



# **SOCIETE MAURITANIEENNE D'ELECTRICITE**

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

**Juin 2021**

**-Original-**

**Elaboré par les commissaires aux comptes**

**Mohamedoune FALL**

Expert-comptable

**Abdelaziz Moichine**

Expert-comptable Diplômé

# **Tables de Matières**

## **❖ Rapport Général de Commissaires aux Comptes**

## **❖ Rapport Spécial de Commissaires aux Comptes**

## **❖ Notes aux Etats Financiers :**

- Présentation de la société et principes comptables
- Analyse et commentaires sur les états financiers

## **❖ Documents de Synthèse**

## **❖ ANNEXES**

**Abdel Aziz OULD MOICHINE**

Expert Comptable

BP 3468-Nouakchott

Tél : 524 30 88

**Mohamedoune FALL**

Expert Comptable

BP 4991-Nouakchott

ZRA- 562 D-Nouakchott

Tél : 46 40 16 82

---

## **RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

**SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2020**

Société Mauritanienne d'Electricité(SOMELEC)

Société à Capitaux publics à caractère commercial

Capital social : **14 736 416 591 MRU**

- Nouakchott - Mauritanie

Messieurs les Administrateurs de Société Mauritanienne d'Electricité(SOMELEC),

### ***1. Opinion***

En notre qualité de commissaires aux comptes, nous avons effectué l'audit des états financiers de la Société Mauritanienne d'Electricité(SOMELEC) relatifs à la période allant du 1er Janvier au 31 décembre 2020, tels que joints au présent rapport, comprenant un bilan, un compte de résultat et des notes explicatives.

À notre avis, les états financiers, ci-joints, donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la société au 31 décembre 2020, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément au référentiel comptable Mauritanien.

Nous avons effectué notre audit selon les Normes internationales d'audit (ISA). Les responsabilités qui nous incombent en vertu ces normes sont plus amplement décrites dans la section «Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers» 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 nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

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

## **2. observations**

- Les immobilisations, figurant à l'actif du bilan de la société pour une valeur brute au 31 décembre 2020 de **35 220 641 662 MRU**, n'ont pas fait l'objet d'un inventaire physique depuis 1996 ; Toutefois, il est à noter que la SOMELEC est, actuellement, dans la dernière phase du processus du recrutement d'un bureau d'étude pour l'évaluation et l'inventaire de ces immobilisations ;
- Une somme de **179 839 226 MRU** apparaissant à l'actif du bilan comme une avance à la « filiale MIB-Société Mauritanienne de Produits Industriels- », qui n'est pas dotée d'états financiers audités ; mais, il est important de signaler que, tout récemment, il ya eu une convention entre la SOMELEC et la dite société pour mettre un cadre légal régissant les transactions entre eux, en attendant de recruter un bureau d'étude d'expertise comptable pour évaluer la situation de la filiale en question ;
- Nous attirons l'attention que la SOMELEC s'expose à des risques par rapport à sa situation fiscale antérieure à 2014 dans la mesure où elle a déclaré et n'a pas versé une partie des impôts et taxes (TVA, ITS, IRF et IMF). Cette situation découle du non apurement des dettes croisées ETAT-SOMELEC qui persiste à ce jour.

## **3. Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance pour les états financiers**

Le conseil d'administration et la direction générale sont responsables de la préparation des états financiers dans le cadre de la réglementation de la Mauritanie, ainsi que du contrôle interne considéré comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à ces deux organes de gouvernance qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il y'a une intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Ils leurs incombent de surveiller le processus d'information financière de la société.

#### **4. Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers**

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers 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 états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

#### **5. Rapport sur les autres obligations légales et réglementaires**

Nous avons procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi et la réglementation bancaire. Au terme de ces vérifications, nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les états financiers de synthèse des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les états financiers au 31 décembre 2020.

Nouakchott, le 09 Juin 2021

**Pour les Commissaires aux Comptes**

**Abdel Aziz OULD MOICHINE**

**Mohamedoune FALL**

Expert comptable diplômé

Expert comptable



**Abdel Aziz OULD MOICHINE**

Expert Comptable Diplômé

**Mohamedoune FALL**

Expert Comptable

BP 3468-Nouakchott

Tél : 524 30 88

BP 4991-Nouakchott

ZRA- 562 D-Nouakchott

Tél : 46 40 16 82

## **RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

ETABLI EN APPLICATION DE L'ARTICLE 439 DE LA LOI 2000-05

PORTANT CODE DE COMMERCE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société et en application de l'article 441 de la loi 2000-058 portant Code de Commerce, nous vous présentons notre rapport sur les Conventions règlementées 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 directeur général est indirectement intéressé ou dans lesquelles 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.

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

Nouakchott, le 09 Juin 2021

**Pour les Commissaires aux Comptes**

**Abdel Aziz OULD MOICHINE**

Expert-comptable

**Mohamedoune FALL**

Expert-comptable

## **PRESENTATION DE LA SOCIETE ET PRINCIPES COMPTABLES**

### **1. PRESENTATION DE LA SOCIETE**

La Société Mauritanienne d'Electricité, dénommée SOMELEC, est une société à Capitaux publics à caractère commercial créée par décret **n°2001/88/PM en date du 29/07/2001** au sens où cette expression est entendue par l'ordonnance **n°90.09 du 04 Avril 1990** relative aux établissements publics et aux sociétés à capitaux publics.

Elle a pour objet :

- La production, le transport, la distribution et la vente d'électricité.
- L'installation et l'exploitation des installations de production, de transport, de distribution et de vente d'Electricité.

Elle est habilitée à exercer, conformément à la réglementation en vigueur, toutes autres activités qui se rattachent directement ou indirectement à son objet.

### **2. PRINCIPES COMPTABLES**

Les comptes de la SOMELEC sont tenus et présentés conformément aux prescriptions du plan comptable mauritanien.

Les conventions comptables de base retenues pour la présentation des états financiers en fin d'exercice sont les suivantes :

- la continuité de l'exploitation
- la stabilité de l'unité monétaire
- la permanence des méthodes
- l'indépendance des exercices
- la prudence
- la non –compensation
- l'importance relative.

Les principales méthodes comptables appliquées pour l'enregistrement des opérations et la présentation des comptes sont les suivantes :

## ❖ Unité monétaire

- Les états financiers sont exprimés en MRU.
- Les transactions en monnaies étrangères sont constatées selon le cours d'utilisation
- Les créances et les dettes libellées en monnaie étrangère sont converties au cours du jour de clôture de l'exercice.

## ❖ Immobilisations corporelles

- Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et sont amorties suivant la méthode d'amortissement linéaire.
- L'amortissement commence à partir de la date de mise en service ou de la date d'acquisition en fonction de la durée de vie estimée du bien concerné.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Bâtiments	20 à 30ans
Agencements et installations	10ans
Installations techniques	15 à 30ans
Dont :	
✓ Groupes moteurs	15ans
✓ Transformateurs	25ans
✓ Appareils de coupure	25ans
Matériel d'exploitation	5 à 30ans
Matériel de transport	4ans
Matériel de bureau	3 à 10ans
Mobilier de bureau	10ans

## ❖ Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût historique. Lorsque la valeur d'inventaire de ces actifs devient inférieure à leur coût historique, une provision pour dépréciation est constituée.

## ❖ Valeurs d'exploitation

La SOMELEC utilise la méthode de l'inventaire permanent dans la comptabilité analytique et l'intermittent dans la comptabilité générale pour évaluer les stocks. A cet effet, les entrées et les sorties sont comptabilisées au fur et à mesure de leur réalisation conformément aux directives du Plan Comptable Mauritanien, et sont valorisées au cout moyen pondéré.

### ❖ Valeurs Réalisables

Les valeurs réalisables sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Une provision est constituée pour tenir compte des risques de non recouvrement.

### ❖ Dettes et créances d'exploitation en devises

Les dettes et les créances en devises souscrites par la société sont soumises au cours de change. A la clôture de l'exercice, elles sont évaluées au cours de la banque centrale de Mauritanie à la date de clôture. Les écarts de conversion résultant de cette évaluation sont provisionnés à 100%

**I –Actif****1.1. –Immobilisations**

L'actif immobilisé net représente **81 %** des valeurs nettes du total du bilan, il est passé de **27 779 471 738 MRU** au 31 décembre 2019 à **30 238 259 005 MRU** au 31 décembre 2020, soit une progression annuelle de **2 458 787 267 MRU**, détaillée ainsi comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Immobilisations corporelles	7 842 893 269	7 893 426 284	50 533 015	1%
Immobilisations en cours	24 647 155 990	27 327 215 378	2 680 059 388	11%
Montants bruts	32 490 049 259	35 220 641 662	2 730 592 403	8%
Immobilisations Financières	66 508 670	66 305 735	-202 935	0%
Amortissement des immobilisations	4 777 086 191	5 048 688 392	271 602 201	6%
<b>Immobilisations nettes</b>	<b>27 779 471 738</b>	<b>30 238 259 005</b>	<b>2 458 787 267</b>	<b>9%</b>

**1.2. Stocks**

Les valeurs nettes des stocks d'exploitation sont passées de **649 158 531 MRU** au 31 décembre 2019 à **546 636 848 MRU** au 31 décembre 2020, soit une diminution annuelle de **102 521 683 MRU**, ventilée dans le tableau qui suit et ce malgré l'augmentation constatée au niveau du gasoil et du fuel :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	En %
PDR	379 497 125	364 163 774	-15 333 351	-4%
Gasoil	6 479 407	34 067 424	27 588 017	426%
Fuel	16 715	389 419	372 704	2230%
Huile	6 982 677	5 674 642	-1 308 035	-19%
Matériels de distribution	388 101 787	325 490 396	-62 611 391	-16%
Valeurs Brutes	781 077 711	729 785 655	-51 292 056	-7%
Provision	131 919 180	183 148 807	51 229 627	39%
<b>Valeurs Nettes</b>	<b>649 158 531</b>	<b>546 636 848</b>	<b>-102 521 683</b>	<b>-16%</b>

### 1.3. Valeurs réalisables :

Elles sont passées de **4 556 965 599 MRU** au 31/12/2019 à **5 579 740 739 MRU** au 31/12/2020, soit une augmentation de **1 022 775 140 MRU** et s'analyse comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Fournisseurs débiteurs	1 951 132 499	2 292 473 593	341 341 094	17%
Clients et Comptes rattachés	3 154 795 552	3 949 447 667	794 652 115	25%
Personnel et comptes rattachés	94 926 198	95 024 662	98 464	0%
Autres créances (Etat, Organismes sociaux)	217 540 162	318 598 422	101 058 260	46%
Associés, comptes courant, groupe	144 727 908	179 839 226	35 111 318	24%
Débiteurs divers	1 461 480	487 661	-973 819	-67%
Valeurs Brutes	5 564 583 798	6 835 871 230	1 271 287 432	23%
Provision	1 007 618 199	1 256 130 491	248 512 292	25%
<b>Valeurs Nettes</b>	<b>4 556 965 599</b>	<b>5 579 740 739</b>	<b>1 022 775 140</b>	<b>22%</b>

#### 1.3.1. Fournisseurs débiteurs :

Les fournisseurs débiteurs sont passés de **1 951 132 499 MRU** au 31 décembre 2019 à **2 292 473 593 MRU** au 31 décembre 2020, soit une augmentation de **341 341 094 MRU**.

Ce compte comprend 2 sous - comptes, à savoir :

❖ Compte « Avances sur commandes d'exploitation »: **170 597 965 MRU**

Il est mouvementé des dépôts (garanties bancaires) pour couvrir les ouvertures de crédits documentaires pour des opérations d'importations.

❖ Compte « Fournisseurs, factures à recevoir/ Crédits bancaires »: **2 121 875 628 MRU**

Il comprend les réalisations de réglemantas des commandes étrangères avant la réception des factures définitives.

### 1.3.2. Clients et comptes rattachés :

Ce compte est passé de **2 147 177 353 MRU** au 31 décembre 2019 à **2 693 317 175 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant ainsi une augmentation de **546 139 822, soit 25 %**, due essentiellement au règlement des arriérés de la SNDE régularisé en 2020.

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
DOMESTIQUES BT PARTICUL	1 438 132 038	1 769 400 416	331 268 378	23%
GROUPES PARTICULIERS DC	660 193 637	753 080 121	92 886 484	14%
CLTS. CAUTIONNES	2 758 947	13 210 615	10 451 668	379%
CLIENT EXPORT EDM/SENELEC	325 927 994	251 472 510	-74 455 484	-23%
CLIENT CESSION ENRGI SNIM	10 779 156	10 779 156	0	0%
ARMEE SCE SECURITE GENDAR	12 642 440	19 749 032	7 106 592	56%
C.E.C.P. BUDGET AUTONOME	191 640	879 783	688 143	359%
SOCIETE D'ETAT ET ASSIMIL	172 276 651	205 716 615	33 439 964	19%
CLIENT SNDE	143 538 607	342 839 372	199 300 765	139%
AMBASSADES ORG INTERNAT	24 937 597	30 365 965	5 428 368	22%
ELEC EN COMPTEUR NON FACT	363 414 235	432 637 935	69 223 700	19%
C.C. RESILIES	2 610	2 610	0	0%
ADMINISTRAT BUDGET DC		91 198 547	91 198 547	
PRISE EN CH CON ABS SOCIA		432 341	432 341	
ECLAIRAGE PUBLIC		27 682 649	27 682 649	
Valeurs Brutes	3 154 795 552	3 949 447 666	794 652 114	25%
Provision	1 007 618 199	1 256 130 491	248 512 292	25%
<b>Valeurs Nettes</b>	<b>2 147 177 353</b>	<b>2 693 317 175</b>	<b>546 139 822</b>	<b>25%</b>

### 1.3.3. Personnel et comptes rattachés :

Ce compte est passé de **94 926 198 MRU** 31 décembre 2019 à **95 024 662 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant ainsi une augmentation de **98 463 MRU, soit 1%**.

#### 1.4 Valeurs disponibles :

Les valeurs disponibles sont passées de **425 546 901 MRU** à fin décembre 2019 à **875 071 919 MRU** à fin décembre 2020, enregistrant ainsi une augmentation de **449 525 018 MRU**, soit **106 %**. Cette augmentation est justifiée par l'absence d'analyse des suspens cumulés dans les banques durant quelques années.

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Chèques à l'encaissement	50 557 388	52 342 922	1 785 534	4%
Banques, institution.financ.et ass.	344 717 253	797 691 481	452 974 228	131%
Caisses	92 199	151 058	58 859	64%
Régie d'avance	7 810 497		-7 810 497	-100%
Virements de fonds	22 369 564	24 886 458	2 516 894	11%
<b>Total</b>	<b>425 546 901</b>	<b>875 071 919</b>	<b>449 525 018</b>	<b>106%</b>

#### 1.5 Comptes de régularisation Actif :

Ces comptes sont passés de **257 558 504 MRU** au 31 décembre 2019 à **253 696 768 MRU** au 31 décembre 2020, soit une diminution de **1%**. Ils se détaillent comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
C.C.A-COMBUST.,CARB.,LUBR	160 452 184	97 278 748	-63 173 436	-39%
C.C.A-PRIMES D'ASSURANCES	12 766 297	1 718 613	-11 047 684	-87%
AUTRES CH CONST D'AVANCE	48 729 005	340 000	-48 389 005	-99%
DIFFER./CONVERS.S/OP.DEVS	35 611 018	50 558 327	14 947 309	42%
C.A.C.P-PRIMES D'ASSURANC		11 047 684	11 047 684	
COMP.TRANSITRE.TRESORERIE		37 833 817	37 833 817	
C.A.R ACHAT FOURNISSEUR		54 919 579	54 919 579	
<b>Total</b>	<b>257 558 504</b>	<b>253 696 768</b>	<b>-3 861 736</b>	<b>-1%</b>

## II –Passif

### 2.1. Situation Nette

La situation nette est passée de **8 021 641 806 MRU** au 31 décembre 2019 à **7 969 525 574 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant une diminution de **52 116 231 MRU**, soit **1 %** et ce malgré l'amélioration considérable constatée au niveau du résultat cette année .

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Capital Social (fonds de dotation)	14 736 416 591	14 736 416 591	0	0%
Réserve légale	789 230	789 230	0	0%
Report à Nouveau	-5 822 515 390	-6 715 564 016	-893 048 626	15%
Résultat de l'exercice	-893 048 626	-52 116 232	840 932 394	-94%
<b>Total</b>	<b>8 021 641 805</b>	<b>7 969 525 574</b>	<b>-52 116 231</b>	<b>-1%</b>

### 2.2. Subventions d'équipements :

Elles sont passées de **112 290 000 MRU** au 31 décembre 2019 à **5 090 647 MRU** au 31 décembre 2020, soit une baisse de **107 199 353 MRU**, du fait de l'absence de subventions étatiques pour l'année 2020.

### 2.3. Dettes à long et moyen terme :

Les dettes à long et moyen terme, qui englobent les emprunts et avances sur consommations des abonnés sont passées de **18 626 995 671 MRU** au 31 décembre 2019 à **20 861 785 258 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant ainsi une augmentation de **2 234 789 587 MRU**, due, en grande partie, au volume de financement constaté au niveau de projets (ligne 225 KV /Nouakchott centrale nord KEUR-PER,ligne 225 kvnouakchott TOBENE ;ligne 225 kv nouakchott-Zouerate). Elles se détaillent comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Emprunts	18 162 877 935	20 378 822 102	2 215 944 167	12%
Avances sur consommations	832 406 847	851 252 268	18 845 421	2%
Remboursement Emprunt ETAT	-368 289 112	-368 289 112	0	0%
<b>Total</b>	<b>18 626 995 671</b>	<b>20 861 785 258</b>	<b>2 234 789 587</b>	<b>12%</b>

### 2.4. Provisions pour risques et charges :

Elles sont passées **278 875 430 MRU** au 31 décembre 2019 à **280 704 753 MRU** au 31décembre 2020 soit une augmentation de **1%**.

## 2.5. Dettes à court terme :

Les dettes à court terme sont passées 6 393 276 224 **MRU** au 31 décembre 2019 à **8 049 399 060 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant ainsi une augmentation de **1 656 122 836 MRU**, due essentiellement aux financements accordés par l'Etat à la SOMELEC pour renforcer les infrastructures électriques. Elles sont détaillées comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Clients créditeurs	63 379 979	33 058 713	-30 321 266	-48%
Fournisseurs et comptes rattachés	1 875 934 618	2 551 733 724	675 799 106	36%
Personnel et comptes rattachés	27 718 337	65 479 941	37 761 604	136%
Etat divers projets, Dettes fiscales	2 260 524 563	3 267 060 444	1 006 535 881	45%
Dettes sociales	171 221 370	213 151 518	41 930 148	24%
Créditeur divers	19 183 918	19 183 918	0	0%
Emprunt à CT (Mourabaha ITFC)	1 208 837 796	1 051 050 852	-157 786 944	-13%
Banques, institutions financières et assimilées	696 265 908	774 169 765	77 903 856	11%
Caisses	684 633	711 130	26 496	4%
Régies d'avances		3 537 080	3 537 080	100%
Virements de fonds	69 525 102	70 261 975	736 873	1%
<b>Total</b>	<b>6 393 276 224</b>	<b>8 049 399 059</b>	<b>1 656 122 835</b>	<b>26%</b>

## 2.6. Comptes de régularisation Passif

Ils sont passés de **235 622 143 MRU** au 31 décembre 2019 à **266 899 989 MRU** au 31 décembre 2020, enregistrant une hausse de **31 277 486 MRU**, liée aux opérations de fin d'exercices.

### III – Tableau des résultats

#### A– Charges d'exploitation

##### A.1. Achat des matières consommables:

Les achats des matières consommables et approvisionnements totalisent au 31 décembre 2020 un montant de **3 674 116 335 MRU**, par rapport à **4 324 793 553 MRU** au 31 décembre 2019, enregistrant une diminution de **650 677 218 MRU**, qui s'analyse comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
MFC FUEL	2 439 351 765	1 893 273 150	-546 078 616	-22%
MFC GAS-OIL	799 575 726	899 931 092	100 355 366	13%
MFC HUILES	55 760 670	42 689 454	-13 071 217	-23%
MFC DISTRIBUTION ELEC	234 564 771	83 557 279	-151 007 492	-64%
MFC AUTRES DISTRIBUTION	14 105 684	11 240 832	-2 864 852	-20%
MFC PRODUCTION ELEC	211 906 103	15 088 012	-196 818 091	-93%
ACCESSOIRES VEH PDR	6 460 744	4 130 102	-2 330 642	-36%
VSMCAA COMBUS.CARB.HYDROC	18 371 373	-26 652 687	-45 024 059	-245%
VSMCAA MATER.DISTRIB.ELEC	-66 242 981	62 611 391	128 854 372	-195%
VSPCAA MAT.PRODUCT.ELEC	-69 377 628	15 333 351	84 710 979	-122%
AANS ENERGIE HYDRAULIQUE	518 691 739	559 092 997	40 401 258	8%
AANS AUTRES ACHATS ENERG.	64 984 389	12 615 253	-52 369 136	-81%
AANS CARBURANT VEHICULES	38 970 745	37 583 972	-1 386 773	-4%
FME PIECES VEHICULES	4 200		-4 200	-100%
FME MATERIEL BRANCHEMENT	70 990		-70 990	-100%
AANS MATERIEL PRODUCTION	547 840		-547 840	-100%
ACHAT EAU A LA SNDE	11 685 838	11 727 028	41 190	0%
AANS PRODUITS D'ENTRETIEN	2 818 038	30 000	-2 788 038	-99%
AANS FOURNIT.BUREAU+ADM	7 344 798	483 857	-6 860 941	-93%
AANS AUTRES MATIER.+FOURN	16 748 808	19 352 190	2 603 382	16%
ACHAT COMPTEURS ELEC	10 217 560	14 108 440	3 890 880	38%
ACH TRANSF & APP MESURE	8 232 380	16 674 721	8 442 341	103%
AANS HUILES & LUBRIFIANTS		865 900	865 900	
AANS MATERIEL PRODUCTION		380 000	380 000	
<b>Total</b>	<b>4 324 793 553</b>	<b>3 674 116 335</b>	<b>-650 677 218</b>	<b>-15%</b>

Cette diminution est due au :

- Provisionnement des commandes livrées en 2019 et dont les factures n'ont pas été reçues en 2020 ;
- Déstockage massif qui a eu lieu en 2020.

### A.2. Charges externes liées à l'investissement :

Ce poste totalise au 31 décembre 2020 un montant de **124 433 282 MRU** par rapport à **178 881 865 MRU** au 31 décembre 2019, enregistrant une diminution de **54 448 583 MRU**.

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
LCL-LOC.MOBILIER +IMMOB.	400 000		-400 000	-100%
LCL-LOCAUX EXPLOITATION	358 400	6 005 966	5 647 566	1576%
LCL-LOCAUX HABITATION	7 237 397	9 775 800	2 538 403	35%
LCL-LOCATION VEHICULES	31 524 029	22 755 628	-8 768 401	-28%
LCL-MATERIEL & OUTILLAGE	72 000	23 600	-48 400	-67%
TER-LOCAUX EXPLOITATION	12 708 840	10 293 624	-2 415 216	-19%
TER-RESEAUX	29 540 352	21 605 188	-7 935 164	-27%
TER-OUVRAGE DE PRODUCTION	42 845 433	23 642 064	-19 203 369	-45%
TER-VEHICULES	14 182 732	13 511 861	-670 871	-5%
TER-AUTRES .ENTRETIEN	118 440	60 250	-58 190	-49%
PA-TRANSPORTS	727 088	2 259 980	1 532 892	211%
PA-AUTRES RISQUES	39 167 154	14 475 822	-24 691 332	-63%
TER-LOCAUX HABITATION		23 500	23 500	
<b>TOTAL</b>	<b>178 881 865</b>	<b>124 433 282</b>	<b>-54 448 583</b>	<b>-30%</b>

Cette baisse s'explique par la non prise en charge de l'assurance de centrales de la SOMELC et le ralentissement des activités lié au COVID-19.

### A.3. Charges externes liées à l'activité :

Les charges externes liées à l'activité s'élèvent au 31 décembre 2020 à **507 993 365 MRU** par rapport à **5502 303 247 MRU**, au 31 décembre 2019, enregistrant ainsi une augmentation de **5 690 118 MRU**.

Ce poste s'analyse comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Transports, déplacements missions et réceptions	34 340 454	20 696 211	-13 644 243	-40%
Frais postaux et télécommunications	5 853 203	5 499 634	-353 569	-6%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	412 515 680	440 831 784	28 316 104	7%
Publicité, publications et annonces	686 229	4 385 000	3 698 771	539%
Services bancaires	48 907 681	36 580 737	-12 326 944	-25%
<b>Total</b>	<b>502 303 247</b>	<b>507 993 365</b>	<b>5 690 118</b>	<b>1%</b>

#### **A.4. Charges et pertes diverses :**

Les charges et pertes diverses se sont élevées au 31 décembre 2020 à **5 975 075 MRU** par rapport à **3 839 136 MRU** au 31 décembre 2019, soit une hausse de **2 135 938 MRU**.

#### **A.5 Charges du personnel :**

Les frais de personnel s'élèvent au 31 décembre 2020 à **376 565 779 MRU** contre **353 697 294 MRU**, au 31 décembre 2019, enregistrant ainsi une augmentation de **22 868 485 MRU**, du fait de l'augmentation de l'effectif temporaire et avances fêtes.

#### **A.6. Impôts et Taxes**

Ce poste totalise au 31 décembre 2020 un montant de **39 892 796 MRU**, par rapport à **40 206 583 MRU** au décembre 2019, enregistrant une diminution de **313 787 MRU**.

#### **A.7. Charges financières**

Les charges financières s'élèvent au 31 décembre 2020 à **115 397 045 MRU** contre un montant de **232 687 342 MRU** au 31 décembre 2019, enregistrant une diminution de **117 290 298 MRU**, soit **50%**. Cette baisse est due essentiellement au non prise en charges des factures relatives aux paiements des commandes extérieurs qui pourraient entraîner une perte de change.

#### **A.8. Dotations aux amortissements et provisions**

Les dotations de l'exercice aux comptes d'amortissements et de provisions totalisent au 31 décembre 2020 un montant de **633 173 175 MRU** contre **608 735 558 MRU** au 31 décembre 2019, enregistrant une augmentation de **24 437 617 MRU**.

## B– Produits d’exploitation

### B. 1. Le chiffre d’affaires

La production de l’exercice s’élève à **5 288 345 881 MRU** au 31 décembre 2020 par rapport à **5 347 531 036 MRU** au 31 décembre 2019, enregistrant ainsi une diminution de **59 185 155 MRU**, suite à l’absence d’exportation en 2020 et la diminution des extensions de réseaux.

Le tableau ci-dessous illustre la variation des composantes de cette production :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Vente Energie MT	1 413 710 056	1 487 402 507	73 692 451	5%
Prime fixe MT	663 970 275	673 698 348	9 728 073	1%
Redevances de gestion MT	343 464	379 840	36 376	11%
Vente Energie BT	2 109 182 757	2 248 399 869	139 217 112	7%
Prime fixe BT	484 131 937	529 949 241	45 817 304	9%
Redevances de gestion BT	144 117 190	154 717 641	10 600 451	7%
Exportation d'Energie (Senelec /EDM)	283 537 759		-283 537 759	-100%
Travaux (Ext.RX, Branchements)	26 600 043	14 597 900	-12 002 143	-45%
Autres ventes			0	
Prestations de services (Petites Interv,Pose compteurs)	62 785 076	23 903 950	-38 881 126	-62%
Production stockée (énergie en compteurs-variation)		69 223 700	69 223 700	
Production de l'entreprise pour elle-même	159 152 479	86 072 885	-73 079 595	-46%
<b>Total</b>	<b>5 347 531 036</b>	<b>5 288 345 881</b>	<b>-59 185 155</b>	<b>-1%</b>

### B.2. Produits et profits divers :

Ils passent de **111 658 588 MRU** en 2019 à **171 788 650 MRU** au 31 décembre 2020 : soit une augmentation de **60 130 061 MRU**, due essentiellement à la prise en charge par l’Etat de la différence de prix pour les abonnements sociaux.

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
SUBV. D'EQUIP. RES. ELEC	110 501 519	158 164 970	47 663 452	43%
VENTE DOSSIER DAO	1 132 054	447 053	-685 001	-61%
AUTRES PRODUITS & PROF.EX	25 015	13 176 626	13 151 610	52574%
<b>RESULTAT NET DE LA PERIODE</b>	<b>111 658 589</b>	<b>171 788 650</b>	<b>60 130 061</b>	<b>54%</b>

### B.3.Subvention d’exploitation :

Elle s’élève au 31/12/2020 à **51 405 737 MRU**.

### C– Charges hors exploitation :

Elles ont enregistré une augmentation de **191 433 210 MRU**, suite à la régularisation des achats et prestations des exercices antérieurs, qui s'analyse comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
Achats et prestations exercices antérieurs	38 467 885	255 087 335	216 619 450	563%
Créances irrécouvrables			0	
Charges et pertes exceptionnelles	38 111 692	12 542 322	-25 569 371	-67%
Pénalités & amendes fiscales		1 224 713	1 224 713	
Personnel	621 853	1 220 064	598 211	96%
Charges financières			0	
Dotation aux amortissements & provisions.	1 440 060	267	-1 439 793	-100%
<b>Total</b>	<b>78 641 490</b>	<b>270 074 700</b>	<b>191 433 210</b>	<b>243%</b>

### D–Produits hors exploitation

Les produits hors exploitation comprennent :

- produits et profits exceptionnels HE **270 713 178 MRU**
- produits financiers (gains de change) **1 615 817 MRU**

### E–Résultats

Les Résultats de la période sont détaillés comme suit :

Rubriques	31/12/2019	31/12/2020	Variation en valeur	Variation en %
RESULTAT D'EXPLOITATION	-827 302 167	-1 880 232	825 421 935	-100%
RESULTAT HORS EXPLOITATION	-17 723 375	638 478	18 361 853	-104%
IMPÔTS SUR LE RESULTAT (IMF)	48 023 084	-50 874 478	-98 897 562	-206%
<b>RESULTAT NET DE LA PERIODE</b>	<b>-893 048 626</b>	<b>-52 116 232</b>	<b>840 932 394</b>	<b>-94%</b>

# **DOCUMENTS DE SYNTHESE**

# LE BILAN

## L'ACTIF DU BILAN AU 31/12/2020

EN MRU	31 décembre 2020			31 décembre 2019
	BRUT	AMORT. ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 893 426 284</b>	<b>5 048 688 392</b>	<b>2 844 737 892</b>	<b>3 125 807 078</b>
Terrains et aménagements	289 218 432	38 190 432	251 028 000	251 028 000
Constructions à usage industriel et commercial	343 506 288	173 627 042	169 879 247	181 869 344
Installations et matériels d'exploitation	6 874 977 456	4 506 968 327	2 368 009 130	2 616 831 413
Matériels de transport	231 959 014	203 627 387	28 331 627	42 888 162
Matériels de bureau et informatique	88 607 115	75 998 013	12 609 102	16 188 439
Autres immobilisations corporelles	65 157 979	50 277 192	14 880 786	17 001 720
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>27 327 215 378</b>		<b>27 327 215 378</b>	<b>24 647 155 990</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>66 305 735</b>	<b>60 000 000</b>	<b>6 305 735</b>	<b>6 508 670</b>
Prêts et autres créances à LMT	780 406		<b>780 406</b>	<b>983 341</b>
Participation et titres immobilisés	65 525 329	60 000 000	<b>5 525 329</b>	<b>5 525 329</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>35 286 947 397</b>	<b>5 108 688 392</b>	<b>30 178 259 005</b>	<b>27 779 471 739</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>VALEURS D'EXPLOITATION</b>	<b>729 785 655</b>	<b>183 148 807</b>	<b>546 636 848</b>	<b>649 158 531</b>
Matières et fournitures consommables	729 785 655	183 148 807	546 636 848	649 158 531
<b>VALEURS REALISABLES A COURT TERME</b>	<b>6 835 871 230</b>	<b>1 256 130 491</b>	<b>5 579 740 739</b>	<b>4 556 965 599</b>
Fournisseurs débiteurs	2 292 473 593		2 292 473 593	1 951 132 499
Clients et Comptes rattachés	3 949 447 667	1 256 130 491	2 693 317 176	2 147 177 353
Personnel et comptes rattachés	95 024 662		95 024 662	94 926 198
Autres créances (Etat, Organismes sociaux)	318 598 422		318 598 422	217 540 162
Associés, comptes courant, groupe	179 839 226		179 839 226	144 727 908
Débiteurs divers	487 661			1 461 480
<b>VALEURS DISPONIBLES</b>	<b>875 071 919</b>		<b>875 071 919</b>	<b>425 546 901</b>
Chèques à l'encaissement	52 342 922		52 342 922	50 557 388
Banques, institutions financières et assimilées	797 691 481		797 691 481	344 717 253
Caisses	151 058		151 058	92 199
Régies d'avances				7 810 497
Virements de fonds	24 886 458		24 886 458	22 369 564
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 440 728 804</b>	<b>1 439 279 298</b>	<b>7 001 449 506</b>	<b>5 631 671 030</b>
<b>REGULARISATION</b>				
<b>COMPTES DE REGULARISATION ET D'ATTENTE</b>	<b>253 696 768</b>	<b>0</b>	<b>253 696 768</b>	<b>257 558 505</b>
Charges constatées d'avance	99 337 361		99 337 361	109 399 698
Différences de conversion - Actif	50 558 327		50 558 327	48 729 005
Comptes d'attente et à régularier	103 801 080		103 801 080	99 429 801
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>253 696 768</b>	<b>0</b>	<b>253 696 768</b>	<b>257 558 505</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>43 981 372 969</b>	<b>6 547 967 690</b>	<b>37 433 405 279</b>	<b>33 668 701 274</b>

## LE PASSIF DU BILAN AU 31/12/2020

EN MRU	31 décembre 2020	31 décembre 2019
	NET	NET
<b>CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME</b>		
<b>CAPITAL</b>	<b>14 736 416 590</b>	<b>14 736 416 591</b>
Fonds de dotation	14 736 416 590	14 736 416 591
<b>RESERVES</b>	<b>789 230</b>	<b>789 230</b>
Réserve légale	789 230	789 230
<b>REPOR T A NOUVEAU</b>	<b>-6 715 564 016</b>	<b>-5 822 515 390</b>
<b>RESULTATS NETS EN ATTENTE D'AFFECTATION</b>	<b>-52 116 232</b>	<b>-893 048 626</b>
<b>TOTAL SITUATION NETTE</b>	<b>7 969 525 572</b>	<b>8 021 641 805</b>
<b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>5 090 647</b>	<b>112 290 000</b>
Subventions d'équip.reçues Organisation International	0	
Subvention Etat en cours de Mobilisation	2 500 013	
Subventions d'équip.reçues des abonnés	735 283 834	686 818 230
Subventions d'équip.inscrites au compte de résultat	-732 693 200	-574 528 230
<b>DETTES A LONG ET MOYEN TERME</b>	<b>20 861 785 258</b>	<b>18 626 995 671</b>
Emprunts	20 378 822 102	17 794 588 823
Avances sur consommations	851 252 268	832 406 847
Remboursement Emprunt Etat	-368 289 112	-368 289 112
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>280 704 753</b>	<b>278 875 430</b>
<b>TOTAL CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME</b>	<b>29 117 106 231</b>	<b>27 039 802 907</b>
<b>CAPITAUX A COURT TERME</b>		
Clients créditeurs	33 058 713	63 379 980
Fournisseurs et comptes rattachés	2 551 733 724	1 875 934 618
Personnel et comptes rattachés	65 479 941	27 718 337
Etat divers projets,Dettes fiscales	3 267 060 444	2 260 524 563
Dettes sociales	213 151 518	171 221 370
Crediteur divers	19 183 918	19 183 918
Emprunt à CT (Mourabaha ITFC)	1 051 050 852	1 208 837 796
Banques,institutions financières et assimilées	774 169 765	696 265 908
Caisses	4 248 210	684 633
Virements de fonds	70 261 975	69 525 102
<b>TOTAL CAPITAUX A COURT TERME</b>	<b>8 049 399 060</b>	<b>6 393 276 224</b>
<b>REGULARISATION</b>		
<b>COMPTES DE REGULARISATION ET D'ATTENTE</b>	<b>266 899 989</b>	<b>235 622 143</b>
Produits constatés d'avance	0	0
Différences de conversion - Passif	19 245 405	269 426
Comptes d'attente et à régulariser	247 654 583	235 352 717
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>266 899 989</b>	<b>235 622 143</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>37 433 405 279</b>	<b>33 668 701 274</b>

# TABLEAU DES RESULTATS

# COMPTE DE RESULTAT – DEBIT AU 31/12/2020

En MRU	31 décembre 2020		
	EXPLOITATION	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOIT.			
<b>Achats et variations de stocks</b>	<b>3 674 116 335</b>	<b>247 497 219</b>	<b>3 921 613 554</b>
Achats matières et fourn.consommables, approv.	3 674 116 335		3 674 116 335
<b>Charges externes liées à l'investissement</b>	<b>124 433 282</b>	<b>4 514 651</b>	<b>128 947 933</b>
Locations et charges locatives	38 560 994		38 560 994
Tvx d'entretien et de réparation	69 136 486		69 136 486
Primes d'assurance	16 735 802		16 735 802
Autres Ch.Externe liées à l'investissement			
<b>Charges externes liées à l'activité</b>	<b>507 993 365</b>	<b>3 075 465</b>	<b>511 068 830</b>
Transports, déplacements missions et réceptions	20 696 211		20 696 211
Frais postaux et télécommunications	5 499 634		5 499 634
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	440 831 784		440 831 784
Publicité, publications et annonces	4 385 000		4 385 000
Services bancaires	36 580 737		36 580 737
Autres Ch.Externe liées à l'activité			
<b>SOUS-TOTAL CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES</b>	<b>4 306 542 982</b>	<b>255 087 335</b>	<b>4 561 630 317</b>
Charges et pertes diverses	5 975 075	12 542 322	18 517 396
Rémunération du personnel (Sal,Hs,Congé,Primes et Indem.)	376 565 779	1 220 064	377 785 843
Charges Sociales (cotisations CNSS,CNAM)	24 900 298		24 900 298
Autres ch.sociales,formation profes.Av en natures	12 589 168		12 589 168
Impôts, taxes et versements assimilés	39 892 796	1 224 713	41 117 509
Charges financières	115 397 045		115 397 045
Dotations aux comptes d'amort. et provisions	633 173 175	267	633 173 442
<b>BENEFICE</b>	<b>0</b>	<b>638 478</b>	<b>638 478</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 515 036 317</b>	<b>270 074 700</b>	<b>5 785 749 495</b>
DETERMINATION DU RESULTATS NET DE LA PERIODE			
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-1 880 232</b>		
<b>RESULTAT HORS EXPLOITATION</b>	<b>638 478</b>		
<b>IMPÔTS SUR LE RESULTAT (IMF)</b>	<b>-50 874 478</b>		
<b>RESULTAT NET DE LA PERIODE</b>	<b>-52 116 232</b>		

# COMPTE DE RESULTAT – CREDIT AU 31/12/2020

En MRU	31 décembre 2020		
	EXPLOITATION	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOIT.			
<b>Production vendue (Txv,Prestations de Sces)</b>	<b>5 133 049 297</b>		<b>5 133 049 297</b>
Ventes d'électricité . Energie MT	1 487 402 507		1 487 402 507
. Prime fixe MT	673 698 348		673 698 348
. Redevances gestion MT	379 840		379 840
Ventes d'électricité .Energie BT	2 248 399 869		2 248 399 869
. Prime fixe BT	529 949 241		529 949 241
. Redevances gestion BT	154 717 641		154 717 641
Exportation d'Energie	0		0
Travaux (Ext.RX,Branchements)	14 597 900		14 597 900
Prestations de services (Petites Interv,Pose compteurs)	23 903 950		23 903 950
Autres ventes	0		
<b>Production stockée (énergie en compteurs-variation)</b>	<b>69 223 700</b>		<b>69 223 700</b>
Variation produit Energie en compteur	69 223 700		
<b>Production de l'entreprise pour elle-même</b>	<b>86 072 885</b>		<b>86 072 885</b>
Production immobilisée	86 072 885		86 072 885
<b>SOUS-TOTAL PRODUCTIONS</b>	<b>5 288 345 881</b>		<b>5 288 345 881</b>
Produits et profits divers	171 788 650	270 713 178	442 501 828
Subvention d'exploitation (et d'équilibre)	51 405 737	0	51 405 737
Produits financiers (Gains de change)	1 615 817		1 615 817
Reprises sur Amortissements et Provisions		0	0
			0
<b>PERTE</b>	<b>1 880 232</b>	<b>0</b>	<b>1 880 232</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 515 036 317</b>	<b>270 713 178</b>	<b>5 785 749 495</b>

# TABLEAU DE FINANCEMENT

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE 2020

### PREMIERE APPROCHE

Production totale (vendue, stockée ou immobilisée)	+	5 288 345 881 4 306 542
Consommations Intermédiaires	-	982

---

<b>VALEUR AJOUTEE (VA)</b>		<b>981 802 899</b>
----------------------------	--	--------------------

Frais du personnel	-	414 055 245
Impôts et Taxes	-	39 892 796
Subvention d'exploitation	+	51 405 737

---

<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>		<b>579 260 595</b>
-------------------------------------	--	--------------------

Produits d'exploitation encaissables	+	173 404 467
Charges d'exploitation décaissables	-	121 372 119
Produits Hors exploitation encaissables	+	270 713 178
Charges Hors exploitation décaissables	-	270 074 700
Impôts sur le résultat	-	50 874 478

---

<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)</b>		<b>581 056 943</b>
---	--	--------------------

### DEUXIEME APPROCHE

Resultat Net	-	52 116 232
Dotations aux Amortissements et provisions	+	633 173 175
Q,P Subventions Equipements virées au Resultat	-	
Reprises sur provisions	-	
Plus value de cession	-	
Moins value de cession	+	

---

<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)</b>		<b>581 056 943</b>
---	--	--------------------

TABLEAU DE FINANCEMENT (II) 2020

En MRO	31 décembre 2020	31 décembre 2019	Variation
	NET	NET	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 844 737 892</b>	<b>3 125 807 078</b>	-281 069 186
Terrains et aménagements	251 028 000	251 028 000	0
Constructions à usage industriel et commercial	169 879 247	181 869 344	-11 990 097
Installations et matériels d'exploitation	2 368 009 130	2 616 831 413	-248 822 283
Matériels de transport	28 331 627	42 888 162	-14 556 535
Matériels de bureau et informatique	12 609 102	16 188 439	-3 579 337
Autres immobilisations corporelles	14 880 786	17 001 720	-2 120 934
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>27 327 215 378</b>	<b>24 647 155 990</b>	<b>2 680 059 388</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>6 305 735</b>	<b>6 508 670</b>	<b>-202 935</b>
Prêts et autres créances à LMT	780 406	983 341	-202 935
Participation et titres immobilisés	5 525 329	5 525 329	0
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE I</b>	<b>30 178 259 005</b>	<b>27 779 471 738</b>	<b>2 398 787 267</b>
Fonds de dotation	14 736 416 590	14 736 416 591	-1
RESERVES	789 230	789 230	0
REPORT A NOUVEAU	-6 715 564 016	-5 822 515 390	-893 048 626
<b>RESULTATS NETS EN ATTENTE D'AFFECTATION</b>	<b>-52 116 232</b>	<b>-893 048 626</b>	840 932 394
<b>TOTAL SITUATION NETTE</b>	<b>7 969 525 572</b>	<b>8 021 641 805</b>	<b>-52 116 233</b>
<b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>5 090 647</b>	<b>112 290 000</b>	<b>-107 199 353</b>
Subventions d'équip.reçues Organisation International	0		0
Subvention Etat en cours de Mobilisation	2 500 013		2 500 013
Subventions d'équip.reçues des abonnés	735 283 834	686 818 230	48 465 604
Subventions d'équip.inscrites au compte de résultat	-732 693 200	-574 528 230	-158 164 970
<b>DETTES A LONG ET MOYEN TERME</b>	<b>21 142 490 011</b>	<b>18 905 871 100</b>	<b>2 236 618 911</b>
Emprunts	20 010 532 990	17 794 588 823	2 215 944 167
Avances sur consommations	851 252 268	832 406 847	18 845 421
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	280 704 753	278 875 430	1 829 323
<b>TOTAL CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME II</b>	<b>29 117 106 231</b>	<b>27 039 802 907</b>	<b>2 077 303 324</b>
<b>Variation fonds de roulement I-II</b>	<b>1 061 152 774</b>	<b>739 668 831</b>	<b>321 483 942</b>

## 6. TABLEAU DE FINANCEMENT (I)

EMPLOIS FIXES	MONTANT	RESSOURCES DE FINANCEMENT	MONTANT
<b>Dividende et tentieme versés</b>		<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	581 056 943
<b>Personnel</b>		Augmentation capital	0
<b>Acquisition élément Actif Immob.</b>	3 031 960 441	Augmentation subventions	-105 370 030
Frais et valeurs Incorporelles		Augmentation des DLMT	2 487 149 522
Terrain et aménagement		Cession de l'élément de l'Actif	
Construction		Remboursement DLMT personnel	202 935
Materiel de Transport			
Mobilier Bureau Informatiques			
Autres Immobilisations Corporelles			
Immobilisations Financières			
<b>Remboursement D.L.M.T.</b>	252 562 870		
<b>Variation fonds de roulement (solde débiteur)</b>		<b>Variation fonds de roulement (solde créditeur)</b>	321 483 942
<b>TOTAL</b>	3 284 523 311		3 284 523 311

# ÉTATS ANNEXES

**ANNEXE 1****1) TABLEAU DE L'ACTIFIMMOBILISE**

SITUATION ET MOUVEMENTS	(A)	(B)	(C)	(D) = (A) + (B) - (C)
RUBRIQUES	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Acquisition de l'exercice	Retrait de l'exercice	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations corporelles	7 842 893 268.9	50 533 015.2		7 893 426 284.1
Immobilisations en cours	24 647 155 990.3	2 730 461 583.2	50 541 096.0	27 327 076 477.5
<b>Immobilisations financières</b>	66 508 670.3		202 935.0	66 305 735.3
Participation MEPP	65 525 329.0			65 525 329.0
Prêt et avance au Personnel	983 341.3		202 935.0	780 406.3

**2) TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

*Figurant au bilan à la date du 31 décembre 2020*

SITUATION ET MOUVEMENTS	(A)	(B)	(C)	(D) = (A) + (B) - (C)
RUBRIQUES	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotations de l'exercice	Amortissement sur immo.sortie de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations corporelles	4 717 086 191.1	331 602 201.2		5 048 688 392.3
<b>TOTAL</b>	<b>4 717 086 191.1</b>	<b>331 602 201.2</b>		<b>5 048 688 392.3</b>

**ANNEXE 2****IMMOBILISATIONS CORPORELLES AU 31/12/2020**

DESIGNATION	VALEUR BRUTE	AMORTISSEMENT	VALEUR NETTE COMPTABLE
Terrains	11 028 000.00		11 028 000.00
Aménagement des terrains	278 190 432.10	38 190 432.10	240 000 000.00
<b>S/TOTAL TERRAINS ET AMENAGEMENTS</b>	<b>289 218 432.10</b>	<b>38 190 432.10</b>	<b>251 028 000.00</b>
Constructions			
Aménagement des constructions	343 506 288.20	173 627 041.60	169 879 246.60
<b>S/TOTAL CONSTRUCTIONS A USAGE INDUSTRIEL ET COMMERCIAL</b>	<b>343 506 288.20</b>	<b>173 627 041.60</b>	<b>169 879 246.60</b>
Installations et complexes spécialisés	6 874 977 456.40	4 506 968 326.50	2 368 009 129.90
Réseaux et branchements (regards, poteaux, postes compteurs)			
<b>S/TOTAL INSTALLATIONS ET MATERIELS D'EXPLOITATION</b>	<b>6 874 977 456.40</b>	<b>4 506 968 326.50</b>	<b>2 368 009 129.90</b>
MATERIELS DE TRANSPORT.....	231 959 014.20	203 627 386.80	28 331 627.40
MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE.....	88 607 114.70	75 998 013.00	12 609 101.70
MOBILIERS ET AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES.....	65 157 978.50	50 277 192.30	14 880 786.20
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 893 426 284.10</b>	<b>5 048 688 392.30</b>	<b>2 844 737 891.80</b>

**ANNEXE 3****IMMOBILISATIONS EN COURS AU 31/12/2021****DFC/SC IMMOBILISATIONS EN COURS AU 31 . 12 . 2020**

PRJ	UR	DESIGNATION	MONTANT REALISE
001	032	RACCORD POSTE GUERROU	4 670 422.8
002/18	090	DEVELOPPEMENT VOLET 120 MW	424 899 979.7
003	080	LIGNE 225KVA NOUACHOTT/ NOUADHIBOU	352 833 439.6
003	090	CENTRALE DUALE 120 MW	5 302 953 095.9
004	032	INSTALLATION EXT EP AXE NKC	47 053 340.0
005	080	ENERGIE SOLAIRE STREET LIGHT/	193 901 775.8
005	080	ELECTRIFICATION VILLE CHAMI	64 776 418.1
005	090	PRJS DEV SYST ELEC NEMA	476 876 015.5
007	080/90	CENTRALE 36 MW	1 894 876 110.6
008	090	EXTENSION CENTRALES INTERIEURES	209 073 661.2
010	080	PEREN 1 ET 2	426 036 743.9
011	090	PRJ DEVL SYST ELEC Z E MARCHÉ N1 2013	81 911 643.0
012	080	SIX VILLES PHASE (DEUX)	108 363 225.6
013	090	REALISATION CENTRALE 31,5MW	1 708 132 217.0
013	080	PRJ ELECTRIF 360 AXE BOGHE KAEDI	32 124 702.2
017	080	EXTENSION CENTRALE NDB	724 937 071.9
017	090	EXTENSION 60 MW	1 383 363 138.0
018	080	ELECTRIFICATION MISE EN VALEUR FLEUVE	106 225 074.0
020	080/090	ELECTRIFICATION NDB PEREN	49 402 817.3
027	090	ETUDE SYSTEM ENERGIE PRODUCTION	12 746 939.2
027	080	ALIMENTATION ENERGIE NOUVEAU AERPORT	72 423 948.4
027/033	090	EVACUATION ENERGIE PARC PRODUCTION	638 366 874.9
028	090	CONSTRUCTION CTRALE DUALE	34 463 246.7
029	032	RDT POSTE ROUTE AERPORT OUM TOUNSSY	6 115 827.2
030	090	SYSTÈME EVACUATION	110 523 393.5
030	080/90	LOGEMENT CENTRALE 36 MW	51 080 510.2
038	080	EXTENSION RES ATAR (OUED)	87 076 273.6
039	090	CONSTRUCTION CTRALE HYBRIDE	490 986 509.1
040	090	INSTALLATION RESEAUX	267 453 338.5
043	090	CONSTRUCTION LIGNE	130 250 954.3
047	090	CONSTRUCTION LIGNE NKC NDB DAO	227 776 205.1
052	090	REABIL CTRALE HYBRIDE DE KIFFA	5 041 551.0
053	090	CENTRE NATIONALE DE CONDUITE	499 900 442.1
056	090	PRJ DE SYST ENERGIE CTRAL HYBR NEMA	314 591 245.0
060	090	CONST CTLE PHOT VOLTAIQUE 50MW	552 264 749.2
061	090	PRJS DEVELOP Z EST LOT2 AIOUN	326 124 484.4
062	090	PRJS DEVELOP Z EST LOT 4	191 147 795.0
064	090	REABILITATION LIGNE 90KM BOGHE ALEG	384 456 807.0
065	090	REABIL LIGNE 33 ALEG BOGHE	79 180 274.8
066	090	SUIVI TRAVEAUX LIGNE NKC ZOUEATT	428 485 394.0
068	080	NOUVEL VILLE BENCHAB	4 500 999.9
068	090	MARCHÉ 04 CONCEPTION CTRALE DUAL	31 827 080.2
072	090	PREST INGIN 100MW BOULNOIR	44 725 610.0

073	090	CONSTRUCT CTROLE EOLIENNE A BLN	2 123 666 148.0
075	090	PREST ING SUIVI DAO M07 2017	15 570 902.0
076	090	REALIST LIGNE 225 NKC NDB	3 905 502 435.8
077	090	CONSEPT LIGNE 33 KVA	22 530 459.0
078	090	PRJ ELECT LIGNE 225 MARCHE 002 2018	83 385 729.0
081	090	PREST ING CONST P 225 KVA NKC ZOUERATT	29 956 941.0
097	080	RENFORC SECURISE V NEMA	17 455 628.1
		<b>SOUS TOTAL I</b>	<b>24 781 989 588.3</b>
		AUTRES PROJETS NON CLOTURES 2020	<b>2 545 225 789.2</b>
		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 327 215 377.5</b>

**ANNEXE 4****INVENTAIRES DES STOCKS AU 31/12/2020**

NUMERO COMPTES	LIBELLES	Valeurs au 31/12/2020			NETTES 2019
		BRUTES	PROVISIONS	NETTES 2020	
COMPTABLES					
COMPTES	Moteurs (Matériel de production)	364 163 774	156 530 457	207 633 317	273 114 401
3121200	Moteurs diesel	68 197 038			71 928 962
3121201	Moteurs diesel	2 950 112			2 943 457
3121202	Moteurs diesel	339 376			324 561
3121203	Moteurs diesel	953 900			953 900
3121210	Alternateurs	1 982 773			6 590 751
3121215	Transformateur puissance	1 120			1 120
3121216	Transformateur puissance	10 360			10 360
3121217	Transformateur puissance	871 360			871 360
3121219	Transformateur puissance	120			120
3121220	Inst graissage	5 469 242			22 424 264
3121221	Inst graissage	1 810 833			1 806 148
3121222	Inst graissage	1 211 323			1 096 985
3121223	Inst graissage	138 058			190 768
3121224	Inst graissage	4 612			4 612
3121225	Inst graissage	420 143			420 143
3121226	Inst graissage	432 403			432 403
3121227	Inst graissage	83 236			83 236
3121228	Inst graissage	198 852			223 642
3121229	Inst graissage	719 020			719 012
3121230	Inst combustible	4 539 229			4 629 522
3121231	Inst combustible	2 863 231			2 893 625
3121232	Inst combustible	68 411			68 411
3121233	Inst combustible	216 911			216 911
3121234	Inst combustible	90 013			90 013
3121235	Inst combustible	87 151			87 151
3121236	Inst combustible	1 190 639			1 190 639
3121237	Inst combustible	44 330			44 330
3121240	Inst combustible	435 190			431 734

3121247	Inst combustible	99 595			99 595
3121248	Inst combustible	89 358			89 358
3121249	Inst combustible	65 860			38 886
3121250	Installation de refroidissement	524 380			524 380
3121251	Installation de refroidissement	61 875			66 102
3121252	Installation de refroidissement	62 412			62 412
3121254	Installation de refroidissement	58 128			58 128
3121255	Installation de refroidissement	19 830			20 557
3121256	Installation de refroidissement	162 460			162 460
3121258	Installation de refroidissement	441 611			442 832
3121259	Installation de refroidissement	63 183			57 817
3121260	Air combustible et Gaz	111 262			111 262
3121261	Air combustible et Gaz	125 458			125 458
3121266	Air combustible et Gaz	73 461			73 541
3121268	Air combustible et Gaz	1 706 805			1 706 805
3121269	Air combustible et Gaz	588 442			592 340
3121270	Production Eau chaude	2 778 934			3 111 793
3121271	Production Eau chaude	67 243			67 243
3121272	Production Eau chaude	159 264			159 264
3121273	Production Eau chaude	10 695			10 695
3121274	Production Eau chaude	97 818			111 790
3121275	Production Eau chaude	268 301			180 071
3121276	Installation air combustible	252 596			448 839
3121277	Installation air combustible	1 512 319			1 514 650
3121278	Installation air combustible	7 397			7 397
3121279	Installation air combustible	12 800			12 800
3121280	Accessoires méc	2 120 716			2 649 188
3121281	Equipement armoires	2 794 876			2 257 435
3121282	Equipement armoires	3 960 602			3 931 912
3121283	Equipement armoires	314 064			174 183
3121285	Evacuation energie	6 500			6 500
3121287	Ventilation et réfrigération	58 074			2 500
3121300	Moteurs diesel	32 045 580			32 576 755
3121301	Moteurs diesel	884 314			884 314

3121321	Inst de graissage	1 301 467			1 327 236
3121324	Inst de graissage	823 440			823 440
3121331	Inst combustible	662 513			933 115
3121340	Inst combustible	0			28 420
3121350	Installation de refroidissement	2 205 694			2 205 694
3121351	Installation de refroidissement	234 373			296 405
3121355	Installation de refroidissement	311 409			311 409
3121357	Installation de refroidissement	1 845 833			1 878 819
3121360	Inst air combustible	1 848 496			1 848 496
3121362	Air combustible et gaz	15 179			15 179
3121370	Production Eau chaude	695 562			723 975
3121371	Production Eau chaude	33 974			17 013
3121372	Production Eau chaude	347 064			237 934
3121373	Production Eau chaude	101 324			101 324
3121374	Production Eau chaude	311 103			360 243
3121380	Accessoires mécanique	172 680			183 810
3121382	Equipement armoires courant	2 302 545			2 302 545
3121383	Armoire de courant ( commande )	1 097 400			1 048 725
3121470	Alternateur	0			106 701
3121385	Evacuation énergie	1 205 192			1 276 941
3121391	Auxiliaires et divers	1 466 154			1 514 393
3121400	Moteurs diesel	7 933 459			8 595 675
3121482	Equipement armoires com	0			317 896
3121500	Moteurs diesel principaux	5 457 414			5 457 414
3121700	Huile de graissage	29 252 107			20 377 740
3121910	CIRCUIT DES GAZ DECHA	4 054 505			0
3122100	PDR MOTEUR DIESEL	2 891 380			2 030 630
3122101	PDR MOTEUR DIESEL	712 658			712 658
3122102	PDR MOTEUR DIESEL	1 075 380			303 059
3122103	INSTALLATION COMB	1 155 719			867 209
3122110	PDR MOTEUR DIESEL	58 720			44 820
3122130	EQUIPMT ARMOIRE	582 185			582 185
3122140	PDR MOTEUR DIESEL	416 000			438 800
3122200	PDR MOTEUR DIESEL	590 332			710 750
3122201	PDR MOTEUR DIESEL	2 376 855			1 519 962
3122300	PDR MOTEUR DIESEL	3 431 821			3 031 557

3122301	PDR MOTEUR DIESEL	372 291			222 349
3122360	OUTILLAGE	460 728			460 728
3122380	PDR MOTEUR DIESEL	3 554 894			3 389 401
3122500	PDR MOTEUR DIESEL	4 577 942			4 544 798
3122520	PDR MOTOR CUMMINS	23 503			23 503
3122530	PDR MOTOR CUMMINS C	101 826			101 826
3122540	PDR MOTOR CUMMINS	566 651			566 651
3122550	PDR MOTOR CUMMINS C	6 036			6 036
3123500	PDR MOTEUR DIESEL	730 076			730 076
3125100	ACCESSOIRE VEH	0			4 530 276
3121900	ENSEMBLE MOTEUR DIES	985 829			1 888 652
3121901	VILEBEQUIN,VOLANT BIE	1 710 450			1 853 880
3121902	ENSEMBLE MOTEUR DIES	5 526 237			5 735 110
3121904	ENSEMBLE MOTEUR DIES	568 903			595 441
3121909	CIRCUIT D'ADMISSION	0			286 409
3121906	INSTALLATION COMBUSTIB	3 716 438			4 012 626
3121908	INSTALLATION CIRCUIT GR	2 104 201			2 186 814
3121909	INSTALLATION CIRCUIT EA	614 624			801 707
3121909	CIRCUIT DES GAZ D'ECHA	0			4 599 142
3121912	REGULATEUR CHARGE MO	176 822			178 441
3121913	INSTRUMENTATION	23 199			46 397
3121915	TUYAUTERIES	1 311 569			1 366 778
3121917	CIRCUIT DE REFROIDISSE	509 116			389 324
3121918	EQUIPEMENT ELECTRIQUE	759 431			904 439
3121920	CIRCUIT D'AIR COMPRIME	1 331 702			820 558
3121923	CIRCUIT D'HUILE DE LUBRI	548 137			1 253 070
3121926	CONTRÔLE COMMANDE IN	78 365			117 484
3121932	CIRCUIT DE COMBUSTIBLE	750 661			819 129
3121933	ARTICLES EN VRAC	474 355			474 355
3121934	TURBOCOMPRESSEUR	776 654			272 751
3124010	MICHELIN	16 000			0
31251	ACCESSOIRE VEH	4 530 276			0
3121284	Equipement armoires	5 122			0
3121286	Installation Courant	37 513			0
3121289	Formation source	8 000			0
31250	PDR CTRLLE NDB	103 301 087			100 769 400

	<b>Carburant et lubrifiants</b>	<b>40 131 485</b>	<b>0</b>	<b>40 131 485</b>	<b>13 478 799</b>
3129001	Gas - oil	34 067 424			6 479 407
3129002	Fuel	389 419			16 715
3129003	Huiles	5 674 642			6 982 677
	<b>Matériel dist. Elec.</b>	<b>325 490 396</b>	<b>26 618 350</b>	<b>298 872 046</b>	<b>362 565 330</b>
3129109	COMPTEURS	42 040 790			41 187 576
3129110	Transfo appareils mesures	14 511 840			15 533 524
3129111	COMPTEURS	38 786			38 786
3129120	Matériel transport dist Elec	252 183 689			316 410 649
3129153	PROTECTION RESEAUX ET	943 180			1 375 917
3129301	OUTILLAGE DIVERS	194 441			195 879
3129302	Cordages et élingues	34 443			115 441
3129304	MATERAUX BRUT	29 184			34 717
3129305	PEINTURES ET DILUANTS	65 018			101 063
3129306	MATERIEL DISTRIBUTION	805 810			266 830
3129307	ALLIAGES	743 122			816 641
3129308	CAOUTCHOUC	978			978
3129311	PRODUITS ENTRETIEN	344 527			430 004
3129312	BOULONNERIES ET VISSE	466 940			692 192
3129313	SERRURERIES ET DIVERS	270 651			312 995
3129314	FOURNITURES DE BUREAUX	1 231 800			893 005
3129315	IMPRIMES FOURNIT INFOR	5 697 508			5 968 782
3129316	Signalisation et sécurité	1 586 842			1 875 268
3129317	TENUE DE TRAVAIL	4 300 483			1 851 176
3129318	PRODUITS CHIMIQUE	364			364
	<b>TOTAL</b>	<b>729 785 655</b>	<b>183 148 807</b>	<b>546 636 848</b>	<b>649 158 530</b>

# ANNEXE 5

## SITUATION DES EMPRUNTS AU 31/12/2020

Prêts	Solde 12/31/19 en UM	Mobilisation	Remboursement	Solde 12/31/20 en UM
C/R3015 CENTRALE HYBRIDE	96 557 005.4			96 557 005.4
AFD CMR 1134 01 Y PRÊT	513 549 495.0			513 549 495.0
AFD SUBVCMR 1134 02 Z	118 005 385.7			118 005 385.7
EMPUNT BNM	152 347 052.0		26 731 725.4	125 615 326.6
FADES 408/01	104 901 123.1			104 901 123.1
FADES 468/04	843 387 407.3			843 387 407.3
FADES 481/05	315 751 904.5			315 751 904.5
FADES 523/05	84 990 105.5			84 990 105.5
FADES 535/08	59 521 992.7			59 521 992.7
FADES 547/09	-24.3			-24.3
FADES 569/11	195 738 987.0	2 594 222.00		198 333 209.0
FADES 590/12	150 544 213.0			150 544 213.0
FADES 610	2 485 994 597.8	302 508 747.00		2 788 503 344.8
FADES 629	1 921 172 964.4	353 630 397.00		2 274 803 361.4
FADES 625	773 004 852.0	124 820 233.00		897 825 085.0
FADES 632	846 694 946.0	193 686 055.00		1 040 381 001.0
FADES 645	10 409 104.0	230 054 887.00		240 463 991.0
BID 106	226 328 580.4			226 328 580.4
BID 107	479 736 295.1			479 736 295.1
BID 140/2011	3 600 000 000.0			3 600 000 000.0
BID 156	1 105 754 609.0			1 105 754 609.0
BID 141	6 371 102.0			6 371 102.0
BID 142	7 569 196.0	51 535 593.0		59 104 789.0
FOND SAOUDIAN	0.0	630 357 366.0		630 357 366.0
PDU 3574	144 386 262.9			144 386 262.9
EMPRUNT BCI	539 577 364.9		213 461 004.20	326 116 360.7
EMPRUNT BEA	-12 687 493.1		12 370 140.10	-25 057 633.2
EMPRUNT OFID 1606P	239 266 525.0	20 054 946.00		259 321 471.0
EMPRUNT OFID 1467P	0.0	38 948 819.0		38 948 819.0
EMPRUNT OFID 12876P	4 170 565.0	77 896 801.0		82 067 366.0
EXIM BANK	3 149 833 816.8	442 418 971.0		3 592 252 787.8
<b>Totaux</b>	<b>18 162 877 935.1</b>	<b>2 468 507 037.0</b>	<b>252 562 869.7</b>	<b>20 378 822 102.4</b>

donc FADES au 31/12/2020: 8 999 406 714.00  
: BID au 31/12/2020 : 5 477 295 375.50  
: AFD au 31/12/2020: 631 554 880.70  
: EXIM BANK au 31/12/2020 : 3 592 252 787.8  
: OFID au 31/12/2020 : 380 337 656.0  
: PDU au 31/12/2020 : 144 386 262.9

**ANNEXE 6****FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES AU 31/12/2020****(en MRU)**

<b>FOURNISSEUR LOCAUX</b>	<b>880 499 290</b>
TRANSPORTEURS HYDROCARBURES	2 495 533
STAR OIL	20 049 627
MEEP	55 266 838
SNIM	247 124 878
SOMIR	39 828 387
AUTRES FOURNISSEURS LOCAUX	515 734 028
<b>FOURNISSEUR ETRANGERS</b>	<b>1 307 622 418</b>
<b>PRODUITS PETROLIERS</b>	
ADDAX-ENERGIE	928 097 240
<b>ACHAT ENERGIE</b>	
ESKOM/SEMAF	344 941 264
SOGEM	6 599 900
<b>PIECES DE RECHANGE ET AUTRES</b>	
MAN DIESEL HAMBURG	8 728 775
MAN DIESEL SE	8 233 655
TECHNITAL	12 690 574
AUTRES FRNS ETRANGERS	-1 668 990
<b>FOURNISSEURS FACTURES A RECEVOIR</b>	<b>-1 769 139 182</b>
<b>FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES</b>	<b>-159 722 396</b>
<b>TOTAL</b>	<b>259 260 130</b>

**ANNEXE 7**
**VALEURS DISPONIBLE AU 31/12/2020**

540	CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	51 613 697.60
541	EFFETS A L'ENCAISSEMENT	729 224.60
54	VALEUR A L'ENCAISSEMENT	52 342 922.20
502	ITFC/IDBG	-1 051 050 851.90
5500113	BNM NKTT	15 320 473.40
5500201	ATTIJARI BANK MAURITANIE	21 319 532.60
5500213	CHINGUETTY BANK	-6 476 109.40
5500313	BMCI NKTT	238 541.40
5500413	BAMIS NKTT	105 438 746.20
5500513	SOCIETE GLE MNIE NKC	5 984 663.80
5500600	G B M NKTT	5 150.00
5500602	GBM ARRIERES ESKOM	2 121 018.70
5500606	FACILITE SPECIFIQUE (GBM)	57 529 826.50
5500613	BCI NKC	-102 861 693.00
5500621	BCI MOURABAHA	201 200.00
5500700	BANQUE POPULAIRE DE MNIE	73 029 626.00
5500713	BANQUE EL AMANA (BEA)	4 602 521.90
5500813	BIM COMPTE 100948	9 188 471.80
5500814	BCI ROSSO	-154 500.00
5500913	ORABANK MAURITANIE	13 841 379.30
5501100	MAURITANIEN ISLAMIC BANK	5 305 792.90
5501200	BANQUE BMS	90 716 419.90
5501300	NBM NLLE BQUE MNIE	10 401 685.20
5501400	BMI NOUAKCHOTT	207 677 523.40
5501500	Banq Financement Islamiq	19 818 639.10
5501600	IBM NKTT	120 295 888.50
5501700	DFI	21 997 081.50
5501800	EL MANARA	1 619 425.80
5540	CCP COMPTE N° 246	11 037 872.60
5550	TRESOR COMPTE N° 43038	-15 075 649.00
5551	TRESOR COMPTE 430300553	-405 330 637.40
5552	TRESOR SOMELEC/ITFC	-234 294 402.70
5553	TRESOR AVANCE WARTSILA	-9 976 773.00
55	BANQUES ET INSTITUTIONS FINANCIERES ASSIMILEES	-1 027 529 135.90
5620012	CAISSE CENTRE AKJOUJT	-373 599.40
5620053	CAISSE CENTRE NDB NORD	-211 033.90
5620057	CAISSE CENTRE KANKOSSA	-100 000.00
5621010	CAISSE CENTRE NDB	6565
5621013	CAISSE NKCH	-19 520.00
5621023	CAISSE CENTRE KIFFA	89.70
5621042	CAISSE CENTRE CAPITALE	4 768.40
5621045	CAISSE CENTRE ARAFATT	66 981.80
5621046	CAISSE CENTRE KSAR	-1 520.00
5621049	CAISSE CENTRE RIYAD	48 108.00
5621052	CAISSE CENTRE TARHIL	24 544.80
5621053	CAISSE CENTRE NDB NORD	-5456.4
56	CAISSES	-560 072.00
570	AVANCE PERMANENTES SIEGE	-3 537 080.70
58	VIREMENT DE FONDS	24 886 458.30
	TOTAL DISPONIBLE	-954 396 908.10