

SOCIETE POUR LE DEVELOPPEMENT DES INFRASTRUCTURES NUMERIQUES (SDIN)

Rapports de commissariat aux comptes
sur les états financiers arrêtés
au 31 décembre 2018

Mars 2020

SOMMAIRE

1. RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- a. *Opinion sur les comptes annuels*
- b. *Vérification et informations spécifiques*

2. RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

3. ETATS FINANCIERS

- a. *Bilan Actif*
- b. *Bilan passif*
- c. *Comptes de résultats Charges*
- d. *Comptes de résultats Produits*

4. NOTE SUR LES ETATS FINANCIERS

5. PRESENTATION DE LA SOCIETE ET NOTES SUR LES PRINCIPES COMPTABLES

6. NOTES EXPLICATIVES COMPTES DE BILAN

7. NOTES EXPLICATIVES COMPTES DE CHARGES

8. NOTES EXPLICATIVES COMPTES DE PRODUITS

9. NOTE EXPLICATIVE DE L'EXECUTION BUDGETAIRE 2018

10. REGULARISATION D'ECRITURES à PASSER EN 2019

11. ANNEXES



En exécution de la mission de commissariat aux comptes que Monsieur le Ministre de l'Economie et des Finances m'a confiée par arrêté n°0744/MEF/DTF du 21 décembre 2017, j'ai procédé à l'audit des états financiers (Bilan et comptes de résultats) de la Société SDIN (Société pour le développement des infrastructures numériques), pour la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2018. Ces états financiers ont été établis sous la responsabilité de la Direction de la SDIN. Il m'appartient, sur la base de mon audit d'exprimer une opinion sur ces états financiers. L'élaboration du rapport d'audit n'a pu être établie dans les délais réglementaires du fait que le logiciel de comptabilité installé en place n'était pas fonctionnel. Les écritures comptables étaient centralisées et suivies sur le tableur EXCEL. Ce matériel n'assure pas des données comptables fiables. Le logiciel de comptabilité « SAGE » a été acquis et installé en janvier 2020.

a. Opinions sur les comptes annuels

L'audit a été réalisé selon les normes et pratiques nationales applicables en Mauritanie (MSA). Ces normes requièrent que l'audit soit planifié et réalisé en vue d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives. L'audit consiste à examiner, par sondages, les éléments justifiant les données contenues dans les états financiers. L'audit consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues par la Direction ainsi que la présentation des états financiers pris dans leur ensemble. J'estime que mes contrôles réalisés sur la totalité des opérations effectuées au cours de l'exercice fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-dessous.

Les seules réserves à formuler sont relatives aux points suivants :

- non versement au 31 décembre 2018 des retenues sur salaires au titre de l'ITS cumulées sur plusieurs exercices.
- non versement au 31 décembre 2018 des cotisations CNSS cumulées sur plusieurs exercices.
- manuel des procédures administratives, financières et techniques non disponible : de ce fait, aucun personnel de la SDIN n'est titulaire d'un contrat de travail et est rémunéré sous forme d'avances. Par ailleurs les prérogatives de chacun des postes de travail ne sont pas définies.

Sous réserve des faits exposés ci-dessus et dans la limite des contrôles effectués, je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

b. Vérification et informations spécifiques

En application de la Loi, je dois vous signaler les informations spécifiques suivantes :

- La société n'a pas comptabilisé le terrain de 4200 m² que l'Etat lui a affecté (réserve du CAC dans son rapport 2016) ;



- Les retenues opérées en 2018 et exercices antérieurs sur les traitements et salaires n'ont pas été reversées au Trésor pour un montant cumulé de 3 232 399 MRU ;
- Les retenues opérées en 2018 et exercices antérieurs à titre de charges sociales n'ont pas été reversées à la CNSS pour un montant cumulé de 394 095 MRU.

L'analyse des états financiers permet de justifier le non versement de ces retenues. En effet, la SDIN, est encore dans sa phase de démarrage et n'a pas de ressources propres. Les subventions d'exploitation versées par l'Etat ont été insuffisantes pour couvrir l'ensemble des charges de la société.

Nouakchott, le 10 mars 2020

Le Commissaire aux comptes



En application de l'article 439 de la Loi 05-2000 portant Code du commerce, je vous informe que je n'ai pas connaissance des conventions visées à l'article 441 de cette Loi.

- i. Convention conclue au cours de l'exercice et dont l'exécution se poursuit : NEANT
- ii. Convention conclue au cours d'un exercice antérieur et dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice : NEANT

Nouakchott, le 10 mars 2020

La commissaire aux comptes

Expert Comptable
Rolande SAKHO


• ETATS FINANCIERS

a. Bilan actif

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

BILAN AU 31/12/2018				
ACTIF	Brut	Amort. Provis.	NET 31.12.18	NET 31.12.17
ACTIF IMMOBILISE				
Frais et valeurs incorporelles immobilisées	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	3 022 820	1 171 865	1 850 955	2 222 049
Matériel d'exploitation	2 522 400	972 175	1 550 225	1 865 525
Matériel de bureau et informatique	186 650	101 709	84 941	116 946
Autres immobilisation corporelles				
Mobilier de bureau	161 350	51 494	109 856	125 991
Installations, aménagements et agencements	152 420	46 486	105 934	113 588
Immobilisation en cours	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0
TOTAL	3 022 820	1 171 865	1 850 955	2 222 049
ACTIF CIRCULANT				
Valeurs d'exploitation				
TOTAL	0	0	0	0
Valeurs réalisables à court terme et disponibles	85 144	0	85 144	25 064
Avances et acomptes au personnel	19 000		19 000	0
Autre créances (état, organismes sociaux)				
TVA déductible sur biens et services	66 144		66 144	25 064
Disponibilités	882 642	0	882 642	880 993
Banque MRO	486 223		486 223	880 993
Banque Mauripost	396 419		396 419	0
Caisse MRO	0		0	0
Total	967 786	0	967 786	906 057
REGULARISATION				
Comptes de regularisation et d'attente				
Charges constatées d'avance	45 000		45 000	48 000
Compte Attente et régularisation	0		0	0
Total	45 000	0	45 000	48 000
TOTAL ACTIF	4 035 606	1 171 865	2 863 742	3 176 106



b. Bilan passif

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

BILAN AU 31/12/2018		
PASSIF	NET 31.12.18	NET 31.12.17
CAPITAUX A LONG ET MOYEN TERME		
Capital	500 000	500 000
Résultat net de l'exercice	-1 653 485	-359 596
Résultats nets des exercices antérieurs	-2 391 547	-2 031 951
Total situation nette (avant ou après répartition du résultat)	-3 545 032	-1 891 547
Subventions d'équipement reçues	1 550 225	1 865 525
Total	-1 994 807	-26 022
CAPITAUX A COURT TERME		
Dettes à Court Terme		
Clients créditeurs		
Fournisseurs et comptes rattachés	204 652	95 497
Personnel et comptes rattachés	2	0
Etat, IMF/BIC	626 564	551 563
Etat, impôts précomptés (IMF & RSI)	7 555	4 632
Etat, impôts recouvrable sur les tiers	333 100	104 850
Etat ITS	3 232 399	2 100 749
TVA collectée	0	0
Organismes sociaux	394 096	284 656
Créditeurs divers	60 180	60 180
Total	4 858 548	3 202 128
REGULARISATION		
Comptes de régularisation et d'attentes		
Total	0	0
TOTAL GENERAL	2 863 742	3 176 106



c. Comptes de résultats - Charges

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

TABLEAU DES RESULTATS (CHARGES) AU 31.12.18			
N° DES COMPTES	DEBIT		
	Exploit	Hors Exploit.	Total
Détermination des résultats d'exploitation et hors exploitation (82 et 082)			
60 : coûts d'achat de marchandises vendues			
Achats de marchandises	0		0
Variation des stocks de marchandises (+ ou -)			0
60 à 63 : Consommations en provenance de tiers			
Achats de matières 1ères et autres approvisionnements (éventuellemet emballage)			0
Variation de stocks de mat. 1ères et autres appro et emballage (+ ou -)			0
Achats et Approvisionnement non stockés	477 732		477 732
Achat de sous traitance			
Charges externes liées à l'Investissement	587 530		587 530
Charges externes liées à l'Activité	196 698	0	196 698
Sous-Total 1	1 261 960	0	1 261 960
CONSOMMATION INTERMEDIAIRE			
64 : Charges et pertes diverses	3 000	0	3 000
65 : Frais du Personnel	4 770 974	300 000	5 070 974
66 : Impôts et taxes	28 237	0	28 237
67 : Charges financières	0		0
68 : Dotation aux amortissements et aux provisions	382 764		382 764
Sous-Total 2	5 184 975	300 000	5 484 975
Solde créditeur : Bénéfice	0	0	0
TOTAUX	6 446 935	300 000	6 746 935
Détermination des résultats sur cession d'éléments de l'actif (84)			
84 : Valeur des éléments de l'Actif cédés			0
Frais annexes de cessions transférées			0
Solde créditeur : plus-value de cession	0	0	0
TOTAUX	0	0	0
Détermination du résultat net avant impôt (85)			
82 : Résultat d'exploitation (Solde débiteur)			1 278 485
082 : Résultat hors exploitation (Solde débiteur)			300 000
849 : Moins-value de cession			0
859 : Engagement de réinvestir			0
Solde créditeur : Bénéfice avant impot			0
TOTAUX			1 578 485
Détermination du résultat net de la période (87)			
85 : Perte avant impôt			1 578 485
86 : Impôts sur le resultat (IMF/BIC)			75 000
Solde créditeur : Résultat net de la période (bénéfice)			0
TOTAL			1 653 485



c. Comptes de résultats - Produits

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

TABLEAU DES RESULTATS AU 31.12.18			
Produits	CREDIT		
	Exploit	Hors Exploit	Total
Détermination des résultats d'exploitation et Hors exploitation (82 et 082)			
70 : Vente de marchandises			0
Prestations de services	0		0
Produits des activités annexes			0
71 : Production stockées ou destockées	0		0
72 : Production de l'entreprise pour elle-même			0
SOUS-TOTAL PRODUCTIONS	0	0	0
74 : Produits et profits divers	4 168 450		4 168 450
76 : Subventions d'exploitation et d'équilibre	1 000 000		1 000 000
77 : Produits financiers			0
78 : Reprises sur amortissements et provisions			0
79 : Frais à immobiliser			0
SOUS-TOTAL	5 168 450	0	5 168 450
Solde débiteur : Perte	1 278 485	300 000	1 578 485
TOTAUX	6 446 935	300 000	6 746 935
Détermination des résultats sur cession d'éléments de l'actif (84)			
84 : Produits de cession des éléments d'Actif			0
Amortissements correspondants aux éléments cédés			0
Solde débiteur : Moins-value de cession	0	0	0
SOUS-TOTAL	0	0	0
Détermination du résultat net avant impôt (85)			
82 : Résultat d'exploitation			0
082 : Résultat hors exploitation			0
840 : Plus-value de cession			0
855 : Réintégration des plus-values à réinvestir			
Solde débiteur : perte avant impôt			1 578 485
TOTAL			1 578 485
Détermination du résultat net de la période (87)			
85 : Bénéfice avant impot			0
Solde débiteur : résultat net de la période (perte)			1 653
TOTAL DES PRODUITS			1 653 485



4. NOTE SUR LES ETATS FINANCIERS

EXPLOITATION

A. Résultats

L'exercice clos au 31 décembre 2018 se solde par un résultat négatif de 1 653 485,00 MRU, contre - 359 596 MRU en 2017. Le déficit de la SDIN au 31 décembre 2018 a augmenté de 2 013 081 MRU. Cette situation est consécutive à la diminution de la subvention d'exploitation versée par l'Etat.

B. Charges

Les charges d'exploitation y compris les dotations aux amortissements s'élèvent au 31 décembre 2018 à 6 446 935 MRU et ont diminué dans leur ensemble de 227 352 MRU par rapport à 2017, soit 3,5 %. Les diminutions constatées sont relatives essentiellement aux dépenses effectuées au titre des charges de personnel.

C. Recettes

Les recettes enregistrées en 2018 comprennent d'une part, la subvention d'exploitation de 1 000 000 MRU accordée à la SDIN et financée par le Budget de l'Etat et d'autre part, le produit d'une redevance pour la concession d'un brevet s'élevant à 3 853 150 MRU, soit une réduction de 1 305 079 MRU par rapport à la subvention d'exploitation de 6 158 229 MRU versée en 2017. Cette situation justifie l'impossibilité pour la SDIN de reverser au Trésor les retenues opérées sur les salaires.

BILAN

A. Trésorerie immédiate

La comparaison entre le disponible et l'exigible à court terme fait ressortir un déficit de 3 975 805 MRU (882 642MRU- 4 858 547 MRU). Ce déficit était de 2 321 135 MRU au 31 décembre 2017. Ce ratio négatif signifie que la société ne peut faire face par sa trésorerie

immédiate à ses engagements. Cette situation est consécutive à l'insuffisance de la subvention d'exploitation accordée à la SDIN. La situation financière de la SDIN devrait s'améliorer dès la mise en œuvre de ses activités commerciales.

B. Fonds de roulement

Ce ration fait ressortir la différence entre l'exigible et la somme du disponible et du réalisable soit $(882\,642 + 85\,144 - 4\,858\,547) = 3\,890\,761$ MRU ; Ce ratio est négatif et démontre que la SDIN n'est pas en mesure de couvrir ses dettes.

C. Emploi Ressources

Les capitaux propres -1 994 807 MRU sont nettement inférieurs aux immobilisations qui s'élèvent au 31 décembre 2018 à 3 022 820 MRU.

Ce ratio fait ressortir que les capitaux propres sont absorbés par l'enregistrement des déficits successifs.

D. Capacité d'auto financement

Il y a aussi lieu de noter que la capacité d'autofinancement est négative à la fin de cet exercice par le fait que la différence entre le résultat de l'exercice et la dotation d'amortissements est négative (- 1 653 485 MRU- 382 764 MRU = -2 036 249 MRU)

The block contains several handwritten signatures in blue ink. To the right, there is a circular blue stamp. The outer ring of the stamp contains the name 'Sakho Rolande' at the top and 'Expert Comptable' at the bottom. Inside the ring, there is a date '14/05/2019' and some other illegible text. A large, stylized signature is written over the stamp.

E. Crédoeurs divers

Le poste « Débiteurs et Crédoeurs divers » enregistre un montant de 60 180 MRU au 31 décembre 2018 identique à celui de 2017 ; il est analysé dans la rubrique « 5 » ci-après.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



[Handwritten signature]

5. PRESENTATION DE LA SOCIETE ET NOTES SUR LES PRINCIPES COMPTABLES

1. Présentation de la société

La société pour le développement des infrastructures numériques au capital initial de 500 mille MRU, dont le siège social est à Nouakchott a été créée par décret n° 2014 -097 en conseil des ministres, le 06 juin 2014, conformément aux dispositions de l'ordonnance 90.09 du 4 avril portant statut des Etablissements publics. L'Etat Mauritanien est détenteur du capital de la société à hauteur de 100 % constitué d'un apport de cinq cent mille ouguiya (MRU) pour la réalisation de la société. La SDIN est placée sous la tutelle du Ministère de l'emploi, de la Formation Professionnelle et des Technologies de l'Information et de la Communication et est soumise au contrôle institué par les dispositions de l'ordonnance 90-09 du 4 avril 1990.

- La SDIN a pour objet :

Financer, construire, détenir, gérer exploiter et maintenir des infrastructures et/ou des équipements de communications électroniques sur le territoire mauritanien ainsi que tout bâtiment, local et équipement nécessaire pour leur fonctionnement, acquérir des droits d'usage à cette fin ou acheter des infrastructures ou réseaux existants ;

- Louer ou mettre à disposition ces infrastructures et/ou équipements de communications.

La SDIN pourra notamment :

- Conclure et exécuter tout contrat en vue du financement des infrastructures et/ou équipements de communications électroniques ;
- Conclure et exécuter tout contrat en vue du financement des infrastructures et/ou équipements de communications électroniques ;
- Organiser tous les appels d'offres en vue de sélectionner les entreprises en charge de la construction, l'équipement de communications électroniques ou de l'exploitation et la maintenance des infrastructures et équipements ;
- De recevoir toute redevance ou autres revenus liés à la mise à disposition des infrastructures et équipements de communications ;
- Financer tout programme d'investissement de l'Etat dans le secteur des communications électroniques ;
- Garantir l'utilisation partagée des infrastructures et/ou équipements de communications électroniques ;
- Acquérir à titre individuel ou collectif avec d'autres investisseurs publics ou privés, ou la cession, de participations ou d'intérêt dans toute entité ou toute société active sur le marché des communications électroniques en Mauritanie ;
- Fournir tous services et conclure tous contrats en rapport avec les activités ci-dessus énumérées ;
- Plus généralement réaliser toutes opérations industrielles, commerciales, financières, mobilières et immobilières se rattachant directement ou indirectement aux activités de la société.

2. Principes comptables

2.1 Base d'établissement des comptes

Les comptes annuels sont établis sous la responsabilité de la Société pour le développement des infrastructures numériques (bilan, compte de résultat, tableaux annexes) sur la base des coûts historiques conformément aux prescriptions du plan comptable mauritanien et suivant les principes comptables particuliers afférents à la nature de l'activité de la SDIN.



Les présents états financiers reflètent la situation des dépenses effectuées et des ressources obtenues par la société SDIN dans le cadre de son activité afférent à l'exercice 2018. Ils sont établis pour la période allant du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018, sur la base de principes comptables applicables en Mauritanie.

2.2 Les biens

Les biens sont comptabilisés dès la date de mise en service, date d'entrée dans le patrimoine. Les biens acquis sont inscrits en comptabilité à leur coût direct d'acquisition, c'est à dire le prix d'achat augmenté des frais accessoires.

2.3.1 Dépréciation des biens acquis

A l'arrêté des comptes, la Société procède à la constitution d'un amortissement pour constater la perte subie par les immobilisations qui se déprécient avec le temps selon la méthode dite linéaire et suivant les taux ci – après indiqués :

- Bâtiments et constructions	-
- Matériels d'exploitation	12.5%
- Matériel de transport	-
- Matériel de bureau et informatique	20%
- Mobilier de bureau et de logement	10%
- Installation aménagement	10%



6 NOTES EXPLICATIVES DES COMPTES DE BILAN

1. ACTIF

1.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le poste immobilisations corporelles s'élève au 31 décembre 2018 à 3 022 820 MRU. Au cours de l'exercice, la société SDIN a procédé à l'acquisition de l'actif immobilisé, ces acquisitions ont affecté les postes suivants pour un montant total de 11 670,00 MRU :

Equipement de bureau	4 500,00 MRU
- acquisition d'un disque dur externe	4 500,00
Installations Agencements Aménagements	7 170,00 MRU
- acquisition d'un surpresseur avec ballon de 100 litres	<u>7 170,00</u>
Total	11 670,00

1.2 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS POUR LES ACQUISITIONS DE L'EXERCICE 2018

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE AU 31 DECEMBRE 2018

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS					
	A	B		C		D = (A + B) - C
	VALEUR BRUTE AU 31/12/17	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		RETRAITS DE L'EXERCICE		VALEUR BRUTE AU 31/12/18
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		0		0	0
Frais d'émission des emprunts						0
Frais d'acquisition des immobilisations						0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 011 150		11 670		0	3 022 820
Matériel d'exploitation	2 522 400				0	2 522 400
Matériel de transport	0		0		0	0
Matériel de bureau et informatique	182 150	05/12/18	4 500		0	186 650
Mobilier de bureau	161 350				0	161 350
Installations, agencements et aménagements	145 250	17/07/18	7 170		0	152 420
IMMOBILISATIONS EN COURS	0		0		0	0
Immobilisations en cours						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0		0		0	0
Dépôts et cautionnements versés						0
TOTAL	3 011 150		11 670		0	3 022 820



1.3 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS CUMULES AU 31 DECEMBRE 2018

Q#	IMMOBILISATIONS	DATE DE MISE EN SERVICE	VALEUR D'ACQUISITION	TAUX D'AMORT.	CUMULS DES AMORTIS AU 31/12/2017	DOTATION ANNUELLE 2018	CUMULS DES AMORTIS AU 31/12/2018	VALEUR NETTE COMPTABLE
	MATERIEL D'EXPLOITATION		2 522 400		656 875	315 300	972 175	1 550 225
2	Switch-Ethernet-production	28/11/2015	150 000	12,5%	39 063	18 750	57 813	92 188
1	Switch-Ethernet-Spare	28/11/2015	18 000	12,5%	4 688	2 250	6 938	11 063
1	Stock pièce de recharges switch alimentation ventilateur connectique	28/11/2015	22 000	12,5%	5 729	2 750	8 479	13 521
1	Interface cuivre / fibre optique	28/11/2015	5 500	12,5%	1 432	688	2 120	3 380
1	Interface optique Switch SX/LX (20) et SR/LR (8)	28/11/2015	48 000	12,5%	12 500	6 000	18 500	29 500
2	Serveurs de route	28/11/2015	240 000	12,5%	62 500	30 000	92 500	147 500
1	Paneau de brassage	28/11/2015	6 500	12,5%	1 693	813	2 505	3 995
1	Routeur-Niveau 3	28/11/2015	190 000	12,5%	49 479	23 750	73 229	116 771
1	Stocks pièce de recharges Routeur (alimentation,	28/11/2015	68 000	12,5%	17 708	8 500	26 208	41 792
1	Interface optique SX/LX (20) et SR/LR (8)	28/11/2015	48 000	12,5%	12 500	6 000	18 500	29 500
1	Serveurs de supervision muni d'un système et des outils de supervision du IXP	28/11/2015	195 000	12,5%	50 781	24 375	75 156	119 844
1	Serveurs de console	28/11/2015	285 000	12,5%	74 219	35 625	109 844	175 156
1	Serveurs VPN	28/11/2015	275 000	12,5%	71 615	34 375	105 990	169 010
1	Serveur de Service et site web de l'IXP et services DNS, email, anti-spam et antivirus	28/11/2015	350 000	12,5%	91 146	43 750	134 896	215 104
1	Switch VPN	28/11/2015	280 000	12,5%	72 917	35 000	107 917	172 083
1	Station de travail/Mini PC + Ecran + périphériques	28/11/2015	38 000	12,5%	9 896	4 750	14 646	23 354
1	DWDM passif-production	28/11/2015	120 000	12,5%	31 250	15 000	46 250	73 750
1	DWDM passif-spare	28/11/2015	43 400	12,5%	11 302	5 425	16 727	26 673
4	Interface optique DWDM	28/11/2015	140 000	12,5%	36 458	17 500	53 958	86 042
	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		186 650		65 204	36 505	101 709	84 941
4	Ordinateur de Bureau hp 3500	22/10/2015	72 000	20%	31 200	14 400	45 600	26 400
1	Ordinateur Portable HP	22/10/2015	27 000	20%	11 700	5 400	17 100	9 900
2	Imprimante Kyocera M 6026 Couleur	22/10/2015	29 000	20%	12 567	5 800	18 367	10 633
1	Imprimante Kyocera FS 120 noir blanc	22/10/2015	5 000	20%	2 167	1 000	3 167	1 833
1	IMPRIMANTE KYOCERA M6026 CDN	25/01/2016	14 500	20%	5 558	2 900	8 458	6 042
1	HDD EXTERN 1TB	10/07/2017	2 400	20%	240	480	720	1 680
1	ONDULEUR 1500 INTEX	10/07/2017	3 200	20%	320	640	960	2 240
1	Video project. Sony DX220	05/10/2017	15 500	20%	775	3 100	3 875	11 625
1	Point d'accès Wifi n 300Mbps TL Wa801 ND	05/10/2017	1 500	20%	75	300	375	1 125
1	Switch 16 ports gigabit internet cisco D link	05/10/2017	2 600	20%	130	520	650	1 950
2	ONDULEUR 1500 INTEX PC	05/10/2017	7 000	20%	350	1 400	1 750	5 250
1	Disque dure externe 1 TB (USB Toshina)	05/10/2017	2 450	20%	123	490	613	1 838
1	Disque dure externe 1 TB (USB Toshina)	05/12/2018	4 500	20%	0	75	75	4 425
	MOBILIER DE BUREAU		161 350		35 359	16 135	51 494	109 856
1	Bureau 2m avec retour	30/07/2015	14 000	10%	3 383	1 400	4 783	9 217
1	Bibliothèque 3p	30/07/2015	5 800	10%	1 402	580	1 982	3 818
1	Fauteuil	30/07/2015	3 000	10%	725	300	1 025	1 975
2	Chaise visiteur	30/07/2015	4 600	10%	1 112	460	1 572	3 028
1	Tapis turc	19/08/2015	8 250	10%	1 925	825	2 750	5 500
1	Refrigerateur	17/09/2015	12 500	10%	2 813	1 250	4 063	8 438
2	Bureau 2m40 avec retour	13/10/2015	48 000	10%	10 800	4 800	15 600	32 400
2	Fauteuil	13/10/2015	7 000	10%	1 575	700	2 275	4 725
4	Chaise visiteur	13/10/2015	7 600	10%	1 710	760	2 470	5 130
1	Bibliothèque 3p	13/10/2015	6 500	10%	1 463	650	2 113	4 388
1	BUREAU RECEPTION BLC+NOYER 240*75*10	27/01/2016	20 100	10%	3 853	2 010	5 863	14 238
5	STORE VENITIEN PVC IVOIRE 120*175	27/01/2016	4 500	10%	863	450	1 313	3 188
1	COMPTOIR RECEPTION 2M40	28/01/2016	19 500	10%	3 738	1 950	5 688	13 813
	STALLATIONS, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENT		152 420		31 663	14 824	46 486	105 934
1	Climatiseur GREE 18000 BTU	17/08/2015	17 250	10%	4 025	1 725	5 750	11 500
6	Climatiseur Split 12000 BU	18/08/2015	66 000	10%	15 400	6 600	22 000	44 000
1	Climatiseur Split 18000 BU	18/08/2015	14 500	10%	3 383	1 450	4 833	9 667
1	INSTAL CHASSIS ALIM/FAC0610/SALAMAN	14/08/2015	16 000	10%	3 867	1 600	5 467	10 533
1	SURPRESSEUR COMPLET +BALLON 100L	20/05/2016	31 500	10%	4 988	3 150	8 138	23 363
1	SURPRESSEUR COMPLET +BALLON 100L	17/07/2018	7 170	10%	0	299	299	6 871
	TOTAUX		3 022 820		789 101	382 764	1 171 865	1 850 955



Avances accordées aux personnels

- Divers bénéficiaires	<u>19 000,00</u>
(Daf 10 000 + Racine Demba 3000 + Mariem Galo 6000)	19 000,00

Charges constatées d'avance 45 000,00

- Loyer Siège SDIN janvier 2019	<u>45 000 ,00</u>
- Total	45 000,00

3. Disponibilités

Cette rubrique correspond au solde des comptes de trésorerie au 31 décembre 2018 ouverts à la

- Trésorerie Générale sous le n° 430 300 890.	396 419,00
- Mauripost sous le n° 00 100 13005 10885990111/82	<u>486 223,00</u>
-	
- Le solde de ces postes s'élève au 31 décembre 2018 à	882 642.00



2. PASSIF

2.1 Situation nette :

Le poste « situation nette » correspond au solde des capitaux propres c'est-à-dire (capital, réserves, reports à nouveau des exercices antérieurs. Il présente un solde négatif au 31 décembre 2018 de 1 994 807,00 UM et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Capital social	500 000,00	500 000,00
Résultats net exercices antérieurs 2015	514 183,70	514 183,70
Résultats net exercices antérieurs 2016	- 2 546 134,36 -	254 613,44
Résultat net de l'exercice 2017	- 3 595 959,00 -	3 595 959,00
Résultat net de l'exercice 2018	- 1 653 485,00 -	
Subvention d'équipements	- 1 550 325,00	1 865 525,00
Situation nette	1 994 807,00 -	260 215,66

2.2 Dettes à court terme

Cette rubrique du bilan dégage un solde de 4 858 547,00 MRU au 31 décembre 2018 et se décompose comme suit :

	2018	2017
Fournisseurs et comptes rattachés	204 652,00	95 497,00
Etat IMF-BIC	626 564,00	551 563,00
Etat Impôts précomptés IMF RSI	7 555,00	4 632,00
Etat Impôts recouvrables sur les tiers	333 100,00	104 850,00
Etat ITS	3 232 399,00	2 100 749,00
Organismes sociaux (CNSS)	394 096,00	284 656,00
Créditeurs divers	1 080,00	1 080,00
Charges à payer et produits à recevoir	59 100,00	59 100,00
Total	4 858 547,00	3 202 128,00

L'analyse de ce poste fait ressortir une augmentation des dettes envers l'Etat et les Collectivités publiques de 1 656 419,00 MRU. Ce montant correspond essentiellement aux retenues IMF, ITS, et CNSS non reversées pour l'exercice 2018 ainsi que pour les exercices antérieurs.

Il est à noter que la situation financière de la SDIN ne permet pas au 31 décembre 2018 de reverser ces impôts et cotisations, par manque de ressources.

- **Le poste fournisseurs et comptes rattachés**

Le poste « fournisseurs et comptes rattachés » est composé essentiellement de dettes d'exploitation et s'élève au 31 décembre 2018 à 204 652,00 MRU.



Il s'analyse comme ci-après :

	Débit	Crédit	Solde créditeur
SNDE	4 867,00	6 683,00	1 816,00
	4 867,00	6 683,00	1 816,00
SOMELEC	21 290,00	38 777,00	17 487,00
	21 290,00	38 777,00	17 487,00
MAURITEL	50 082,00	72 704,00	
MAURITEL	28 438,00	14 219,00	
	78 520,00	86 923,00	8 403,00
CAC 2018		58 200,00	58 200,00
	0,00	58 200,00	58 200,00
PAPETERIE 2005	42 821,00	25 992,00	
PAPETERIE 2005		18 842,00	
PAPETERIE 2005		105 232,00	
PAPETERIE 2005		5 763,00	
	42 821,00	155 829,00	113 008,00
Régularisation			
Honoraire CAC 2016	0,00	900,00	900,00
	0,00	900,00	900,00
Total	147 498,00	352 150,00	204 652,00

Nota : la régularisation demandée au 31 décembre 2016 par le CAC doit être portée au crédit du compte « 46800000 » pour 900.00 MRU et non au compte fournisseur. En effet, la charge à payer a été portée au compte 46800000 pour 29 100.00 MRU au lieu de 30 000.00 MRU. Il convient de centraliser cette opération pour solder les comptes fournisseur et charges payées d'avance. Par ailleurs, il convient d'apurer les comptes « fournisseurs » et procéder au règlement des sommes restant dues.

• Etat

La rubrique « Etat » correspond aux dettes relatives aux impôts et taxes et versements assimilés retenus sur les opérations réalisées au cours de l'exercice avec des fournisseurs d'exploitation et aux retenues sur traitements et salaires du personnel. Le solde de cette rubrique s'élève au 31 décembre 2018 à 3 202 128,00 MRU contre 2 923 632,70 MRU en 2017 et se détaille comme suit :

- IMF retenus à la source

L'IMF est déduit des factures fournisseurs pour toutes les transactions réalisées avec l'Etat au taux de (3%) et normalement reversé sur le compte du Trésor Public. Ce poste totalise 626 564,00 MRU au 31 décembre 2018 et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Report à nouveau exercice précédent	551 563,50	362 354,26
Variation de l'exercice 2018	75 000,00	189 209,20
Total	626 564,00	551 563,50



- *Impôts recouvrables sur les tiers*

Ce poste totalise 333 100.00 UM au 31 décembre 2018 et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Report à nouveau exercice précédent	104 850,00	105 300,00
Variation de l'exercice 2018	<u>228 250,00</u>	<u>4 50,00</u>
Total	333 100,00	104 850,00

- *impôts précomptés*

	2018	2017
Report à nouveau exercice précédent	4 632,00	4 317,00
Variation de l'exercice 2018	<u>2 923,00</u>	<u>3 143,00</u>
Total	7 555,00	4 632,00

- *ITS (Impôts retenus sur les salaires du personnel de la société).*

La dette relative à cet impôt est très élevée, 66% de la dette totale de la société. Il est recommandé de reverser régulièrement ces retenues opérées sur les salaires au Trésor Public conformément à la réglementation en vigueur. Le solde de ce poste s'élève au 31 décembre 2018 à 3 232 399,00 MRU et s'analyse comme suit :

	2 018	2017
Reports à nouveau exercices antérieurs	2 100 749,00	1 272 844,10
Variations de l'exercice	<u>1 131 650,00</u>	<u>827 904,80</u>
Total	3 232 399,00	2 100 748,90

• **Organismes sociaux - CNSS**

Le solde de ce poste s'élève au 31 décembre 2018 à 394 096.00 UM et s'analyse comme suit :

	2 018	2017
Reports à nouveau exercices antérieurs	284 656,00	170 360,00
Variations de l'exercice	<u>109 440,00</u>	<u>113 920,00</u>
Total	394 096,00	284 656,00

Handwritten signature or mark.

Il ressort de l'analyse que la SDIN n'a reversé aucune cotisation au cours de l'exercice. 2018.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

Handwritten signature.



- **Créditeurs divers**

Le solde de cette rubrique s'élève au 31 décembre 2018 à 60 180.00 MRU et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Reports à nouveau exercices antérieurs	1 080,00	1 080,00
Variations de l'exercice	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total	1 080,00	1 080,00

Nota : Ce solde correspond à un excédent de précomptes opéré sur les loyers du siège de la SDIN. Il convient de rembourser le propriétaire.

- **Charges à payer et produits à recevoir**

Le solde de cette rubrique s'élève au 31 décembre 2018 à 59 100.00 MRU et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Reports à nouveau exercices antérieurs	59 100,00	59 100,00
Variations de l'exercice	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total	59 100,00	59 100,00

Nota : Ce compte devrait être soldé après la régularisation de l'écriture demandée sur le poste « Fournisseurs »

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]



[Signature]

7 NOTES EXPLICATIVES COMPTES DE CHARGES

Cette rubrique correspond à l'ensemble des charges relatives à :

- l'achat des approvisionnements non stockés ;
- aux charges externes liées à l'investissement ;
- aux charges externes liées à l'activité ;
- aux charges et pertes diverses ;
- aux frais de personnel ;
- aux impôts et taxes ;
- aux dotations aux amortissements.

Le total des charges s'élève à 6 446 935,00 MRU, réparties suivant le tableau ci-après :

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

Les chiffres sont exprimés en Ouguiyas (MRU)

DETAIL DES CHARGES AU 31/12/18	
60.ACHATS ET VARATIONS DE STOCKS	477 732
Combustibles et lubrifiants	330 000
Eau et électricité	51 407
Fournitures de bureau	91 225
Petits outillages	0
Fournitures et matériaux d'entretien	5 100
62.CHARGES EXTERNES LIEES A L'INVESTISSEMENT	587 530
Locations mobilières et immobilières	540 000
Location de véhicule	28 000
Entretien véhicules	0
ENTRETIEN ET REPARATION	19 530
63.CHARGES EXTERNES LIEES A L'ACTIVITE	196 698
Déplacements, missions, réceptions	6 150
Frais de transport	0
Autres frais de transport	2 000
Frais postaux et télécommunication	127 278
Honoraires	60 000
Frais bancaires	1 270
Frais de swift, correspondant & autres	0
Charges diverses	0
64. Charges et pertes diverses	3 000
Redevances pour concessions, brevet	3 000
65.FRAIS DU PERSONNEL	4 770 974
Salaires et appointements	4 594 534
Primes et gratifications	49 000
Indemnités et avantages divers	10 000
Cotisations CNSS	109 440
Autres charges sociales	8 000
66.IMPOTS ET TAXES	28 237
Taxes d'apprentissage	28 237
67.CHARGES FINANCIERES	0
Charges financières	0
68.DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	382 764
Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	382 764
Dotations aux provisions	
TOTAL CHARGES	6 446 935



8 NOTES EXPLICATIVES COMPTES DE PRODUITS

Cette rubrique correspond aux subventions d'exploitation que la SDIN a reçues au cours de l'exercice 2018.

La SDIN est actuellement dans sa phase de démarrage et n'a enregistré qu'une redevance relative à la concession d'un brevet d'un montant de 3 853 150,00 MRU

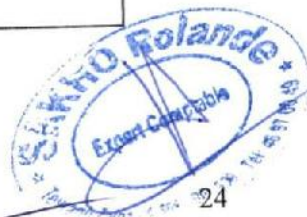
Le solde de ce poste s'élève au 31 décembre 2018 à 5 168 450,00 MRU et s'analyse comme suit :

	2018	2017
Subvention d'exploitation et d'équilibre	1 000 000,00	6 158 229,40
Produits divers	3 853 150,00	
Cote part versée au résultat	<u>315 300,00</u>	<u>315 300,00</u>
Total	5 168 450,00	6 473 529,40

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiyas (MRU)

DETAIL DES PRODUITS AU 31/12/18	
70. Ventes de marchandises. Production vendue	0,00
700. Vente de marchandises (production vendue)	
701- Production vendue (travaux, prestations de services)	
706 Produits des activités annexes	
71. Production stockée ou destockage (variation de l'exercice)	0,00
713 Variation des « en cours » de production	
715 Variation des produits finis	
714 Variation des produits intermédiaires	
72. Production de l'entreprise pour elle-même	0,00
722 Production immobilisée (auto-équipement)	
723 Production auto-consommée	
726 Services rendus par l'entreprise pour elle-même	
74. Produits et profits divers	4 168 450,00
Subventions d'équipement, quote-part virée aux résultats de l'exercice	315 300,00
Redevances pour concessions, brevet	3 853 150,00
76. Subventions d'exploitation et subventions d'équilibre	1 000 000,00
Subventions d'exploitation	1 000 000,00
77. Produits financiers	0,00
770 Revenus des prêts et autres créances immobilisées	
776 Escomptes obtenus	
TOTAL PRODUITS	5 168 450,00



Le tableau d'exécution budgétaire de l'exercice 2018 n'a pas été produit du fait de l'absence d'un projet de budget approuvé pour cet exercice.

Cependant, pour permettre une comparaison entre l'exécution du budget 2018 et celui de 2017, il a été établi un tableau détaillé comparé 2018 -2017 qui retrace les différentes charges et divers produits exécutés au cours de ces deux exercices. Les charges de 2018 ont diminué par rapport à l'exercice 2017 de 227 352,00 MRU ; quant aux produits, (subvention d'exploitation versée par l'Etat et ressources propres) ceux -ci ont diminué de 1 305 079, 00 MRU.

[Handwritten signature]



[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

ETAT COMPARATIF DES PRODUITS 2018 - 2017

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

DETAIL DES PRODUITS AU 31/12/18	Produits 2018	Produits 2017	Ecart	Pourcentage
70. Ventes de marchandises. Production vendue	0,00	0,00	0,00	
700. Vente de marchandises (production vendue)			0,00	
701- Production vendue (travaux, prestations de services)			0,00	
706 Produits des activités annexes			0,00	
71. Production stockée ou destockage (variation de l'exercice)	0,00	0,00	0,00	
713 Variation des « en cours » de production			0,00	
715 Variation des produits finis			0,00	
714 Variation des produits intermédiaires			0,00	
72. Production de l'entreprise pour elle-même	0,00	0,00	0,00	
722 Production immobilisée (auto-équipement)			0,00	
723 Production auto-consommée			0,00	
726 Services rendus par l'entreprise pour elle-même			0,00	
74. Produits et profits divers	4 168 450,00	315 300,00	3 853 150,00	
Subventions d'équipement, quote-part virée aux résultats de l'exercice	315 300,00	315 300,00	0,00	
Redevances pour concessions, brevet	3 853 150,00	0,00	3 853 150,00	
76. Subventions d'exploitation et subventions d'équilibre	1 000 000,00	6 158 229,00	-5 158 229,00	
Subventions d'exploitation	1 000 000,00	6 158 229,00	-5 158 229,00	
77. Produits financiers	0,00	0,00	0,00	
770 Revenus des prêts et autres créances immobilisées			0,00	
776 Escomptes obtenus			0,00	
TOTAL PRODUITS	5 168 450,00	6 473 529,00	-1 305 079,00	-25,25%



ETAT COMPARATIF DES CHARGES 2018 - 2017

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

DETAIL DES CHARGES AU 31/12/18	Charges 2018	Charges 2017	Ecart	Pourcentage
60.ACHATS ET VARIATIONS DE STOCKS	477 732	397 087	80 645	16,88%
Achat de marchandises				
Combustibles et lubrifiants	330 000	291 000	39 000	
Eau et électricité	51 407	90 992	-39 585	
Fournitures de bureau	91 225	11 595	79 630	
Petits outillages	0	0	0	
Fournitures et matériaux d'entretien	5 100	3 500	1 600	
62.CHARGES EXTERNES LIEES A L'INVESTISSEMENT	587 530	554 050	33 480	5,70%
Locations mobilières et immobilières	540 000	540 000	0	
Location de véhicule	28 000	0	28 000	
Entretiens et réparations	19 530	14 050	5 480	
63.CHARGES EXTERNES LIEES A L'ACTIVITE	196 698	248 813	-52 115	-26,49%
Déplacements, missions, réceptions	6 150	56 500	-50 350	
Frais Postaux et télécommunication	127 278	107 313	19 965	
Autres frais de transport	2 000	0	2 000	
Honoraires	60 000	70 000	-10 000	
Publicité et propagande, publicatio	0	0	0	
Frais bancaires	1 270	0	1 270	
Charges diverses	0	15 000	-15 000	
64. Charges et pertes diverses	3 000	0	0	
Redevances pour concessions, brevet	3 000	0	0	
Jetons de présence	0	0	0	
Autres charges et pertes exceptionnelles	0	0	0	
65.FRAIS DU PERSONNEL	4 770 974	5 064 748	-293 775	-6,16%
Salaires et appointements	4 594 534	4 942 828	-348 295	
Primes et gratifications	49 000	3 000	46 000	
Indemnités et avantages divers	10 000	0	10 000	
Cotisations CNSS	109 440	113 920	-4 480	
Autres charges sociales	8 000	0	8 000	
formation	0	5 000	-5 000	
66.IMPOTS ET TAXES	28 237	29 117	-880	-3,12%
Taxes d'apprentissage	28 237	29 117	-880	
Autres impôts indirects	0	0	0	
68.DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	382 764	377 472	5 292	1,38%
Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	382 764	377 472	5 292	
Dotations aux provisions				
TOTAL CHARGES	6 446 935	6 671 287	-227 352	-3,53%

Handwritten signature and initials



9 ECRITURES DE REGULARISATION A COMPTABILISER EN 2019

Ecritures d'ajustements et de reclassement pour 2018

W/Réf	N° du compte	Libellé du compte	Montant en MRO		Explications	Compta bilisé
			Débit	Crédit		
	4000000	Règlement honoraires CAC 2016	900,00		Erreur d'imputation	OK
	46800000	Règlement honoraires CAC 2016		900,00	à régulariser	
	4000000	Remboursement trop payé par précompte sur liyer Siège	1 080,00		Ecriture à centraliser après remboursement le trop précompté sur	OK
	55010000	Remboursement trop payé par précompte sur liyer Siège		1 080,00		



ANNEXES

- Etats de rapprochement bancaire au 31 décembre 2018
 - o Trésorerie Générale Compte n° 430 300 890
 - o Mauripost sous le n° 00 100 13005 10885990111/82
- Tableaux de financement
- Tableau des amortissements
- Balance des comptes

[Handwritten signature] *[Handwritten mark]* *[Handwritten mark]*

[Circular stamp: SAKHO Rolando, Expert Comptable, 10/05/2018] *[Handwritten mark]*

[Handwritten signature]

Etats de rapprochement bancaire au 31 décembre 2018

- Trésorerie Générale Compte n° 430 300 890
- Mauripost sous le n° 00 100 13005 10885990111/82



Banque TRESOR PUBLIC
déc-18

NB:

- 1-Nous fournir les pièces justificatives émises par SDIN à la banque (demande de virement, copie de cheque et copie de la facture dans le cas échéant)
- 2-Obtenir auprès de la banque tous les avis d'opérations effectuées sur ce compte (avis de débit et de crédit)

Relevé du Compte

430300890:SDIN

Report de Solde au 31/12/2017: 897 294.38 UM CR

Relevé du 01/01/2018 au 31/12/2018

Compte Journée	N° Pièce	Libellé	Débit / MRU	Crédit / MRU
✓ 12/01/2018	0000619102	Cert.Chq.Trésor 0000619102/430300890/BOUBACAR TIDIANE DIAGANA	1 600.00	0.00
✓ 12/01/2018	0000619103	Cert.Chq.Trésor 0000619103/430300890/MAMOUDOU ABDOUL DIA	12 000.00	0.00
✓ 12/01/2018	0000619101	Cert.Chq.Trésor 0000619101/430300890/MOHAMED MAHFOUD DADAH	20 000.00	0.00
✓ 19/01/2018	0000619104	Cert.Chq.Trésor 0000619104/430300890/PERSONNEL SDIN -SALAIRE 201	261 839.20	0.00
✓ 23/01/2018	0000619105	Cert.Chq.Trésor 0000619105/430300890/racien demba mouye ba	3 000.00	0.00
24/01/2018	0000619109	Cert.Chq.Trésor 0000619109/430300890/SOMELEC	6 309.00	0.00
24/01/2018	0000619108	Cert.Chq.Trésor 0000619108/430300890/STAR OIL MAURITANIE	30 000.00	0.00
24/01/2018	0000619107	Cert.Chq.Trésor 0000619107/430300890/ELY CHEIKH MED SALEM	5 000.00	0.00
29/01/2018	0000619106	Cert.Chq.Trésor 0000619106/430300890/BOUBACAR TIDIANE DIAGANA	10 000.00	0.00
01/02/2018	0000619110	Cert.Chq.Trésor 0000619110/430300890/ALYINE BAMBA SIDI BAIDI	36 900.00	0.00
21/02/2018	0000619112	Cert.Chq.Trésor 0000619112/430300890/ALIYINE BAMBA SIDI BADI	36 900.00	0.00
21/02/2018	0000619111	Cert.Chq.Trésor 0000619111/430300890/PERSONNEL SDIN	251 839.00	0.00
28/02/2018	0000619114	Cert.Chq.Trésor 0000619114/430300890/PAPETERIE 2005	42 821.00	0.00
28/02/2018	0000619115	Cert.Chq.Trésor 0000619115/430300890/STAR	30 000.00	0.00
19/03/2018	0000619117	Cert.Chq.Trésor 0000619117/430300890/STAR	30 000.00	0.00
23/03/2018	0000619116	Déc.Cert.Chq.Trésor 0000619116/430300890/SALAIRES SDIN MARS2018	277 839.00	0.00
24/04/2018	0000619118	Déc.Cert.Chq.Trésor 0000619118/430300890/PERSONNEL SDIN	277 839.00	0.00
30/04/2018		Dép.Budget :30/04/2018 JISSR 30/04/2018/ORD. M. DE L'EMPLOI, DE LA FORMATION PROFESSIO	0.00	500 000.00
22/05/2018	0000619120	Cert.Chq.Trésor 0000619120/430300890/STAR OIL M	30 000.00	0.00
28/05/2018	0000619121	Cert.Chq.Trésor 0000619121/430300890/SOMELEC	15 813.00	0.00
12/06/2018	0000619122	Cert.Chq.Trésor 0000619122/430300890/SNDE	2 070.00	0.00
18/10/2018	0000619125	Cert.Chq.Trésor 0000619125/430300890/RACINE DEMBA	3 000.00	0.00
25/10/2018	0000619126	Cert.Chq.Trésor 0000619126/430300890/MED HAFEDH BRAHIM	10 000.00	0.00
15/11/2018		Dép.Budget :15/11/2018 JISSR 15/11/2018/ORD. M. DE L'EMPLOI, DE LA FORMATION PROFESSIO	0.00	500 000.00
Total Débit/Total Crédit			1 394 769.20	1 000 000.00
Solde du compte				502 525.18 CR

Montants exprimés en MRU soit , pour mémoire, un solde de 5 025 251.80 CR en MRO



Handwritten mark resembling a stylized '3' or 'Z'.

Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

Relevé du Compte

430300890:SDIN

Report de Solde au 31/12/2018 : 502 525.18 UM CR

Relevé du 01/01/2019 au 06/03/2019

Compte	Journée	N° Pièce	Libellé	Débit / MRU	Crédit / MRU
	23/01/2019	0000619127	Cert.Chq.Trésor 0000619127/430300890/KANE MOHAMED ABDELLAHI	50 000.00	0.00
	05/02/2019	0000619128	Cert.Chq.Trésor 0000619128/430300890/STAR OIL	30 000.00	0.00
	07/02/2019	0000619130	Cert.Chq.Trésor 0000619130/430300890/SNDE	2 070.00	0.00
	07/02/2019	0000619129	Cert.Chq.Trésor 0000619129/430300890/DAHA AMADOU SALL	5 000.00	0.00
	13/02/2019	0000619132	Cert.Chq.Trésor 0000619132/430300890/MAMADOU ABDOUL DIA	20 000.00	0.00
	13/02/2019	0000619131	Cert.Chq.Trésor 0000619131/430300890/BOUBACAR TIDI	7 000.00	0.00
	21/02/2019	0000619133	Cert.Chq.Trésor 0000619133/430300890/EUROP CAR	7 119.00	0.00
	28/02/2019	0000619136	Cert.Chq.Trésor 0000619136/430300890/STAR	30 000.00	0.00
	04/03/2019	0000619135	Cert.Chq.Trésor 0000619135/430300890/BAMBA SIDI BADI	36 900.00	0.00
Total Débit/Total Crédit				188 089.00	0.00
Solde du compte					314 436.18 CR

Montants exprimés en MRU soit , pour mémoire, un solde de 3 144 361.80 CR en MRO



18/03/2019

SDIN
NOUAKCHOTT
ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

Banque MAURIPOST
déc-18

Date	COMPTE DE SDIN		Date	COMPTE MAURIPOST	
		DEBIT			CREDIT
	Solde de notre compte	396 419,00		Solde du relevé de compte	403 419,00
	Suspens chez nous			Suspens chez la banque	
			241218 ASSIST MARIAGE/CHMP7679	10 000,00	
04/07/2018	chq 2012				
	Totaux				
	Solde	396 419,00		10 000	403 419,00
	Totaux			393 419,00	
		396 419,00		403 419,00	403 419,00
			0,00		0,00

NB:

- 1-Nous fournir les pièces justificatives émises par SDIN à la banque (demande de virement, copie de cheque et copie de la facture dans le cas échéant)
- 2-Obtenir auprès de la banque tous les avis d'opérations effectuées sur ce compte (avis de débit et de crédit)



Handwritten signatures and initials in blue ink.



MAURIPOST

Agence: Nouakchott-CCP (13005)

Adresse: Nouakchott

Numéro de compte :

Solde débiteur avant le 01/01/2018

SOCIETE DU DEVELOP INFRASIT NUMERIQUES0

00100 | 13005 | 10885990111 | 62

0

Date opération	Référence	Libellé	Débit	Crédit	Solde
02/05/2018	VMA-02754257	Virement interne - Nouakchott-CCP - Num-128-2018		3 853 150	3 853 150 ✓
02/05/2018	VMA-02754257	Virement interne - Nouakchott-CCP - Num-128-2018	20		3 853 130 ✓
23/05/2018	001-02773353	Demande de chéquier non barré 25 feuillets - Nouakchott-CCP	100		3 853 030 ✓
24/05/2018	VAC-02774101	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353353	110 700		3 742 330 ✓
24/05/2018	VAC-02774104	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353352	277 839		3 464 491 ✓
30/05/2018	VAC-02780601	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353354	291 000		3 173 491 ✓
06/06/2018	RTC-02789762	Retrait par chèque - titulaire N° 2003353355 - Nouakchott-CCP	60 000		3 113 491 ✓
08/06/2018	RTC-02793866	Retrait par chèque - titulaire N° 3353356 - Nouakchott-CCP	24 000		3 089 491 ✓
19/06/2018	VAC-02801370	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353357	277 839		2 811 652 ✓
04/07/2018	VAC-02816303	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353358	36 900		2 774 752 ✓
05/07/2018	RCP-02818194	Retrait chèque au porteur N° 3353359 - Nouakchott-CCP	30 000		2 744 752 ✓
05/07/2018	EXT-RCP-02818194	Retrait chèque au porteur N° 3353359 - Nouakchott-CCP		30 000	2 774 752 ✓
05/07/2018	RTC-02818216	Retrait par chèque - titulaire N° 2818194 - Nouakchott-CCP	30 000		2 744 752 ✓
12/07/2018	VAC-02824497	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353360	36 900		2 707 852 ✓
18/07/2018	RTC-02832604	Retrait par chèque - titulaire N° 2003353362 - Nouakchott-CCP	1 500		2 706 352 ✓
23/07/2018	VAC-02838655	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353365	267 839		2 438 513 ✓
23/07/2018	VAC-02838658	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-2003353363	8 102		2 430 411 ✓
30/07/2018	ACV-02857452	Taxe tenue de compte - Nouakchott-CCP	150		2 430 261 ✓
03/08/2018	RTC-02885420	Retrait par chèque - titulaire N° 2003353367 - Nouakchott-CCP	30 000		2 400 261 ✓
06/08/2018	RTC-02886557	Retrait par chèque - titulaire N° 3353869 - Nouakchott-CCP	5 000		2 395 261 ✓

06/08/2018	CBP-02886567	Certification de chèque N° 2003353366 - Nouakchott-CCP	4 838	2 390 423	✓
06/08/2018	CBP-02886567	Certification de chèque N° 2003353366 - Nouakchott-CCP	50	2 390 373	✓
09/08/2018	CBP-02890160	Certification de chèque N° 2003353368 - Nouakchott-CCP	100 366	2 290 007	✓
09/08/2018	CBP-02890160	Certification de chèque N° 2003353368 - Nouakchott-CCP	50	2 289 957	✓
16/08/2018	VAC-02898483	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003353372	2 070	2 287 887	✓
16/08/2018	RTC-02899089	Retrait par chèque - titulaire N° 2003353371 - Nouakchott-CCP	30 000	2 257 887	✓
16/08/2018	VAC-02899441	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003353373	267 839	1 990 048	✓
20/08/2018	VAC-02902658	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003353374	36 900	1 953 148	✓
20/08/2018	001-02902703	Demande de chéquier non barré 25 feuillets - Nouakchott-CCP	100	1 953 048	✓
23/08/2018	RTC-02904280	Retrait par chèque - titulaire N° 2003353375 - Nouakchott-CCP	6 000	1 947 048	✓
10/09/2018	RTC-02912429	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412001 - Nouakchott-CCP	30 000	1 917 048	✓
12/09/2018	RTC-02913260	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412002 - Nouakchott-CCP	3 230	1 913 818	✓
19/09/2018	VAC-02915996	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003412003	264 839	1 648 979	✓
21/09/2018	VAC-02919891	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003412004	73 800	1 575 179	✓
25/09/2018	RTC-02921465	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412005 - Nouakchott-CCP	5 000	1 570 179	✓
27/09/2018	RTC-02923398	Retrait par chèque - titulaire N° 3412006 - Nouakchott-CCP	9 700	1 560 479	✓
28/09/2018	CBP-02924494	Certification de chèque N° 2003412007 - Nouakchott-CCP	10 035	1 550 444	✓
28/09/2018	CBP-02924494	Certification de chèque N° 2003412007 - Nouakchott-CCP	50	1 550 394	✓
02/10/2018	RTC-02927291	Retrait par chèque - titulaire N° 12009 - Nouakchott-CCP	2 000	1 548 394	✓
09/10/2018	RTC-02932396	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412006 - Nouakchott-CCP	30 000	1 518 394	✓
12/10/2018	MOD-20929	rExtourne du 16/08/2018 Ch N° 2003353372	2 070	1 520 464	✓
18/10/2018	CBP-02943850	Certification de chèque N° 2003412011 - Nouakchott-CCP	2 070	1 518 394	✓
18/10/2018	CBP-02943850	Certification de chèque N° 2003412011 - Nouakchott-CCP	50	1 518 344	✓
18/10/2018	CBP-02943857	Certification de chèque N° 2003412012 - Nouakchott-CCP	3 000	1 515 344	✓
18/10/2018	CBP-02943857	Certification de chèque N° 2003412012 - Nouakchott-CCP	50	1 515 294	✓
24/10/2018	CBP-02952062	Certification de chèque N° 2003353372 - Nouakchott-CCP	2 070	1 513 224	✓
24/10/2018	CBP-02952062	Certification de chèque N° 2003353372 - Nouakchott-CCP	50	1 513 174	✓
24/10/2018	VAC-02952242	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num-31	277 839	1 235 335	✓
25/10/2018	ACV-02968344	Taxe tenue de compte - Nouakchott-CCP	150	1 235 185	✓
01/11/2018	CBP-02999805	Certification de chèque N° 2003412014 - Nouakchott-CCP	27 429	1 207 756	✓
01/11/2018	CBP-02999805	Certification de chèque N° 2003412014 - Nouakchott-CCP	50	1 207 706	✓
02/11/2018	RTC-03000542	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412016 - Nouakchott-CCP	1 000	1 208 706	✓
02/11/2018	RTC-03000615	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412015 - Nouakchott-CCP	30 000	1 176 706	✓

14/11/2018	VAC-03009173	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003412010	31 640	✓	1 145 068	✓
21/11/2018	CBP-03016211	Certification de chèque N° 2003412018 - Nouakchott-CCP	8 202	✓	1 136 864	✓
21/11/2018	CBP-03016211	Certification de chèque N° 2003412018 - Nouakchott-CCP	50	✓	1 136 814	✓
21/11/2018	VAC-03016267	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003412017	267 839	✓	868 975	✓
21/11/2018	VAC-03016269	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003412019	36 900	✓	832 075	✓
29/11/2018	RTC-03021377	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412021 - Nouakchott-CCP	30 000	✓	802 075	✓
29/11/2018	RTC-03021378	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412020 - Nouakchott-CCP	6 150	✓	795 925	✓
06/12/2018	RTC-03027943	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412024 - Nouakchott-CCP	15 000	✓	780 925	✓
06/12/2018	RTC-03028089	Retrait par chèque - titulaire N° 2003412022 - Nouakchott-CCP	3 000	✓	777 925	✓
10/12/2018	001-03029432	Demande de chéquier non barré 25 feuillets - Nouakchott-CCP	100	✓	777 825	✓
19/12/2018	VAC-03034798	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003467677	36 900	✓	740 925	✓
19/12/2018	VAC-03034800	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003467676	262 839	✓	478 086	✓
19/12/2018	CBP-03034944	Certification de chèque N° 2003412025 - Nouakchott-CCP	11 979	✓	466 107	✓
19/12/2018	CBP-03034944	Certification de chèque N° 2003412025 - Nouakchott-CCP	50	✓	466 057	✓
21/12/2018	ACV-03052707	Taxe tenue de compte - Nouakchott-CCP	150	✓	465 907	✓
26/12/2018	RTC-03076067	Retrait par chèque - titulaire N° 2003467678 - Nouakchott-CCP	6 000	✓	459 907	✓
27/12/2018	RTC-03078672	Retrait par chèque - titulaire N° 3412012 - Nouakchott-CCP	3 000	✓	456 907	✓
27/12/2018	RTC-03078681	Retrait par chèque - titulaire N° 2003467681 - Nouakchott-CCP	25 000	✓	431 907	✓
27/12/2018	CBP-03078737	Certification de chèque N° 2003467680 - Nouakchott-CCP	28 438	✓	403 469	✓
27/12/2018	CBP-03078737	Certification de chèque N° 2003467680 - Nouakchott-CCP	50	✓	403 419	✓
02/01/2019	RCC-03110474	Règlement - chèque certifié N° 2003412025 - Nouakchott-CCP	11 979	✓	415 398	✓
02/01/2019	RTC-03110965	Retrait par chèque - titulaire N° 2003467684 - Nouakchott-CCP	2 000	✓	413 398	✓
02/01/2019	RTC-03110967	Retrait par chèque - titulaire N° 2003467682 - Nouakchott-CCP	30 000	✓	383 398	✓
03/01/2019	RTC-03112272	Retrait par chèque - titulaire N° 7679 - Nouakchott-CCP	10 000	✓	373 398	✓
15/01/2019	RTC-03123538	Retrait par chèque - titulaire N° 3467685 - Nouakchott-CCP	58 200	✓	315 198	✓
17/01/2019	RTC-03127828	Retrait par chèque - titulaire N° 3467686 - Nouakchott-CCP	1 000	✓	314 198	✓
21/01/2019	VAC-03132032	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003467687	267 839	✓	46 359	✓
21/01/2019	VAC-03132034	Virement à compenser - Nouakchott-CCP - Num- 2003467688	36 900	✓	9 459	✓

Nous vous informons qu'à compter du 1er janvier 2018, l'Ouguiya changera d'étalon



Tableaux de financement

Tableaux n° 1 à 5

A B

C



HR

SDIN-SN

EXERCICE CLOS AU 31/12/18

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

Code dans le P.C.M.	Eléments	Totaux
87	Résultat net comptable ¹	-1 653 485
68	Dotations aux amortissements et provisions	382 764
84	Moins-values de cession	
	Total (I)	-1 270 721
	A déduire	
74	Quote-part des subventions d'équipement virée aux résultats	315 300
78	Reprises sur amortissements et provisions	
84	Plus-values de cession	
	Total (II)	315 300
	Capacité d'autofinancement (I-II)	-1 586 021



EMPLOIS FIXES	MONTANT	RESSOURCES STABLES	MONTANT
1. Dividendes et tantièmes versés au cours de l'exercice	0	1. Capacité d'autofinancement	-1 586 021
2. Acquisition d'éléments de l'actif	11 670	2. Cession d'éléments d'actif	0
Frais et valeurs incorporelles immobiliés	0	Cession d'immobilisation	0
Immobilisations corporelles	11 670	Encaissements sur prêts et dépôts	0
Immobilisations financières	0		
3. Réduction des capitaux propres	0	3. Augmentation des capitaux propres	0
Prélèvement opéré sur le capital	0	Apports en espèces ou en nature	0
		Subventions d'équipement	
4. Remboursement des dettes à long et moyen termes	0	4. Augmentation des dettes à LMT	0
TOTAL DES EMPLOIS	11 670	TOTAL DES RESSOURCES	-1 586 021
SOLDE CREDITEUR		SOLDE DEBITEUR	1 597 691

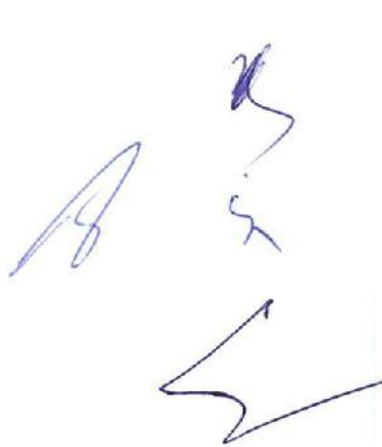




TABLEAU DE FINANCEMENT II

Les chiffres sont exprimés en Ouguiya (MRU)

EVOLUTION DU FONDS DE ROULEMENT	I	II	III
	Fin de l'exercice 2017	Fin de l'exercice 2018	Variation (II-I)
ACTIF CIRCULANT			
Actif d'exploitation et réalisables	25 064	85 144	60 080
TVA déductible	25 064	66 144	41 080
Débiteurs divers	0	19 000	19 000
Valeurs mobilière de placement			
Disponibles	880 993	882 642	1 650
Chèques, effets et coupons à l'encaissement			
Banques, chèques postaux, caisse	880 993	882 642	1 650
Compte de régularisation et d'attente	48 000	45 000	-3 000
Charges constatées d'avance	48 000	45 000	-3 000
Compte d'attente à régulariser (Actif)		0	
I. TOTAL ACTIF CIRCULANT	954 057	1 012 786	58 729
DETTES A COURT TERME			
Dettes d'exploitation	3 202 128	4 858 547	1 656 420
Fournisseurs et comptes rattachés	95 497	204 652	109 154
Autres créditeurs	3 106 630	4 653 896	1 547 265
Compte de régularisation et d'attente	0	0	0
Compte d'attente à régulariser (Passif)	0	0	0
II. TOTAL DETTES A COURT TERME	3 202 128	4 858 547	1 656 421
FRN (I-II)	-2 248 071	-3 845 760	-1 597 691



Tableau des amortissements

Handwritten marks: a large 'A' and a smaller 'B'.



Handwritten mark: 'hp' with a checkmark.

TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE AU 31 DECEMBRE 2018

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS					
	A	B		C		D = (A + B) - C
	VALEUR BRUTE AU 31/12/17	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		RETRAITS DE L'EXERCICE		VALEUR BRUTE AU 31/12/18
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		0		0	0
Frais d'émission des emprunts						0
Frais d'acquisition des immobilisations						0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 011 150		11 670		0	3 022 820
Matériel d'exploitation	2 522 400				0	2 522 400
Matériel de transport	0		0		0	0
Matériel de bureau et informatique	182 150	05/12/18	4 500		0	186 650
Mobilier de bureau	161 350				0	161 350
Installations, agencements et aménagements	145 250	17/07/18	7 170		0	152 420
IMMOBILISATIONS EN COURS	0		0		0	0
Immobilisations en cours						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0		0		0	0
Dépôts et cautionnements versés						0
TOTAL	3 011 150		11 670		0	3 022 820



TABLEAU DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AU 31 DECEMBRE 2018

Qté	IMMOBILISATIONS	DATE DE MISE EN SERVICE	VALEUR D'ACQUISITION	TAUX D'AMORT.	CUMULS DES AMORTS AU 31/12/2017	DOTATION ANNUELLE 2018	CUMULS DES AMORTS AU 31/12/2018	VALEUR NETTE COMPTABLE
MATERIEL D'EXPLOITATION			2 522 400		656 875	315 300	972 175	1 550 225
2	Switch-Ethernet-production	28/11/2015	150 000	12,5%	39 063	18 750	57 813	92 188
1	Switch-Ethernet-Spare	28/11/2015	18 000	12,5%	4 688	2 250	6 938	11 063
1	Stock pièce de recharges switch alimentation ventilateur connectique	28/11/2015	22 000	12,5%	5 729	2 750	8 479	13 521
1	Interface cuivre / fibre optique	28/11/2015	5 500	12,5%	1 432	688	2 120	3 380
1	Interface optique Switch SX/LX (20) et SR/LR (8)	28/11/2015	48 000	12,5%	12 500	6 000	18 500	29 500
2	Serveurs de route	28/11/2015	240 000	12,5%	62 500	30 000	92 500	147 500
1	Paneau de brassage	28/11/2015	6 500	12,5%	1 693	813	2 505	3 995
1	Routeur-Niveau 3	28/11/2015	190 000	12,5%	49 479	23 750	73 229	116 771
1	Stocks pièce de recharges Routeur (alimentation, ventilateur)	28/11/2015	68 000	12,5%	17 708	8 500	26 208	41 792
1	Interface optique SX/LX (20) et SR/LR (8)	28/11/2015	48 000	12,5%	12 500	6 000	18 500	29 500
1	Serveurs de supervision muni d'un système et des outils de supervision du IXP	28/11/2015	195 000	12,5%	50 781	24 375	75 156	119 844
1	Serveurs de console	28/11/2015	285 000	12,5%	74 219	35 625	109 844	175 156
1	Serveurs VPN	28/11/2015	275 000	12,5%	71 615	34 375	105 990	169 010
1	Serveur de Service et site web de l'IXP et services DNS, email, anti-spam et antivirus	28/11/2015	350 000	12,5%	91 146	43 750	134 896	215 104
1	Switch VPN	28/11/2015	280 000	12,5%	72 917	35 000	107 917	172 083
1	Station de travail/Mini PC + Ecran + périphériques	28/11/2015	38 000	12,5%	9 896	4 750	14 646	23 354
1	DWDM passif-production	28/11/2015	120 000	12,5%	31 250	15 000	46 250	73 750
1	DWDM passif-spare	28/11/2015	43 400	12,5%	11 302	5 425	16 727	26 673
4	Interface optique DWDM	28/11/2015	140 000	12,5%	36 458	17 500	53 958	86 042
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE			186 650		65 204	36 505	101 709	84 941
4	Ordinateur de Bureau hp 3500	22/10/2015	72 000	20%	31 200	14 400	45 600	26 400
1	Ordinateur Portable HP	22/10/2015	27 000	20%	11 700	5 400	17 100	9 900
2	Imprimante Kyocera M 6026 Couleur	22/10/2015	29 000	20%	12 567	5 800	18 367	10 633
1	Imprimante Kyocera FS 120 noir blanc	22/10/2015	5 000	20%	2 167	1 000	3 167	1 833
1	IMPRIMANTE KYOCERA M6026 CDN COULEUR	25/01/2016	14 500	20%	5 558	2 900	8 458	6 042

TABEAU DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AU 31 DECEMBRE 2018

Qté	IMMOBILISATIONS	DATE DE MISE EN SERVICE	VALEUR D'ACQUISITION	TAUX D'AMORT.	CUMULS DES AMORTS AU 31/12/2017	DOTATION ANNUELLE 2018	CUMULS DES AMORT AU 31/12/2018	VALEUR NETTE COMPTABLE
1	HDD EXTERN 1TB	10/07/2017	2 400	20%	240	480	720	1 680
1	ONDULEUR 1500 INTEX	10/07/2017	3 200	20%	320	640	960	2 240
1	Video project. Sony DX220	05/10/2017	15 500	20%	775	3 100	3 875	11 625
1	Point d'accès Wifi n 300Mbps TL Wa801 ND	05/10/2017	1 500	20%	75	300	375	1 125
1	Switch 16 ports gigabit internet cisco D link	05/10/2017	2 600	20%	130	520	650	1 950
2	ONDULEUR 1500 INTEX PC	05/10/2017	7 000	20%	350	1 400	1 750	5 250
1	Disque dure externe 1 TB (USB Toshina)	05/10/2017	2 450	20%	123	490	613	1 838
1	Disque dure externe 1 TB (USB Toshina)	05/12/2018	4 500	20%	0	75	75	4 425
MOBILIER DE BUREAU			161 350		35 359	16 135	51 494	109 856
1	Bureau 2m avec retour	30/07/2015	14 000	10%	3 383	1 400	4 783	9 217
1	Bibliothèque 3p	30/07/2015	5 800	10%	1 402	580	1 982	3 818
1	Fauteuil	30/07/2015	3 000	10%	725	300	1 025	1 975
2	Chaise visiteur	30/07/2015	4 600	10%	1 112	460	1 572	3 028
1	Tapis ture	19/08/2015	8 250	10%	1 925	825	2 750	5 500
1	Refrigerateur	17/09/2015	12 500	10%	2 813	1 250	4 063	8 438
2	Bureau 2m40 avec retour	13/10/2015	48 000	10%	10 800	4 800	15 600	32 400
2	Fauteuil	13/10/2015	7 000	10%	1 575	700	2 275	4 725
4	Chaise visiteur	13/10/2015	7 600	10%	1 710	760	2 470	5 130
1	Bibliothèque 3p	13/10/2015	6 500	10%	1 463	650	2 113	4 388
1	BUREAU RECEPTION BLC+NOYER 240*75*10	27/01/2016	20 100	10%	3 853	2 010	5 863	14 238
5	STORE VENITIEN PVC IVOIRE 120*175 REF:11255	27/01/2016	4 500	10%	863	450	1 313	3 188
1	COMPTOIR RECPTION 2M40	28/01/2016	19 500	10%	3 738	1 950	5 688	13 813
INSTALLATIONS, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS			152 420		31 663	14 824	46 486	105 934
1	Climatiseur GREE 18000 BTU	17/08/2015	17 250	10%	4 025	1 725	5 750	11 500
6	Climatiseur Split 12000 BU	18/08/2015	66 000	10%	15 400	6 600	22 000	44 000
1	Climatiseur Split 18000 BU	18/08/2015	14 500	10%	3 383	1 450	4 833	9 667
1	INSTAL CHASSIS ALIM/FAC0610/SALAMAN	14/08/2015	16 000	10%	3 867	1 600	5 467	10 533
1	SURPRESSEUR COMPLET +BALLON 100L	20/05/2016	31 500	10%	4 988	3 150	8 138	23 363
1	SURPRESSEUR COMPLET +BALLON 100L	17/07/2018	7 170	10%	0	299	299	6 871
TOTAUX			3 022 820		789 101	382 764	1 171 865	1 850 955

42

Balance des comptes

B

r

48 ✓

A



L

Balance des comptes

balance des comptes sDIN 31/12/2019

Numero de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Tenue de compte : UM	
		Débit	Crédit	Solde	
				Débit	Crédit
06570000	Avantages en nature	300 000,00		300 000,00	
10000000	CAPITAL SOCIAL	300 000,00		300 000,00	
12900000	Report à nouveau (solde débiteur)		500 000,00		500 000,00
13000000	RESULTAT NET (SOLDE CREDITEUR)		2 031 950,70	2 031 950,70	
14000001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT REÇUES		359 595,90	359 595,90	
		315 300,00	1 865 525,00		1 550 225,00
21400000	MATERIEL D'EXPLOITATION	315 300,00	26 021,60	2 391 546,60	2 050 225,00
21600000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 522 400,00		2 522 400,00	
21800000	MOBILIER DE BUREAU	186 650,00		186 650,00	
21820000	Installations, agencements, aménagement	161 350,00		161 350,00	
		152 420,00		152 420,00	
		3 022 820,00		3 022 820,00	
28140000	AMORTISSEMENTS DU MATERIEL D'EXPLOI				
28160000	Amort matériel de burea et infor		972 175,00		972 175,00
28180000	AMORT MOBILIER DE BUREAU		102 534,00		102 534,00
28182000	AMORT INSTAL AGENC AMENAGEMENT		51 494,30		51 494,30
			46 904,33		46 904,33
40000000	FOURNISSEURS COLLECTIFS		1 173 107,63		1 173 107,63
42000000	REMUNERATION DUES AU PERSONNEL	640 299,00	844 950,55		204 651,55
42500000	AVANCES ET ACOMPTES AU PERSONNEL	3 234 068,20	3 234 070,40		2,20
		135 000,00	116 000,00	19 000,00	
43200000	IMPOT BIC/IMF	4 009 367,20	4 195 020,95	19 000,00	204 653,75
43200001	ETAT, IMPOTS PRECOMPTES (IMF)		626 563,50		626 563,50
43300000	IMPOT RECOUVRABLE SUR LES TIERS	11 979,00	19 533,85		7 554,85
43400000	ETAT, ITS		333 100,32		333 100,32
			3 232 398,90		3 232 398,90



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

SDIN2018

Balance des comptes

balance des comptes sDIN 31/12/2019

numero de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Tenue de compte : UM	
		Débit	Crédit	Solde	
				Débit	Crédit
43500000	TVA DEDUCTIBLE	66 143,70		66 143,70	
44000000	ETAT,CNSS	78 122,70	4 211 596,57	66 143,70	4 199 617,57
			394 096,00		394 096,00
46000001	DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS		394 096,00		394 096,00
46800000	CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEV		1 080,00		1 080,00
		60 000,00	119 100,00		59 100,00
48000000	CHARGE CONSTATEE D'AVANCE	60 000,00	120 180,00		60 180,00
		93 000,00	48 000,00	45 000,00	
55010000	BANQUE MRO	93 000,00	48 000,00	45 000,00	
55020000	BANQUE2/MAURIPOST	1 880 992,63	1 394 769,20	486 223,43	
		3 853 150,00	3 456 731,00	396 419,00	
60121000	COMBUSTIBLES ET LUBRIFIANTS	5 734 142,63	4 851 500,20	882 642,43	
60126000	FOURNITURE DE BUREAU ET ADMIN	330 000,00		330 000,00	
		91 225,00		91 225,00	
60600000	EAU-ELECTRICITE	421 225,00	-	421 225,00	
60620000	FOURNITURES ET MATERIAUX D'ENTRETIE	51 407,00		51 407,00	
		5 100,00		5 100,00	
62000000	LOCATION MOBILIERE ET IMMOBILIERE	56 507,00	-	56 507,00	
62010000	LOCATION DE VEHICULES	540 000,00		540 000,00	
62180000	ENTRETIEN ET REPARATION	28 000,00		28 000,00	
		19 530,00		19 530,00	
63080000	AUTRES FRAIS DE TRANSPORT	587 530,00	-	587 530,00	
63100000	DEPLACEMENT,MISSION ET RECEPTION	2 000,00		2 000,00	
63200000	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	6 150,00		6 150,00	
		127 277,50		127 277,50	

SDIN2018

Balance des comptes

balance des comptes sDIN 31/12/2019

Numero de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Tenue de compte : UM	
		Débit	Crédit	Solde	
				Débit	Crédit
63310000	HONORAIRES				
63500000	FRAIS FINANCIERS	60 000,00		60 000,00	
		1 270,00		1 270,00	
64100000	Redevances pour concessions, brevet	196 697,50		196 697,50	
		3 000,00		3 000,00	
65000000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	3 000,00		3 000,00	
65060000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 594 533,50		4 594 533,50	
65080000	INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS	49 000,00		49 000,00	
65200000	COTISATION DE SECURITE SOCIALE	10 000,00		10 000,00	
65500000	Autres charges sociales	109 440,00		109 440,00	
		8 000,00		8 000,00	
66050000	TAXE D'APPRENTISSAGE	4 770 973,50		4 770 973,50	
68000000	DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV	28 237,22		28 237,22	
		384 007,00		384 007,00	
74100000	Redevances pour concessions, brevet	412 244,22		412 244,22	
74400000	QUOTE PART SUBVENTION EQUIPEMENT		3 853 150,00		3 853 150,00
76000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION		315 300,00		315 300,00
			1 000 000,00		1 000 000,00
86000000	IMPOT SUR LE RESULTAT (I.M.F/B.I.C)		5 168 450,00	5 168 450,00	5 168 450,00
		75 000,00		75 000,00	
		75 000,00		75 000,00	
	Totaux comptes de bilan	13 612 752,53	14 967 479,75		1 354 727,22
	Totaux comptes de gestion	6 523 177,22	5 168 450,00	1 354 727,22	
	Totaux de la balance	20 135 929,75	20 135 929,75		



[Signature]

[Signature]

[Signature]