVANCES ET ACCREDITIFS	25 620 569,17	
57	REGIE AVCE	25 620 569,17	
58001000	VIREMENT DE FONDS NKTT		
58	VIREMENT DE FONDS		
60013000	ACHAT GAZ NKTT	374 961 198,89	
60013009	ACHAT AGZ HORS EXPLOIT.	87 400,00	
600	ACHATS GAZ	375 048 598,89	
60121000	MATIERES ET FOURNIT. CONSMBLE.ADM	4 181 660,00	
60122000	MATIERES ET FOURNIT CONSMBLE. EXPLO	436 674,39	
601	MATIERES & FOURNITURES	4 618 334,39	
60300000	VARIATIONS DE STOCK	15 392 479,32	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
60312000	VARIATION STOCK MAT CONSOMBLE	2 649 467,73	
603	VARIATIONS SKS	18 041 947,05	
60601000	FOURNIT. NON STOCKEES ADM	3 498 272,80	
60602000	FOURNIT. NON STOCKEES EXPL.	197 101,60	
60603000	FOURNIT. NON STOCKEES COM	6 194,00	
60603001	FOURNIT NON STOCKEE NEMA	139 397,30	
60603002	FOURNIT. NON STOCKEE NDB	526 279,40	
60603004	EAU & ELECTRICITE ALEG	53 089,40	
60603005	FOURNIT. NON STOCKEE KIFFA	105 808,30	
60603006	FOURNIT. NON STOCKEES ZRT	20 100,00	
60603007	FOURNIT. NON STOCKEES ATAR	123 851,30	
60603008	FOURNIT N. STOCKEES SELIBABY	6 880,00	
60603014	FOURNIT NON STOCKEE AOUN	32 890,40	
6060	TOTAUX FOURNITURES NON ST	4 709 864,50	
60611000	CARBURANT ET LUBRIFIANT ADM	3 834 000,00	
60612000	CARBURANT ET LUBRIFIANT EXPL.	24 558,00	
60613000	CARBURANT ET LUBRIFIANT COM.	12 432 000,00	
60613001	CARBURANT LUBRIFT. NEMA	51 200,00	
60613002	CRBURANT LUBRIFIANT NDB	70 540,00	
60613004	CARBURANT LUBRIFIANT ALEG	43 200,00	
60613005	CARBURANT LUBRIFT. KIFFA	46 200,00	
60613006	CARBURANT LUBRIFIANT ZRT	39 600,00	
60613007	CARBURANT LUBRIFT. ATAR	43 200,00	
60613008	CARBURANT LUBRIF SELIBABY	176 400,00	
60613014	CARBURANT & LUBRIFIANT AOUN	42 000,00	
6061	TOTAUX CARBURANT LUBRIFIANTS	16 802 898,00	
60630009	FOURNIT D'ATELIER & USINE H EXPLOIT	1 900,00	
60642000	PETITS OUTILLAGE EXPLOIT	13 500,00	
60643000	PETITS OUTILLAGES COM.	7 900,00	
60651000	PRODUITS D'ENTRETIEN ADM	14 880,00	
60661000	FOURNITURES DE BUREAU ADM	1 448 267,00	
60663000	FOURNITURES DE BUREAU COM.	229 688,00	
60663002	FOURNITURES DE BUREAU NDB	35 750,00	
60663007	FOURNITURE DE BUREAU ATAR	4 500,00	
60663008	FOURNITURE DE BUREAU SELIBABY	1 470,00	
60663014	FOURNITURE DE BUREAU AOUN	3 500,00	
60672000	VETEMENT DE TRAVAIL EXPLOT.	860 632,00	
606	DIVERSES FOURNITURES	24 134 749,50	
60	ACHATS & AUTRES	421 843 629,83	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
62001000	LOCATION IMMOB. ADM	152 500,00	
62011000	LOCATION VEHICULES ADM	1 951 600,00	
62013000	LOCATION VEHICULES COM	49 000,00	
620	LOCATIONS	2 153 100,00	
62120510	ENTRT.& REP.BATIMENT ADM	1 075 580,00	
62120530	ENTRT.REP.BATIMT.COM	20 920,00	
62121000	ENTR. REP. INST.ACEMT.AMGT.CONS.ADM	657 160,00	
62122000	ENTR. REPT.ISNT.ACMT.AMGT.CONS.EXPL	355 200,00	
62123005	ENTR.REPT.INST.ACMT.AMGT.CONS.KIFFA	37 300,00	
62132000	ENTR.& REPT. MAT. COMPLEXES SPECIA	2 150 949,00	
62142000	ENTRET. ET REP.MAT. D'EXPLOIT. EXPL	295 060,00	
62143000	ENTRETIEN ET REP. MAT D'EXPLOIT.COM	63 700,00	
62143001	ENTRETIEN ET REP.MAT EXPLOIT NEMA	7 600,00	
62143002	ENTRETIEN MAT D'EXPLOIT NDB	51 740,00	
62143005	ENTRT.REP.MAT EXPLT.KIFFA	30 000,00	
62143006	ENTR.MAT EXPLOIT ZRT	19 550,00	
62143007	ENTRT.REPT.MAT.EXPLT.ATAR	28 409,00	
62143008	ENTRETIEN ET REP.MAT EXPLOIT SELIBA	7 700,00	
62143014	ENTRET.MAT EXPL. AJOUN	3 920,00	
62151000	ENTRET.ET REPAT.MAT DE TRANSP.ADM	1 859 104,00	
62153000	ENTR.REPT.MATERIEL DE TRANSPORT COM	4 967 023,00	
62153001	ENTR.MATERIEL TRANSPORT NEMA	1 500,00	
62153005	ENTRT.REPAT.MAT.TRANSPORT KIFFA	12 050,00	
62153009	ENTRETIEN MAT TRANSPORT COM HOR EXP	36 600,00	
62153014	ENTRET.MAT TRSPRT. AJOUN	6 800,00	
62153100	ACHAT PNEUS	1 101 300,00	
62161000	ENTR. MAT.BUREAU & INFORMAT.ADM	260 540,00	
62180100	ENTRETIEN REP. MOB DE BUREAU ADM	53 050,00	
62182100	ENTRETIEN INST. AMEGMT.AGENCMT.ADM	653 454,00	
62182200	ENTRETIEN INST.AMENGMT.AGENCEMT.EXP	572 440,00	
62182304	ENTRT? AMENGMT.AGECMT INST.ALEG	7 000,00	
62182305	ENTR.REPT.INST.ACMT.AGMT.KIFFA	14 100,00	
62182308	ENTR.AMENGMT.AGENCT.INST SELIBA	7 000,00	
62182309	ENTRT.AMGT.AGENCT.INST C. AJOUN	19 000,00	
62183200	ENTR.REP. BOUTEILLES	614 060,34	
621	ENTRETIEN & REPARATIONS	14 989 809,34	
62301000	ASSURANCES/RESPONSABILITE CIVILE	294 084,17	
62302000	ASSURANCES INCENDIES EXPLOT.	766 897,00	
62341000	ASSURANCES VEHICULES ADM	155 462,01	
623	ASSURANCES & AUTRES	1 216 443,18	
62	CHARGES EXT.LIEES A INVESTISSEMENT	18 359 352,52	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
63051000	TRANSPORT PERSONNEL ADM	68 500,00	
63053001	TRANSPORT PERSONL NEMA	60 000,00	
63053002	TRANSPORT PERSONL NDB	90 000,00	
63053005	TRANSPORT PERSONL KIFFA	84 000,00	
63053006	TRANSPORT PERSONNEL ZRT	60 000,00	
63053007	TRANSPORT PERSONL ATAR	84 000,00	
63082000	AUTRES FRAIS DE TRANSPORT EXPLOIT	9 000,00	
63083005	Autre frais de Transport KIFFA	1 200,00	
630	TRANSPORTS & AUTRES	456 700,00	
63101000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS ADM	14 612,00	
6310	VOYAGES & DEPLACEMENTS	14 612,00	
63151000	FRAIS DE MISSION ADM	1 009 684,00	
63152000	FRAIS DE MISSION EXPLOIT	87 800,00	
63153000	FRAIS DE MISSION COM	97 709,00	
6315	DIVERS FRAIS MISSIONS	1 195 193,00	
63171000	RECEPTIONS ADM	892 390,00	
63172000	RECEPTIONS EXPLOIT.	239 300,00	
63173000	RECEPTIONS COM	48 000,00	
6317	RECEPTIONS	1 179 690,00	
63201000	FRAIS POSTAUX ADM	547 061,71	
63203000	FRAIS POSTAUX COM	2 000,00	
63203001	FRAIS POSTAUX NEMA	6 000,00	
63203004	FRAIS POSTAUX ALEG	5 500,00	
63203005	FRAIS POSTAUX KIFFA	5 500,00	
63203006	FRAIS POSTAUX ZRT	5 000,00	
63203008	FRAIS POSTAUX SELIBABY	6 000,00	
63203014	FRAIS POSTAUX AJOUN	1 000,00	
63230007	FRAIS POSTAUX ATAR	500,00	
632	FRAIS POSTAUX	578 561,71	
63311000	HONORAIRES ADM	5 204 054,00	
63381000	FRAIS DE GARDIENNAGE & ESCORTE	332 000,00	
63381002	FRAIS GARDIENAGE NDB	33 000,00	
63382000	FRAIS DE MANUTENT* ET DEPOTAGES	2 457 550,00	
63385000	FORFAIT CHAUFFEURS	1 274 000,00	
63386000	FORFAIT POITEURS	676 000,00	
633	PERSONNEL INTERMEDIAIRES	9 976 604,00	
63401000	PUBLICITE ET PROPAGANDES	1 561 770,00	
634	PUBLICITES & PROPAGANDES	1 561 770,00	
63501000	SERVICES BANCAIRES	177 829,14	
63501009	FRAIS BANCAIRES HE	4 818,53	
63801000	CHARGES DIVERSES	656 000,00	
63831000	FRAIS CONSEILS ET ASSEMBLEE	61 000,00	
63	TOTAL 63	15 862 778,38	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
64301000	JETONS DE PRESENCE	1 063 556,00	
64301009	JETONS DE PRESENCE H.EXPLOT	620 000,00	
64301100	REMUNERATION PCA	1 066 666,00	
64501000	DONS ET SECOURS	2 449 038,00	
64603009	CREANCES IRRECOUVRABLES	110 283,30	
64801000	CHARGES ET PERTES DIVERSES ADM	400 000,00	
64	CHARGES & PERTES DIVERSES	5 709 543,30	
65001000	REMBOURSEMENT ITS	13 861 561,00	
65004000	SALAIRES REPRISES CP	221 447,00	
65031000	HEURES SUPPLEMENTAIRES ADM.	2 520 936,00	
65051000	CONGES PAYES ADM.	3 826 982,00	
65061000	IND & PRIMES & GRATIFICATION	20 897 962,00	
65061009	IND & PRIMES sur SALAIRE H. EXPLOIT	2 704 954,00	
65068000	PRIMES SERVICES RENDUS : PSR	3 150 227,00	
65071000	INDEMNITES DE PREAVIS ET LICENMT AD	660 723,00	
65072000	INDEMNITES DE PREAVIS; LICENCMT EXP	324 236,00	
650	PERSONNEL	48 169 028,00	
65201000	CHARGES PATRONALES.	1 999 997,00	
652	CHARGES SOCIALES	1 999 997,00	
65300000	CHARGES SOCIALES/CNAM	1 752 118,00	
65511000	MEDECINE DU TRAVAIL ADM.	307 698,00	
65521000	REMB SOINS MEDICAUX ADM.	1 175 490,65	
655	AUTRES CHARGES PERS	1 483 188,65	
65601000	FRAIS RECYCLAGES ET FORMAT*ADM	50 000,00	
656	FRAIS FORMATION & RECYCLAGE	50 000,00	
65	TOTAL FRAIS PERSONNEL	53 454 331,65	
66003000	IMPOTS FONCIERS ; TAXES ANNEXE COM.	48 800,00	
66011000	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ADM.	300 000,00	
66013001	PATENTE ET DROIT DE LICENCE NEMA	30 000,00	
66013002	PATENTE ET DROIT DE LICENCE NDB	150 000,00	
66013004	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ALEG	70 000,00	
66013005	PATENTE ET DROIT DE LICENCE KIFFA	70 000,00	
66013006	PATENTE ZOUEATE	45 000,00	
66013007	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ATAR	70 000,00	
66013008	PATENTE SELIBABY	30 000,00	
66013014	PATENTE AOUN	30 000,00	
66021000	TAXES SUR LES VEHICULES ADM.	252 530,00	
66023000	TAXES SUR LES VEHICULES COM.	543 250,00	
66051000	TAXES D'APPRENTISSAGE ADM.	322 177,00	
66200000	DROITS D'ENREGISTREMENT DESC ACTES	13 800 000,00	
66700009	PENALITES ET AMENDES FISCALES	11 159 368,70	
66801000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	55 800,00	
66	IMPOTS & TAXES	26 976 925,70	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Débit	Crédit
68000000	DOTATIONS AUX AMORT. CLASSE 2	35 136 147,00	
68500000	DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 873 560,53	
68700000	DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUE	262 652,47	
68	DOTATION AUX AMORTIS & PROV	37 272 360,00	
6	TOTAL CHARGES	579 478 921,38	
70021000	VENTE GAZ EN VRAC		105 036 838,61
70021100	CHARGE B3 NKTT		127 450 175,00
70021200	CHARGE B6 NKTT		2 802 287,20
70021300	CHARGE B12 NKTT		284 293 097,60
70021400	CHARGE GLP NKTT		99 898 527,40
70021500	CHARGE IP NKTT		4 376 549,40
70021600	CHARGE B9 NKTT		647 220,00
70021700	BONIS	32 322 849,32	
70021800	AVOIR	3 645 527,28	
70021900	RCC		1 124 456,20
700	TOTAL PRODUITS GAZ		589 660 774,81
70640000	PORT FACTURE		4 322 900,00
70680000	ROBINETS ET VALVES		20 710,00
706	TOTAL AUTRES PRODUITS		4 343 610,00
70	TOTAL PRODUITS		594 004 384,81
72300000	PRODUCTION AUTO CONSOMMEE		1 159 292,00
74800009	AUTRES PRODUITS ET PROFIT EXEPT.		918 703,90
74	PRODUITS & PROFITS DIVERS		918 703,90
7	TOTAL CLASSE 7		596 082 380,71
86000000	IMPOT SUR LE RESULTAT	11 880 087,70	
88888888	ATTENTE A REGULARISER		
	solde comptes de bilan	4 723 371,63	
	comptes de gestion		4 723 371,63