



SOCIETE MAURITANIENNE 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 influer 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

BP 3468-Nouakchott

Tél : 524 30 88

Mohamedoune FALL

Expert Comptable

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

PORANT 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 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 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%

ANALYSES ET COMMENTAIRES SUR LES ETATS FINANCIERS 2019

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% |
| Immobilisations nettes | 27 779 471 738 | 30 238 259 005 | 2 458 787 267 | 9% |

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% |
| Valeurs Nettes | 649 158 531 | 546 636 848 | -102 521 683 | -16% |

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% |
| Valeurs Nettes | 4 556 965 599 | 5 579 740 739 | 1 022 775 140 | 22% |

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 réglementas 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 ENRGY 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% |
| Valeurs Nettes | 2 147 177 353 | 2 693 317 175 | 546 139 822 | 25% |

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% |
| Total | 425 546 901 | 875 071 919 | 449 525 018 | 106% |

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 | |
| Total | 257 558 504 | 253 696 768 | -3 861 736 | -1% |

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% |
| Total | 8 021 641 805 | 7 969 525 574 | -52 116 231 | -1% |

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% |
| Total | 18 626 995 671 | 20 861 785 258 | 2 234 789 587 | 12% |

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 créiteurs | 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% |
| Total | 6 393 276 224 | 8 049 399 059 | 1 656 122 835 | 26% |

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% |
| VSMPAA COMBUS.CARB.HYDROC | 18 371 373 | -26 652 687 | -45 024 059 | -245% |
| VSMPAA MATER.DISTRIB.ELEC | -66 242 981 | 62 611 391 | 128 854 372 | -195% |
| VSPMAA 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 MTERIEL 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 MTERIEL PRODUCTION | | 380 000 | 380 000 | |
| Total | 4 324 793 553 | 3 674 116 335 | -650 677 218 | -15% |

Cette diminution est due au :

- Provisionnent 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 | |
| TOTAL | 178 881 865 | 124 433 282 | -54 448 583 | -30% |

Cette baisse s'explique par la non prise en charge de l'assurance de centrales de la SOMECLC 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% |
| Total | 502 303 247 | 507 993 365 | 5 690 118 | 1% |

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% |
| Total | 5 347 531 036 | 5 288 345 881 | -59 185 155 | -1% |

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% |
| RESULTAT NET DE LA PERIODE | 111 658 589 | 171 788 650 | 60 130 061 | 54% |

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% |
| Total | 78 641 490 | 270 074 700 | 191 433 210 | 243% |

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% |
| RESULTAT NET DE LA PERIODE | -893 048 626 | -52 116 232 | 840 932 394 | -94% |

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 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| IMMobilisations corporelles | 7 893 426 284 | 5 048 688 392 | 2 844 737 892 | 3 125 807 078 |
| 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 |
| IMMobilisations en cours | 27 327 215 378 | | 27 327 215 378 | 24 647 155 990 |
| IMMobilisations financières | 66 305 735 | 60 000 000 | 6 305 735 | 6 508 670 |
| Prêts et autres créances à LMT | 780 406 | | 780 406 | 983 341 |
| Participation et titres immobilisés | 65 525 329 | 60 000 000 | 5 525 329 | 5 525 329 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 35 286 947 397 | 5 108 688 392 | 30 178 259 005 | 27 779 471 739 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| VALEURS D'EXPLOITATION | 729 785 655 | 183 148 807 | 546 636 848 | 649 158 531 |
| Matières et fournitures consommables | 729 785 655 | 183 148 807 | 546 636 848 | 649 158 531 |
| VALEURS REALISABLES A COURT TERME | 6 835 871 230 | 1 256 130 491 | 5 579 740 739 | 4 556 965 599 |
| 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 |
| VALEURS DISPONIBLES | 875 071 919 | | 875 071 919 | 425 546 901 |
| 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 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 8 440 728 804 | 1 439 279 298 | 7 001 449 506 | 5 631 671 030 |
| REGULARISATION | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION ET D'ATTENTE | 253 696 768 | 0 | 253 696 768 | 257 558 505 |
| 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 régulariser | 103 801 080 | | 103 801 080 | 99 429 801 |
| TOTAL REGULARISATION | 253 696 768 | 0 | 253 696 768 | 257 558 505 |
| TOTAL ACTIF | 43 981 372 969 | 6 547 967 690 | 37 433 405 279 | 33 668 701 274 |

LE PASSIF DU BILAN AU 31/12/2020

| EN MRU | 31 décembre 2020 | 31 décembre 2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | NET | NET |
| CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME | | |
| CAPITAL | 14 736 416 590 | 14 736 416 591 |
| Fonds de dotation | 14 736 416 590 | 14 736 416 591 |
| RESERVES | 789 230 | 789 230 |
| Réserve légale | 789 230 | 789 230 |
| REPORT A NOUVEAU | -6 715 564 016 | -5 822 515 390 |
| RESULTATS NETS EN ATTENTE D'AFFECTATION | -52 116 232 | -893 048 626 |
| TOTAL SITUATION NETTE | 7 969 525 572 | 8 021 641 805 |
| SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | 5 090 647 | 112 290 000 |
| 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 |
| DETTES A LONG ET MOYEN TERME | 20 861 785 258 | 18 626 995 671 |
| 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 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 280 704 753 | 278 875 430 |
| TOTAL CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME | 29 117 106 231 | 27 039 802 907 |
| CAPITAUX A COURT TERME | | |
| Clients créateurs | 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 |
| TOTAL CAPITAUX A COURT TERME | 8 049 399 060 | 6 393 276 224 |
| REGULARISATION | | |
| COMPTE DE REGULARISATION ET D'ATTENTE | 266 899 989 | 235 622 143 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| Définitions de conversion - Passif | 19 245 405 | 269 426 |
| Comptes d'attente et à régulariser | 247 654 583 | 235 352 717 |
| TOTAL REGULARISATION | 266 899 989 | 235 622 143 |
| TOTAL PASSIF | 37 433 405 279 | 33 668 701 274 |

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. | | | |
| Achats et variations de stocks | 3 674 116 335 | 247 497 219 | 3 921 613 554 |
| Achats matières et fourn.consummables, approv. | 3 674 116 335 | | 3 674 116 335 |
| Charges externes liées à l'investissement | 124 433 282 | 4 514 651 | 128 947 933 |
| 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 | | | |
| Charges externes liées à l'activité | 507 993 365 | 3 075 465 | 511 068 830 |
| 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 | | | |
| SOUS-TOTAL CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES | 4 306 542 982 | 255 087 335 | 4 561 630 317 |
| 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 |
| BENEFICE | 0 | 638 478 | 638 478 |
| TOTAL | 5 515 036 317 | 270 074 700 | 5 785 749 495 |
| DETERMINATION DU RESULTATS NET DE LA PERIODE | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -1 880 232 | | |
| RESULTAT HORS EXPLOITATION | 638 478 | | |
| IMPÔTS SUR LE RESULTAT (IMF) | -50 874 478 | | |
| RESULTAT NET DE LA PERIODE | -52 116 232 | | |

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. | | | |
| Production vendue (Tvx,Prestations de Sces) | 5 133 049 297 | | 5 133 049 297 |
| 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 | | |
| Production stockée (énergie en compteurs-variation) | 69 223 700 | | 69 223 700 |
| Variation produit Energie en compteur | 69 223 700 | | |
| Production de l'entreprise pour elle-même | 86 072 885 | | 86 072 885 |
| Production immobilisée | 86 072 885 | | 86 072 885 |
| SOUS-TOTAL PRODUCTIONS | 5 288 345 881 | | 5 288 345 881 |
| 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 |
| PERTE | 1 880 232 | 0 | 1 880 232 |
| TOTAL | 5 515 036 317 | 270 713 178 | 5 785 749 495 |

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 |
| VALEUR AJOUTEE (VA) | | 981 802 899 |

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

| | | |
|---|--|--------------------|
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | | 579 260 595 |
|---|--|--------------------|

| | | |
|---|---|-------------|
| 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 |

| | | |
|---|--|--------------------|
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) | | 581 056 943 |
|---|--|--------------------|

DEUXIEME APPROCHE

| | | |
|--|---|--------------------|
| Résultat Net | - | 52 116 232 |
| Dotations aux Amortissements et provisions | + | 633 173 175 |
| Q,P Subventions Equipements virées au Résultat | - | |
| Reprises sur provisions | - | |
| Plus value de cession | - | |
| Moins value de cession | + | |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) | | 581 056 943 |

TABLEAU DE FINANCEMENT (II) 2020

| En MRO | 31 décembre 2020 | 31 décembre 2019 | Variation |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | NET | NET | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 844 737 892 | 3 125 807 078 | -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 |
| IMMOBILISATIONS EN COURS | 27 327 215 378 | 24 647 155 990 | 2 680 059 388 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 6 305 735 | 6 508 670 | -202 935 |
| Prêts et autres créances à LMT | 780 406 | 983 341 | -202 935 |
| Participation et titres immobilisés | 5 525 329 | 5 525 329 | 0 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE I | 30 178 259 005 | 27 779 471 738 | 2 398 787 267 |
| Fonds de dotation | 14 736 416 590 | 14 736 416 591 | -1 |
| RESERVES | 789 230 | 789 230 | 0 |
| REPOR T A NOUVEAU | -6 715 564 016 | -5 822 515 390 | -893 048 626 |
| RESULTATS NETS EN ATTENTE D'AFFECTATION | -52 116 232 | -893 048 626 | 840 932 394 |
| TOTAL SITUATION NETTE | 7 969 525 572 | 8 021 641 805 | -52 116 233 |
| SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | 5 090 647 | 112 290 000 | -107 199 353 |
| 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 |
| DETTES A LONG ET MOYEN TERME | 21 142 490 011 | 18 905 871 100 | 2 236 618 911 |
| 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 |
| TOTAL CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME II | 29 117 106 231 | 27 039 802 907 | 2 077 303 324 |
| Variation fonds de roulement I-II | 1 061 152 774 | 739 668 831 | 321 483 942 |

6. TABLEAU DE FINANCEMENT (I)

| EMPLOIS FIXES | MONTANT | RESSOURCES DE FINANCEMENT | MONTANT |
|--|---------------|---|---------------|
| Dividende et tenuieme versés | | Capacité d'autofinancement de l'exercice | 581 056 943 |
| Personnel | | Augmentation capital | 0 |
| Acquisition élément Actif Immob. | 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 | | | |
| Remboursement D.L.M.T. | 252 562 870 | | |
| Variation fonds de roulement (solde debiteur) | | Variation fonds de roulement (solde créditeur) | 321 483 942 |
| TOTAL | 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 |
| Immobilisations financières | 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 | Dotation 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 |
| TOTAL | 4 717 086 191.1 | 331 602 201.2 | | 5 048 688 392.3 |

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 |
| S/TOTAL TERRAINS ET AMENAGEMENTS | 289 218 432.10 | 38 190 432.10 | 251 028 000.00 |
| Constructions | | | |
| Aménagement des constructions | 343 506 288.20 | 173 627 041.60 | 169 879 246.60 |
| S/TOTAL CONSTRUCTIONS A USAGE INDUSTRIEL ET COMMERCIAL | 343 506 288.20 | 173 627 041.60 | 169 879 246.60 |
| 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) | | | |
| S/TOTAL INSTALLATIONS ET MATERIELS D'EXPLOITATION | 6 874 977 456.40 | 4 506 968 326.50 | 2 368 009 129.90 |
| 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 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 7 893 426 284.10 | 5 048 688 392.30 | 2 844 737 891.80 |

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 | INSTALATION 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 MARCHE 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 | EXTENTION 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 | EXTENTION RES ATAR (OUED) | 87 076 273.6 |
| 039 | 090 | CONSTRUCTION CTRALE HYBRIDE | 490 986 509.1 |
| 040 | 090 | INSTALATION 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 ZOUERATT | 428 485 394.0 |
| 068 | 080 | NOUVEL VILLE BENCHAB | 4 500 999.9 |
| 068 | 090 | MARCHE 04 CONCEPTION CTRALE DUAL | 31 827 080.2 |
| 072 | 090 | PREST INGIN 100MW BOULNOIR | 44 725 610.0 |

| | | | |
|-----|-----|-------------------------------------|-------------------------|
| 073 | 090 | CONSTRUCT CTRALE 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 |
| | | SOUS TOTAL I | 24 781 989 588.3 |
| | | AUTRES PROJETS NON CLOTURES 2020 | 2 545 225 789.2 |
| | | TOTAL GENERAL | 27 327 215 377.5 |

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

| NUMERO COMPTE COMPTABLES | LIBELLES | Valeurs au 31/12/2020 | | | NETTES 2019 |
|--------------------------------|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | BRUTES | PROVISIONS | NETTES 2020 | |
| COMPTE | 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 CTRLE NDB | 103 301 087 | | | 100 769 400 |

| | Carburant et lubrifiants | 40 131 485 | 0 | 40 131 485 | 13 478 799 |
|---------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3129001 | Gas - oil | 34 067 424 | | | 6 479 407 |
| 3129002 | Fuel | 389 419 | | | 16 715 |
| 3129003 | Huiles | 5 674 642 | | | 6 982 677 |
| | Matériel dist. Elec. | 325 490 396 | 26 618 350 | 298 872 046 | 362 565 330 |
| 3129109 | COMPTEURS | 42 040 790 | | | 41 187 576 |
| 3129110 | Transfo appareils mésures | 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 |
| | TOTAL | 729 785 655 | 183 148 807 | 546 636 848 | 649 158 530 |

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 |
| Totaux | 18 162 877 935.1 | 2 468 507 037.0 | 252 562 869.7 | 20 378 822 102.4 |

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)

| FOURNISSEUR LOCAUX | 880 499 290 |
|---|-----------------------|
| 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 |
| | |
| FOURNISSEUR ETRANGERS | 1 307 622 418 |
| | |
| PRODUITS PETROLIERS | |
| ADDAX-ENERGIE | 928 097 240 |
| | |
| ACHAT ENERGIE | |
| ESKOM/SEMAF | 344 941 264 |
| SOGEM | 6 599 900 |
| | |
| PIECES DE RECHANGE ET AUTRES | |
| MAN DIESEL HAMBURG | 8 728 775 |
| MAN DIESEL SE | 8 233 655 |
| TECHNITAL | 12 690 574 |
| AUTRES FRNS ETRANGERS | -1 668 990 |
| | |
| FOURNISSEURS FACTURES A RECEVOIR | -1 769 139 182 |
| | |
| FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTE | -159 722 396 |
| | |
| TOTAL | 259 260 130 |

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 MOURABAH | 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 | AVAVCE PERMANENTES SIEGE | -3 537 080.70 |
| 58 | VIREMENT DE FONDS | 24 886 458.30 |
| | TOTAL DISPONIBLE | -954 396 908.10 |