



الشركة الموريتانية للغاز
Société Mauritanienne de Gaz

**RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES
AU 31/12/2019**

MAI 2020



الشركة الموريتانية للغاز
Société Mauritanienne de Gaz

**RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES
AU 31/12/2019**

MAI 2020

Table des matières

RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES 2

Rapport Général des Commissaires aux Comptes	3
Anne 1 : Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des états financiers annuels	7
Rapport Spécial des Commissaires aux Comptes	10

ETATS FINANCIERS 11

I.1 - Bilan Actif	12
I.2 - Bilan Passif	13
I.3 - Tableau de Résultat - Charges	14
I.4 - Tableau de Résultat - Produits	15
I.5 - Capacité d'autofinancement	16
I.6 - Tableau de financement (i)	17
I.7 - Tableau de financement (ii)	17
I.8 - Tableau de l'actif immobilisé	18
I.9 - Tableau des amortissements	19
I.10 - Tableau des provisions	20

NOTES AUX ETATS FINANCIERS 21

II.1 - NOTES SUR LE BILAN - ACTIF	22
Note 1. - Actif immobilisé	22
Note 2. - Valeurs d'exploitation	23
Note 3. - Valeurs réalisables et disponibles	23
Note 4. - Compte d'attente et régularisation	25
II.2 - NOTES SUR LE BILAN - PASSIF	25
Note 5. - Capital social	25
Note 6. - Situation nette	26
Note 7. - Ecart de réévaluation	26
Note 8. - Provision pour risques et charges	26
Note 9. - Dettes à court terme	26
Note 10. - Personnel et comptes rattachés	26
Note 11. - Etat & Comptes Rattachés	27
Note 12. - Sécurité sociale et CNAM	27
Note 13. - Charges à payer et créditeurs Divers	27
II.3 - NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	28
Note 14. - Achats GAZ	28
Note 15. - Approvisionnements non stockés	28
Note 16. - Charges externes liées à l'investissement	28
Note 17. - Charges externes liées à l'activité	29
Note 18. - Charges et pertes diverses	29
Note 19. - Frais du personnel	29
Note 20. - Impôts et taxes	30
Note 21. - Amortissements	30
Note 22. - Produits de l'exercice	30

ANNEXES 31

III.1 - BALANCE DES TIERS (FOURNISSEURS)	32
III.2 - BALANCE GENERALE DES CLIENTS	32
III.3 - BALANCE GENERALE DES COMPTES	35

RAPPORT GENERAL ET SPECIAL
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2019

AUX ACTIONNAIRES DE LA SOCIETE SOMAGAZ SA.

En exécution de la mission qui nous a été confiée par arrêté n° 00744/MEF/DTF du 21 décembre 2017 portant désignation des commissaires aux comptes, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019, sur :

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

I. AUDIT DES ETATS FINANCIERS ANNUELS

1.1. *Opinion avec réserves*

Nous avons effectué l'audit des états financiers annuels de la société SOMAGAZ SA, comprenant le bilan au 31 décembre 2019, le compte de résultat, le tableau de financement, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives contenues dans l'état annexé

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

1.2. *Fondement de l'opinion avec réserves*

1.2.1. Confirmation de solde des banques

La réponse à notre demande de confirmation de solde adressée à la banque GBM a fait ressortir un solde de -104 665 191,19 MRU, alors que le solde de cette banque apparaît au bilan de la SOMAGAZ SA au 31 décembre 2019 pour un montant de -25 300 076 MRU. Nous notons ainsi une minoration du découvert bancaire de 79 365 115,19 MRU dans le bilan.

Les réponses aux demandes de renseignement reçues des banques BMCI, SGM et GBM font apparaître le nom des anciens Directeurs généraux comme signataire malgré l'envoi de courrier par la SOMAGAZ pour changement des signatures. Celle reçue de la NBM, ne mentionne pas la liste des signataires du compte.

1.2.2. Immobilisations corporelles

Nous avons assisté à l'inventaire physique des immobilisations, toute fois cet inventaire n'a pas fait l'objet de valorisation et de rapprochement avec la comptabilité, par conséquent nous n'avons pas pu nous assurer de l'exhaustivité et de l'existence des immobilisations corporelles inscrites au bilan au 31 décembre 2019 pour une valeur brute de 854 599 782,40 MRU.

D'autre part nous avons obtenu une situation d'immobilisations identifiées comme hors d'usage par la direction financière d'une valeur totale de 248 994 571 MRU qui figurent toujours parmi les immobilisations inscrites au bilan.



Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (ISA). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des états financiers annuels » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers en Mauritanie et les règles d'indépendance qui encadrent le commissariat aux comptes et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. VERIFICATIONS SPECIFIQUES PREVUES PAR LA LOI ET AUTRES INFORMATIONS

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

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

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

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

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

Outre l'incidence des points décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves », en l'absence du rapport de gestion, nous n'avons pas pu procéder conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi sur la sincérité et la concordance avec les états de synthèse, sur les informations données dans le rapport de gestion de l'exercice 2019 conformément aux articles 475 et 466 de la loi 2000-05 portant code commerce. Cette situation implique le non-respect de l'article 210 (nouveau) de loi 2000-05 du code commerce qui stipule que « A la clôture de chaque exercice, le conseil d'administration ou les gérants dressent des états de synthèse et établissent un rapport de gestion écrit... ».

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

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

- 1- Une allocation d'ameublement d'un montant de 400 000 MRU a été enregistrée dans les immobilisations corporelles et fait l'objet d'amortissement, alors qu'elle n'est ni justifiée par une facture d'achat d'immobilisation, ni par un procès-verbal de réception ou de mise en service.
- 2- Les statuts n'ont pas fait l'objet de mise à jour suite aux modifications apportées à l'article 6 « répartition du capital » décidées par l'Assemblée Générale Extraordinaire tenue le 07 février 2019.
- 3- Les feuilles de présence des Conseils d'Administration et de l'Assemblée Générale ordinaire tenus en 2019 n'ont pas été jointes aux procès-verbaux conformément aux articles « 433 Alinéa 4 » et « 509 » de la loi 2000-05 portant Code de Commerce modifiée et complétée par la loi 2015-032.
- 4- Le montant de 588 000 MRU au titre de la consignation de bouteilles en faveur des diplômés chômeurs n'a pas été constaté dans sa totalité en « pertes et profits » conformément à la décision du Conseil d'administration tenue le 09 juillet 2019.
- 5- Nous n'avons toujours pas obtenu des informations sur les « réserve d'investissement » et « écart de réévaluation » pour des montants respectifs de 5 061 037,93 MRU et 97 714 502 MRU.
- 6- A la suite du Conseil d'administration tenue le 09/07/2019, il a été décidé de transférer le solde du compte intitulé « fonds de développement gaz » pour un montant de 2 092 812,80 MRU dans le compte de produits exceptionnels toutefois nous n'avons toujours pas obtenu les informations concernant ce montant.
- 7- Le compte « avance et acomptes au personnel » présente un solde antérieur à l'exercice 2019 de 5 504 110,20 MRU. Ce compte est destiné à enregistrer les avances et acomptes sur salaire à court terme et ne devrait donc par conséquent, pas enregistrer des soldes antérieurs de plusieurs exercices sans être apurés.
- 8- La réponse reçue de l'avocat suite à notre demande de renseignement fait apparaître des créanciers à mettre en demeure pour un montant total de 1 277 728,42 MRU. Ces créances n'ont pas fait l'objet de provision pour dépréciation.

9- La SOMAGAZ SA s'expose à des risques fiscaux en matière :

- a. D'impôt sur les bénéfices industriel et commerciaux (IBIC), car certaines factures fournisseurs ne comportent ni le numéro d'identification fiscale (NIF) et ne remplissent pas toutes les conditions de fond et de forme prévues à cet effet. Ces charges risquent de ne pas être déductibles de la base des bénéfices industriels et commerciaux (BIC) conformément aux dispositions de l'article 51bis du Code Général des Impôts ;
- b. D'impôt sur les traitements et salaires (ITS) lié à des primes octroyées au personnel et à la prise en charge de ce même impôt due par les employés.
- c. D'impôt minimum forfaitaire (IMF) non retenue sur certaines prestations de service et honoraires qui rentrent dans le champ d'application de cet impôt.
- d. De charges d'impôts à payer sur des exercices antérieurs pour un montant de **1 586 329 MRU** qui n'ont pas été régularisées par la SOMAGAZ à cette date.
- e. D'impôt minimum forfaitaire (IMF) sur le chiffre d'affaires relatif à des frais de transport d'un montant de **2 142 360 MRU** facturés à des clients et comptabilisés dans le compte « 79200000 Charges imputables à des tiers » au lieu du compte 706 Produits des activités annexes.

Nouakchott, le 26 Mai 2020

Pour Les Commissaires aux Comptes

Youssoupha DIALLO
Expert-comptable



EXCO GHA-MAURITANIE

Oumoul Khayri BA TALL
Expert-comptable



OKT-CONSULT

Annexe 1 :
RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT
DES ETATS FINANCIERS ANNUELS

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

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

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

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

De manière plus détaillée,

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

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

RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
ETABLI EN APPLICATION DE L'ARTICLE 439 DE LA LOI 2000-05
PORTANT CODE DE COMMERCE MODIFIEE ET COMPLETEE PAR LA LOI 2015-032
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

En notre qualité de Commissaires aux comptes de votre société et en application de l'article 441 de la loi 2000-05 portant Code de Commerce, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées visées à l'article 439, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Il s'agit notamment :

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

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

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

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

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

Nouakchott, le 26 Mai 2020

Pour Les Commissaires aux Comptes

Yousseupha DIALLO
Expert-comptable



EXCO GHA-MAURITANIE

Oumoul Khayri BA TALL
Expert-comptable



OKT-CONSULT

ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31/12/2019

I.1 - BILAN - ACTIF

DIRECTION FINANCIERE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019	SERVICE COMPTABILITE
BILAN AU 31 DECEMBRE 2019			
ACTIF			

	BRUT	AMORTIS. & PROVISIONS	NET	NET	AU 31/12/18
ACTIF IMMOBILISE					
20 Frais et valeurs incorporelles immobilisables	2 342 602	2 085 611	256 991	1 716 019	593 679
21 Immobilisations Corporelles					
*Terrains	1 842 960		1 842 960		1 842 960
*Aménagement terrain	16 873 394	16 656 094	217 300	260 760	19 025 407
*Constructions	42 313 860	22 917 127	19 396 733	34 496 731	20 135 439
*Installations complexes spécialisées	176 999 549	147 000 302	29 999 247	34 496 731	19 025 407
*Matériel d'exploitation	143 322 234	122 125 680	21 196 554	20 135 439	13 134 919
*Matériel de transport	76 191 759	67 411 518	8 780 240	13 134 919	2 186 027
*Mobiliier, Matériel de bureau & info.	18 678 999	16 623 642	2 055 358	92 543 388	13 548 084
*Autres Immobilisations corporelles	378 377 027	282 392 322	95 984 705	1 704 556	2 129 012
23 * Immobilisations en cours	45 196 016		45 196 016	2 131 349	2 131 349
26 Immobilisations Financières					
Prêt à long et moyen terme	1 704 556		1 704 556		
Dépôts et cautionnements versés	2 131 349		2 131 349		
Totaux	907 690 326	677 212 295	230 478 030	203 743 774	
ACTIF CIRCULANT					
30 Valeurs d'Exploitation					
*Marchandises (Gaz Butane)	26 948 521		26 948 521		9 600 433
stock matière consommable	5 204 445		5 204 445		3 664 330
4 Valeurs réalisables à court terme et disponibles					
*Fournisseurs débiteurs	26 549 642	12 934 297	13 615 346	14 355 755	
*Clients et comptes rattachés	6 301 801		6 301 801	5 504 110	
*Personnel et compte rattachés	182 204 049		182 204 049	206 493 250	
*Etat et collectivité Publique	8 376 647		8 376 647	8 376 647	
46 Débiteurs divers					
*Emprunt à CT	162 416 611		162 416 611	194 179 106	
*Banques et institutions financières	2 439 923		2 439 923	1 963 412	
*Caisses	40 849 979		40 849 979	41 024 830	
*Régie d'avance et accéditif	461 291 620	12 934 297	448 357 323	485 684 357	
Totaux	461 291 620	12 934 297	448 357 323	485 684 357	
REGULARISATION					
48 Comptes de régularisation et d'attente	2 007 078		2 007 078	2 027 258	
Totaux	2 007 078		2 007 078	2 027 258	
Total Général	1 370 989 023	690 146 592	680 842 431	691 455 389	

I.2 - BILAN - PASSIF

DIRECTION FINANCIERE SERVICE COMPTABILITE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
--	------------------	---------------------

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019	PASSIF
---------------------------	--------

DESIGNATION	TOTAUX AU31/12/2019	NET AU 31/12/19	NET AU 31/12/178
CAPITAUX A LONG & MOYEN TERME			
10 Capital			
100 capital social	115 000 000	115 000 000	115 000 000
Réserves		-	-
11 Réserves légales	7 807 870	7 807 870	5 731 293
Autres Réserves	5 061 038	5 061 038	7 153 851
Résultats nets en attente d'affectation		-	-
Report à nouveau	145 011 952	145 011 952	128 556 984
Résultat net de l'exercice	30 053 671	30 053 671	41 531 545
Total situation nette	302 934 531	302 934 531	297 973 672
15 Ecart de Réévaluation	97 714 502	97 714 502	97 714 502
19 Provision pour risque et charge	3 138 500	3 138 500	3 462 970
Total Capitaux Permanents	403 787 532,74	403 787 533	399 151 144
DETTES A COURT TERME:			
40 Fournisseurs et comptes rattachés	126 361 867	126 361 867	142 500 478
41 Clients emballages consignés	108 643 333	108 643 333	106 775 617
42 Personnel et comptes rattachés	2 232 828	2 232 828	2 196 275
43 Etat et autres collectivités publiques	4 356 868	4 356 868	6 432 111
44 Sécurité sociale et Cnam	3 602 864	3 602 864	2 213 712
45 Associés & c/c groupe	2 787 567	2 787 567	2 769 747
46 Debiteurs & Crédoeurs divers	3 530 803	3 530 803	3 713 382
55 Banques/Découvert	25 300 077	25 300 077	25 300 077
Total des Dettes à Court Terme	276 816 205	276 816 205	291 901 399
COMPTE DE REGULARISAT° ET D'ATTENTE			
48 Compte d'attente à régulariser	238 693,0	238 693,0	402 846,9
Totaux	238 693	238 693	402 847
Total Général	680 842 431	680 842 431	691 455 390

Rapport des Commissaires aux Comptes de la SOMAGAZ au 31/12/2019

I.3 - COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

DIRECTION FINANCIERE SERVICE COMPTABILITE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
--	------------------	---------------------

TABLEAU DE RESULTATS	DEBIT
----------------------	-------

CHARGES	EXPLOITAT°.	HORS EXPLOI.	AU 31/12/19	AU 31/12/18
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION & HORS EXPLOITAT°				
6001 Achat Gaz	422 470 944		422 470 944	334 545 770
6012 Autres Matières & fourn. consommables	4 965 398		4 965 398	5 492 053
603 Variation du stock GAZ	18 888 203		18 888 203	42 690 689
606 Approvisionnements non stockés	20 155 577	29 900	20 185 477	19 928 588
62 Charges externes liées à l'investissement	11 166 104	90 000	11 256 104	11 214 039
63 Charges externes liées à l'activité	9 844 538		9 844 538	10 006 463
Sous total: consom° intermédiaires	449 714 359	119 900	449 834 259	423 877 602
64 Charges et pertes diverses	4 337 791	798 221	5 136 012	4 457 474
65 Frais du personnel	51 221 715	1 952 833	53 174 548	54 593 233
66 Impôt et taxes	1 634 607	11 527 107	13 161 714	5 178 197
67 Différence de Change		158 193	158 193	772 469
68 Dotations aux amort. et aux provisions	46 727 154		46 727 154	52 511 486
Résultat d'exploitation Solde Créiteur :	56 645 229		56 645 229	64 842 174
TOTAUX	610 280 855	14 556 254	624 837 109	606 232 636
DETERMINATION DES RESULTATS SUR CESSION 4ELEMETS DE L'ACTIF (84)				
84 Valeur des éléments cédés		Plus value de Cession		
Totaux				
DETERMINATION DES RESULTATS AVANT IMPOT (85)				
82 Resultat d'exploitation Solde débiteur				
0 82 Résultat hors exploitation (Solde débiteur)			11 432 570	8 429 052
849 Moins value de Cession				
Solde Créiteur : Bénéfice Avant Impot			45 212 659	56 413 123
Totaux			56 645 229	64 842 174
DÉTERMINATION DU RÉSULTAT NET DE LA PÉRIODE (87)				
85 Perte avant impot				
86 impot sur le Résultat			15 158 988	14 881 578
Solde Créiteur : Bénéfice Net			30 053 671	41 531 545
Totaux			45 212 659	56 413 123

Rapport des Commissaires aux Comptes de la SOMAGAZ au 31/12/2019

I.4 - COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

DIRECTION FINANCIERE SERVICE COMPTABILITE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
--	------------------	---------------------

TABLEAU DES RESULTATS	CREDIT
-----------------------	--------

PRODUITS	EXPLOITATION	H. EXPLOIT.	AU 31/12/19	AU 31/12/18
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOIT°				
VENTE DE MARCHANDISE PRODUCT° VENDUE :				
700 Vente de Gaz	606 359 523		606 359 523	595 263 144
701 Vente autres produits				31 920
TOTAUX	606 359 523		606 359 523	595 295 064
72 Production Etse p/ elle-même	1 153 347		1 153 347	1 112 609
74 Produits & profits Divers	396 149	3 010 914	3 407 062	60 877
77 Différence de change	229 476		229 476	264 973
78 Reprise s/ amort & provision		112 770	112 770	
79 Frais à transférer	2 142 360		2 142 360	1 070 060
résultat d'exploitation Solde Débiteur :		11 432 570	11 432 570	8 429 052
Totaux	610 280 855	14 556 254	624 837 109	606 232 636
84 DETERMINAT° DES RESULTATS / CESSIION D'ELEMENTS DE L'ACTIF (84)				
Amortissements de éléments cédés				
Produits de Cession des éléments de l'actif				
Moins value de Cession				
Totaux				
			-	
DETERMINATION DES RESULTATS AVANT IMPOT (85)				
82 Résultat d' exploitation (Solde Créditeur)			56 645 229	64 842 174
0 82 Résultat hors exploitation (Solde créditeur)				
Solde Débiteur Perte avant Impot				
Totaux			56 645 229	64 842 174
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE (87)				
85 Bénéfice avant Impot			45 212 659	56 413 123
Solde Débiteteur Resultat net de la Periode : Perte				
Totaux			45 212 659	56 413 123

Rapport des Commissaires aux Comptes de la SOMAGAZ au 31/12/2019

I.5 - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

DIRECTION FINANCIERE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
SERVICE COMPTABILITE		

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Designation	Montant	
Résultat net de l'exercice	30 053 671	
Dotations aux amortissements et provisions	46 727 154	
TOTAUX	76 780 825	
<i>à déduire</i>		
Reprise s/ amort et prov	112 770,00	
Quote part des subvent d'equipt		
Plus value de cession		
TOTAUX	112 770,00	
capacité d'autofinancement	76 668 055	

1.6 - TABLEAU DE FINANCEMENT (I)

DIRECTION FINANCIERE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
SERVICE COMPTABILITE		

EMPLOIS FIXES	MONTANT	RESSOURCE DE FINAN.	MONTANT
1, Dividendes et tantièmes	23 000 000	1, Capacité autofinancement	76 668 055
2-Acquisition de l'actif immobilisé		2, Cession ou Réduction de l'actif immob	
* Immobilisations incorporelles		* Cessions d'immobilisation	
* Immobilisations corporelles	42 234 152	* réduction actif Financier	
* Immobilisations Financières	452 000	* Encaissements sur prêts et dépôt à L&MT	876 456
* Immobilisations en cours	31 647 933	3, Augmentation des capitaux propres	
3, Réduction des capitaux propres		Subvention d'Equipelement	
réduction, Subvention d'Equipelement	2 308 295	4, Augmentat° des dettes à long et moyen terme	
4, Remboursment des dettes à L&MT		Prélèvement du fonds de roulement net	22 097 868
Accroissement du fonds de roulement net			
TOTAL EMPLOIS	99 642 379	TOTAL RESSOURCES	99 642 379

1.7 - TABLEAU DE FINANCEMENT (II)

DIRECTION FINANCIERE	ETATS FINANCIERS	AU 31 DECEMBRE 2019
SERVICE COMPTABILITE		

T A B L E A U D E F I N A N C E M E N T (2)

EVOLUTION DU FOND DE ROULEMENT	DEBUT EXERCICE (1.)	FIN EXERCICE (2.)	VARIATION (3.)=(2)-(1.)
ACTIF CIRCULANT			
ACTIF D'EXPLOITATION ET REALISABLE			
STOCK	13 264 763	32 152 966	18 888 203
CLIENTS	14 355 755	13 615 346	- 740 409,46
AUTRES DEBITEURS (42,43,44,45,46)	220 374 008	196 882 498	- 23 491 510
DISPONIBLE			
BANQUES, CAISSE ET REGIE D'AVANCE	237 689 832	205 706 513	- 31 983 318
COMPTE DE REGULARISATION ET D'ATTENTE	2 027 258	2 007 078	- 20 180
TOTAL : FRB OU ACTIF CIRCULANTS	487 711 617	450 364 401	- 37 347 216
DETTES A COURT TERME			
DETTE D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION			
FOURNISSEURS	142 500 478	126 361 867	- 16 138 611
CLIENTS EMBALLAGES CONSIGNES	106 775 617	108 643 332	1 867 715
AUTRES CREANCIERS (42,43,44,45,et 46)	17 325 227	16 510 929	- 814 298
EMPRUNT & CONCOURS BANCAIRE	25 300 077	25 300 077	-
COMPTE DE REGULARISATION ET D'ATTENTE	402 847	238 693	- 164 154
TOTAL DETTES A COURT TERME	292 304 246	277 054 898	- 15 249 348
FOND DE ROULEMENT NET			- 22 097 868

I.8 - TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS						
RUBRIQUES	(A) VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	(B) ACQUISITIONS L'EXERCICE		(C) RETRAITS DE L'EXERCICE		(D) = (A) + (B) - (C) VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATION INCORPORRELLE						
FRAIS IMMOBILISER	2 342 602					2 342 602
FONDS COMMERCIAL	1 716 019					1 716 019
IMMOBILISATION CORPORRELLE	-					-
TERRAINS	1 842 960					1 842 960
AMENAGEMENT TERRAIN NKTT	16 816 394					16 816 394
AMENAGEMENT TERRAIN ZRT	57 000					57 000
CONSTRUCTION ALEG	2 523 619					2 523 619
CONSTRUCT.BATIMENTS ADMINISTRATIFS	1 896 557					1 896 557
CONSTRUCT.BATIMENTS EXPLOITATION	2 202 346					2 202 346
CONSTRUCTION BATIMENTS COMMERCIAUX	666 938					666 938
CONSTRUCTIONS NEMA	1 154 047					1 154 047
CONSTRUCTIONS NDB	37 400					37 400
CONSTRUCTIONS KIFFA	1 559 180					1 559 180
CONSTRUCTIONS ZRT	1 196 751		1 077 068			2 273 819
CONSTRUCTIONS ATAR	1 158 630					1 158 630
CONSTRUCTIONS SELIBABY	3 813 954					3 813 954
CONSTRUCTIONS AIOUN	3 065 800					3 065 800
AUTRES CONSTRUCTIONS IMMOBILISEES	3 800 644		994 947			4 795 591
AUTRES CONSTRUCTIONS KIFFA	1 263 900					1 263 900
AUTRES CONSTRUCT° ZRT	228 000					228 000
AUTRES CONSTRUCTIONS ATAR	366 730					366 730
AMGEMT.CONSTRUCTIONS	6 173 933					6 173 933
AMEGMT. CONSTRUCTIONS	2 700 296		112 000			2 812 296
AMGENT.CONSTRUCTION	1 029 294					1 029 294
REFECTIONS DIVERSES	5 291 829					5 291 829
INST. COMPLEXES SPECIALISEES	166 218 565					166 218 565
INSTALLAT° COMPL SPECIALISES NEMA	2 163 555					2 163 555
INSTALLAT° COMPL SPECIALISES KIFFA	3 751 633,80					3 751 633,80
INSTALLAT° COMPLEXES SPECIALIS ZRTT	1 128 153,60					1 128 153,60
INSTALLAT° COMPL SPECIALISES ATAR	2 737 642					2 737 642
INSTALLAT° COMPL SPECIALISES AIOUN	1 000 000					1 000 000
MATERIEL D'EXPLOITATION EXPLOIT	99 038 842		2 774 572			101 813 414
UNITE DE REEPREUVE & CABINE PEINT	8 566 401					8 566 401
MATERIEL D'EXPLOITATION COMMERC	5 552 900		4 840 000			10 392 900
MATERIEL EXPLOITATION NEMA	2 867 608					2 867 608
MATERIEL EXPLOITATION NDB	6 957 174					6 957 174
MATERIEL EXPLOITATION ALEG	2 366 312		436 901			2 803 213
MATERIEL EXPLOITATION KIFFA	3 410 000					3 410 000,00
MATERIEL EXPLOITATION ZRT	2 534 972,99		356 385			2 891 356,62
MATERIEL EXPLOITATION ATAR	2 825 704		356 385			3 182 089
MATERIEL EXPLOITATION SELIBABY	386 080					386 080
MATERIEL EXPLOITATION AIOUN	52 000					52 000
MATERIEL DE TRANSPORT	75 091 759		1 100 000			76 191 759
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT ADM	7 008 535,00		257 000			7 265 535
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT.EXPLO	299 180					299 180
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. COM.	619 648,00					619 648,00
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. AIOUN	26 000					26 000
MOBILIER DE BUREAU ADM	8 423 996,00		12 000			8 435 996
MOBILIER DE BUREAU EXPLOIT	613 800					613 800
MOBILIER DE BUREAU COM.	1 392 840,00		26 000			1 418 840
MOBILIER DE LOGEMNT ADM	1 527 837		400 000			1 927 837

Rapport des Commissaires aux Comptes de la SOMAGAZ au 31/12/2019

INSTAL. AGENCEMT. AMENAGMT. ADM	3 574 547,70			3 574 547,70
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGMT. EXPLOI	1 510 448,10	164 996		1 675 444
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGMT. COM.	22 070			22 070
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT NEMA	47 104			47 104
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT NDB	332 000	202 500		534 500
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT KIFFA	214 453			214 453
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT ZRT	152 703			152 703
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT ATAR	29 540			29 540
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT SELIBABY	334 900			334 900
INSTALLAT° AGENCT. AMENAGT AIOUN	417 300	185 000		602 300
AMENAGEMENT COMPL SPECIALISES	7 901 085	4 263 303		12 164 388
EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB.	330 401 007	24 675 098		355 076 105
MATERIEL AUDIO ET SURVEILLANCE	2 021 136			2 021 136
IMMOBILISATION CORPOR. EN COURS			36 746 356	
IMMOBILISATION CORPOR. EN COURS	13 548 084	68 394 288		45 196 016
IMMOBILISATION FINANCIERE	-			-
PRETS ET AVANCES A LONG ET M.T	2 129 012	452 000	876 456	1 704 556
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 131 349			2 131 349
	834 232 697	111 080 442	37 622 812	907 690 326

1.9 - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2019

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS		(C) Amortissements sur immobilisat. sorties au cours de l'exercice	(D) = (A) + (B) - (C) Montant des amort. cumulés à la fin de l'exercice fin précédent précédent
	(A) Montant des amortisse- cumulés à la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice		
IMMOBILISATION INCORPORELLES				
AMORT FRAIS A ETALER	646 002			646 002
AMORT VAL INCORP IMMO	1 102 922	336 687,88		1 439 609
AMORT AMENAGT TERRAIN NKTT	16 555 634	43 460		16 599 094
AMORT AMENAGT TERRAIN ZRT	57 000			57 000
AMORT CONSTRUCT° ALEG	1 693 819	257 974		1 951 793
AMORT CONSTRUCT° BATIMENTS	1 583 025	85 637		1 668 661
AMORT CONSTRUCT° EXPLOIT	805 123	88 094		893 216
AMORT CONSTRUCT° COMMERCIAL	379 913			379 913
AMORT CONST NEMA	875 723	46 162		921 885
AMORT CONST NDB	13 589	1 496		15 085
AMORT CONST KIFFA	784 277	62 367		846 644
AMORT CONST ZRT	817 289	76 592		893 881
AMORT CONST ATAR	1 034 746	45 759		1 080 505
AMORT CONSTRUCT° BATIMT SELIBABY	203 411	152 558		355 969
AMORT CONSTRUCT° BATIMT AIOUN	71 535	122 632		194 167
AMORT AUTRES CONST IMMOBILISEES	1 641 253	160 486		1 801 739
AMORT AUTRES CONST KIFFA	481 452	50 556		532 008
AUTRES CONSTRUCT° IMMO ZRT	162 713	9 120		171 833
AMORT AUTRES CONST ATAR	290 710	14 669		305 379
AMORT AMGT. CONST ADM	1 507 660	542 393		2 050 053
AMORT AMEGT. EXPLOIT	2 549 539	39 328		2 588 867
AMORT. AMENGT. CONST COMM	1 033 076			1 033 076
AMORT REFECTIONS DIVERSES	5 175 585	80 648		5 256 233
AMORT INST COMPL SPECIALISES	132 649 334	4 203 317		136 852 651
AMORT INST COMPL SPECIALISES NEMA	2 163 555			2 163 555
AMORT INST COMPL SPECIALISES KIFFA	3 657 467	94 167		3 751 634
AMORT COMPL SPECIALISES ZRT	1 128 154			1 128 154
AMORT INST COMPL SPECIALISES ATAR	2 737 643			2 737 643
AMORT INST COMPL SPECIALISES AIOUN	166 666,67	200 000		366 667
AMORT MAT EXPLOITATION	86 595 588	4 268 134		90 863 721
UNITE & CABINE DE PEINTURE	8 416 699	149 702		8 566 401
AMORT MATERIEL EXPLOIT COMM	1 661 810	923 160		2 584 970
AMORT MAT EXPLOIT NEMA	2 255 889	244 869		2 500 758
AMORT MATERIEL EXPLOIT NDB	6 105 773	811 902		6 917 675
AMORT AMT EXPLOIT ALEG	1 577 544	392 216		1 969 759
AMORT MATERIEL EXPLOIT KIFFA	2 926 063	398 188		3 324 250
AMORT MATERIEL EXPLOIT ZRT	2 116 025	209 543		2 325 568
AMORT MATERIEL EXPLOIT ATAR	2 637 606	217 796		2 855 402
AMORT MAT EXPL SELIBABY	128 693	77 216		205 909
AMORT MAT EXPL AIOUN	867	10 400		11 267
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	61 956 839	5 454 679		67 411 518
AMORT MAT INFORM ADM	5 868 270	234 386		6 102 656
AMORT MAT INFORM EXPLOIT	299 180			299 180
AMORT MAT INFORM COMM	555 496,40	8 830		564 326
AMORT MOBILIER BUREAU ADM	7 860 294	116 790		7 977 084
AMORT MOBILIER BUREAU EXPLOIT	572 742	4 400		577 142
AMORT MOBILIER BUREAU COMM	1 040 907	58 663		1 099 570
AMORT MOBILIER BUREAU AIOUN	1 083	2 600		3 683
AMORT MOBILIER LOGEMENT ADM	1 380 837	143 000		1 523 837
AMORT INST AGENMT. AMNAGT ADM	3 228 511	79 813		3 308 323
AMORT INST AGENCT. AMENAGT EXPLOIT	1 336 184	19 728		1 355 912
AMORT INST AGENCT. AMENAGT COMM	20 599	1 471		22 070
AMORT INST AGENCT. AMENAGT NEMA	47 104			47 104

AMORT INST.AGENT.AMENAGT NDB	332 000	18 563		350 563
AMORT INST.AGENT.AMENAGT KIFFA	214 453			214 453
AMORT INST.AGENT.AMENAGT ZRT	152 703			152 703
AMORT INST.AGENT.AMENAGT ATAR	29 540			29 540
AMORTISST INST.AMNEGT AGENT SELIBA	44 653	33 490		78 143
AMORTISST INST.AMNEGT AGENT AIOUN	24 343	41 730		66 073
AMORT AMENAGT.COMPL.SPECIALISES	7 821 981	294 016		8 115 997
AMORT EMBALLAGES	239 601 434	25 696 598		265 298 032
AMORT MATERIEL AUDIO	1 708 402	121 170		1 829 572
TOTAUX	630 488 924	46 727 154	-	677 216 078

I.10 - TABLEAU DES PROVISIONS

figurant au bilan à la date du 31 décembre 2019

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS			(D) = (A) + (B) - (C) Montant des provisions cumulés a la fin de l'exercice fin précédent
	(A) Montant des provisions cumulés a la fin de l'exercice précédent	(B) Dotation de l'exercice	(C) Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées				
Total				
Provisions/risques et charges pertes et charges sur stock				-
Risques de change	108 988		108 988	0
provisins pour litige	3 353 982		215 482	3 138 500
Total	3 462 970	-	324 470	3 138 500
Provisions pour dépréciation Classe 2-valeurs immobiliées Classe 3- stocks Classe 4- comptes de tiers Classe 5- comptes financiers Total				

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

II.1 - NOTES SUR LE BILAN - ACTIF

NOTE 1. ACTIF IMMOBILISE

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

➤ Immobilisations incorporelles :

LIBELLE	Montants bruts au 31/12/2019	Amorti.	Montant net au au 31/12/2019	Montant net au 31/12/2018
Frais à étaler	2 342 602	2 085 611	256 991	256 991
Fonds de commerce	1 716 019		1 716 019	1 716 019
Total des immobilisations incorporelles	4 058 621	2 085 611	1 973 010	1 973 010

➤ Immobilisations corporelles :

a .1 Principales acquisition de l'année

Libellé	Montant
CONSTRUCTIONS ZRT	1 077 068
AUTRES CONSTRUCTIONS IMMOBILISEES	994 947
AMEGMT. CONSTRUCTIONS	112 000
MATERIEL D'EXPLOITATION EXPLOIT	2 774 572
MATERIEL D'EXPLOITATION COMMERC	4 840 000
MATERIEL EXPLOITATION ALEG	436 901
MATERIEL EXPLOITATION ZRT	356 385
MATERIEL EXPLOITATION ATAR	356 385
MATERIEL DE TRANSPORT	1 100 000
MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT ADM	257 000
MOBILIER DE BUREAU ADM	12 000
MOBILIER DE BUREAU COM.	26 000
MOBILIER DE LOGEMNT ADM	400 000
INSTAL. AGENCEMT. AMENAGMT. EXPLOI	164 996
INSTALLAT°.AGENCT.AMENAGT NDB	202 500
INSTALLAT°.AGENCT.AMENAGT AIOUN	185 000
AMENAGEMENT COMPL SPECIALISES	4 263 303
EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB.	24 675 098
Totaux	42 234 154

a.2 Autres immobilisations corporelles :

Libellés	Montants bruts au 31/12/2019	Amorti.	Montant net au au 31/12/2019	Montant net au au 31/12/2018
Terrains	1 842 960		1 842 960	1 842 960
Aménagement terrain	16 873 394	16 656 094	217 300	260 760
Constructions	42 313 860,00	22 917 126,64	19 396 733	19 025 407
Installations complexes spécialisées	176 999 549	147 000 302,13	29 999 247	34 496 731
Matériel d'exploitation	143 322 234,28	122 125 680,13	21 196 554	20 135 429
Matériel de transport	76 191 759	67 411 518,30	8 780 240	13 134 920
Mobilier, Matériel de bureau & info.	18 678 999	16 623 641,50	2 055 358	2 186 026
Autres Immobilisations corporelles	378 377 027	282 392 321,71	95 984 705	92 543 388
Total des immobilisations corporelles	854 599 782	675 126 684	179 473 098	183 625 620

➤ **Immobilisations financières :**

Libellés	Montants bruts au 31/12/2019	Amorti.	Montant net au au 31/12/2019	Montant net au au 31/12/2018
Prêt à long et moyen terme	2 581 012	876 456,00	1 704 556	2 129 012
Dépôts et cautionnements versés	2 131 349		2 131 349	2 131 349
Total des immobilisation financières	4 712 362	876 456	3 835 906	4 260 362

NOTE 2. VALEURS D'EXPLOITATION

Libellé	Montant net au 31/12/2019	Montant net au 31/12/2018
Marchandise (Gaz Butane)	26 948 521	9 600 433
stock matière consommable	5 204 445	3 664 330
Total des valeurs d'exploitation	32 152 966	13 264 763

NOTE 3. VALEURS REALISABLES ET DISPONIBLES

Libellé	Brut 2019	Prov. 2019	Net 2019	Net 2018
Clients et comptes rattachés	26 549 642	12 934 297	13 615 346	14 355 755
Personnel et compte rattachés	6 301 801		6 301 801	5 504 110
Etat et collectivité Publique	182 204 049		182 204 049	206 493 250
Débiteurs divers:	8 376 647		8 376 647	8 376 647
Emprunt à CT			-	522 483
Banques et institutions financières	162 416 611		162 416 611	194 179 106
Caisses	2 439 923		2 439 923	1 963 412
Régie d'avance et accreditif	40 849 979		40 849 979	41 024 830
tal des valeurs réalisables et disponib	429 138 653	12 934 297	416 204 357	472 419 594

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

Natures des créances	Montant au 31/12/2019	Montant au 31/12/2018
Différentiel de prix non payé au 31 /12/2019	160 613 755	184 119 909
Crédit d'impôt sur Etat	21 590 294	22 373 341
TOTAUX	182 204 049	206 493 250

- La rubrique « Banques et institutions financières » est composée de :

Banques et IF	Total 2019	Montant 2018
BMCI BANQUE	3 840 375	2 007 625
BNM BANQUE NKTT	10 925 893	15 441 691
BNM BANQUE NDB	-	-
BAMIS NKTT	488 482	1 453 413
BAMIS NDB	-	-
BANQUE POPULAIRE DE MIE	1 989 779	1 755 644
BCI NKTT	128 761 527	157 598 777
ORABANK	6 580 110	6 850 346
MAURISBANK		215 482
SOCIETE GENERALE RIM	920 548	714 201
ATTIJARI BANK	877 331	1 004 408
BEA BANQUE EL AMANA	503 338	2 292 559
NBM BANQUE	2 201 517	3 140 932
BMI BANQUE	1 515 013	1 347 381
CHEQUES POSTAUX		15 481
TRESOR PUBLIC	183 132	341 167
MCS MICRO CREDIT SAVING	3 629 567	
TOTAUX	162 416 611	194 179 106

- La rubrique « Caisses & Régies d'avances » est composée de :

CAISSES	Total 2019	Montant 2018
CAISSE RECETTES	2 392 365	1 856 148
CAISSES NEMA		19 376
CAISSE ALEG	827	861
CAISSE PRINCIPALE	38 110	42 673
CAISSE DEPENSES DA	8 622	8 622
CAISSE SELIBABY		35 732
TOTAUX	2 439 923	1 963 412

NOTE 4. COMPTE D'ATTENTE ET REGULARISATION

Les charges constatées d'avances se composent de :

Libellé	Total 2019	Total 2018
assurance responsabilité civile	275 413	275 412
assurance Incendie	485 222	485 222
assurance Véhicule	64 776	82 744
Tenues de W & chaussures	236 400	29 900
Peinture non utilisée	135 560	142 888
Commission ouverture	451 146	538 768
fourniture de bureau	205 062	224 609
extincteurs	153 500	121 300
Différence de conversion actif		126 415
TOTAUX	2 007 078	2 027 258

La rubrique « Régies d'avances & accreditif » est composée de :

Regie d'avance & accreditif	Total 2019	Montant 2018
REGIE D'AVANCE & ACCREDITIF		41 024 830
déposit LC 264	8 691 766	
déposit LC 270	2 075 219	
déposit LC 273	8 172 836	
déposit LC 279	5 344 852	
déposit LC 286	5 906 598	
deposi bouteilles Mauria	2 024 112	
Déposit Carrousel Makeen	8 634 604	
Différence de restitution déposit 18-19 -	8	
TOTAUX	40 849 979	41 024 830

II.2 - NOTES SUR LE BILAN - PASSIF

NOTE 5. CAPITAL SOCIAL

La société SOMAGAZ été dotée d'un capital de 15 000 000 MRU, au cours de l'exercice 2016, l'Assemblée Générale a décidé une augmentation de capital de 1 milliard Ouguiyas. Le capital social de la SOMAGAZ est de 115 000 000 MRU au 31 décembre 2019.

NOTE 6. SITUATION NETTE

Libellé	Total 2019	Total 2018
Capital social	115 000 000	115 000 000
Réserve légale	7 807 870	5 731 293
Réserves d'investissement	5 061 038	7 153 851
Report à nouveau	145 011 952	128 556 984
Résultat net de l'exercice	30 053 671	41 531 545
Total situation nette	302 934 531	297 973 672

NOTE 7. ECART DE REEVALUATION

Libellé	Total 2019	Total 2018
Ecart de Réévaluation	97 714 502	97 714 502

NOTE 8. PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

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

Libellé	Total 2019	Total 2018
Provisins pour litige	3 138 500	3 462 970

NOTE 9. DETTES A COURT TERME :

Libellé	Total 2019	Total 2018
Fournisseurs et comptes rattachés	126 361 867	142 500 478
Clients créditeurs& emballages consigné	108 643 333	106 775 616
Personnel et comptes rattachés	2 232 828	2 196 275
Etat et autres collectivités publiques	4 356 868	6 432 111
Sécurité sociale et Cnam	3 602 864	2 213 712
Associés & c/c groupe	2 787 567	2 769 747
Créditeurs divers	3 530 803	3 713 382
Banques/Découvert	25 300 077	25 300 077
Total dettes à court terme	276 816 206	291 901 398

NOTE 10. LA RUBRIQUE « PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES » EST VENTILEE COMME SUIV :

Libellé	Total 2019	Total 2018
Remunération dus	353 000	376 155
Provision p/ congés payés	1 879 828	1 820 120
TOTAUX	2 232 828	2 196 275

NOTE 11. ETAT & COMPTES RATTACHES :

Libellé	Total 2019	Total 2018
Reliquat IMF	1 036 635	
Impote recouvrable s/ tiers	154 210	154 210
ITS decembre 2018	248 416	523 446
Dorit de Doaune à l'importation	259 523	3 336 856
Charges à payer	2 658 084	2 417 600
TOTAUX	4 356 868	6 432 111

NOTE 12. LA RUBRIQUE « SECURITE SOCIALE ET CNAM » EST COMPOSEE DE :

Libellé	Total 2019	Total 2018
Sécurité sociale CNSS	598 621	619 658
Caisse d'assuanrce maladie CNAM	3 004 242	1 594 053
Totaux	3 602 864	2 213 712

NOTE 13. LA RUBRIQUE « CHARGES A PAYER ET CREDITEURS DIVERS » EST COMPOSEE DE :

Libellé	Total 2019	Total 2018
reliquat redevances CNHy	594 490	1 162 553
commission bancaires cargaison restantes	1 952 533	1 328 089
SOMELEC & SNDE decembre		322 233
Frais de mission chauffeurs	36 000	36 000
Forfait chauffeur externe		6 000
reliquat mission fin d'année	24 000	36 000
Honoraire avocat Sidi Batte	60 000	60 000
Honoraire Maitre Med Lemine o/ Amar	40 000	
Honoraire commissaires aux comptes	600 000	600 000
Pharmacie NDB		50 237
entretein vehicule De		3 763
Fourniture de buau	16 000	4 600
Transit decembre		15 000
Frais huissier		24 476
cotisation FINPM		45 000
Taxe municipale		4 432
achat batterie motopompe		15 000
Location vehicule invent	8 000	
Frais conseil & assemblée	13 330	
Bochis	184 450	
Frais reparation surpresseur	2 000	
Totaux	3 530 803	3 713 382

Compte d'attente à régulariser

Libellé	Total 2019	Total 2018
vente de ferraille	238 693	402 847
Totaux	238 693	402 847

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

Libellé	Total 2019	Total 2018
AGIOS BANCAIRE	25 300 077	25 300 077
Totaux	25 300 077	25 300 077

II.3 - NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

NOTE 14. ACHATS GAZ

Libellé	Total 2019	Total 2018
Achats GAZ	422 470 944	334 545 720
Achats des matières et fournitures	4 965 398	5 492 053
Variation des stocks	- 18 888 203	42 690 689
Total	408 548 139	382 728 461
Tonnage acheté	30 898	26 957

NOTE 15. APPROVISIONNEMENTS NON STOCKES

Libellé	Total 2019	Total 2018
Fournitures non stockés	3 775 590	3 617 788
Carburants et lubrifiants	15 119 066	15 208 008
Autres achats	1 290 821	1 102 792
Total	20 185 477	19 928 588

NOTE 16. CHARGES EXTERNES LIEES A L'INVESTISSEMENT

Libellé	Total 2019	Total 2018
Locations et charges locatives	366 000	381 250
Locations véhicule	83 000	168 500
Location groupe		241 950
Entretien et réparation exploitat°	2 896 228	3 042 101
Entretien et réparation Mat transport	4 528 415	3 822 064
Entretien et réparation Mat emballage	2 231 575	2 259 348
Assurances incedie	977 457	977 457
Assurances véhicule	173 430	185 643
Collogue & seminaire		135 725
Total	11 256 104	11 214 039

NOTE 17. CHARGES EXTERNES LIEES A L'ACTIVITE

Libellé	Total 2019	Total 2018
Frais Transport et Déplacement	430 000	480 100
Voyages et déplacements	403 950	432 603
Frais de Missions	1 241 586	1 255 590
Réception	363 280	337 870
Frais Postaux et télécommunications	745 114	661 438
Honoraires	1 886 134	2 656 702
Frais gardiennage & escorte Gendarmerie	309 000	300 800
Frais manutention & depotages butaniers	2 145 000	1 865 700
Frais de distribution GAZ présentoirs	1 260 000	966 000
Publicité et Relations Publiques	468 400	413 170
Services Bancaires	160 047	205 934
Charge Diverses	344 023	361 306
Frais Conseil et Assemblée	88 004	69 250
Total	9 844 538	10 006 463

NOTE 18. CHARGES ET PERTES DIVERSES

Libellé	Total 2019	Total 2018
Jetons de présence & rémunération PCA	2 904 444	2 586 000
Dons, Secours,	2 053 347	758 800
Charges et pertes diverses	178 221	1 112 674
Total	5 136 012	4 457 474

NOTE 19. FRAIS DU PERSONNEL

Libellé	Total 2019	Total 2018
salaire de base & appointementt	34 108 300	34 826 660
Heures supplémentaires	2 505 602	2 926 380
Congés payés	2 928 509	3 983 981
Primes et indemnités sur salaires	6 496 532	2 541 403
Indemnités de retraite de liciemt & Préavis	1 512 581	4 624 831
Charges sociales CNSS	2 042 919	2 100 671
Medecine du Travail	314 303	323 038
Charges sociales CNAM	1 616 893	1 683 058
Soins Médicaux	1 618 909	1 503 211
Recyclages et formations	30 000	80 000
Total	53 174 548	54 593 233

NOTE 20. IMPOTS ET TAXES

Libellé	Total 2019	Total 2018
Impôts fonciers et taxes annexes	28 800	62 400
Patentes & droits de licences	850 000	840 000
Taxes sur les véhicules	433 630	264 610
Taxe d'apprentissage	322 177	312 646
Autres impôts et taxes redressmt Fiscal	11 527 107	3 698 541
Total Impôts et Taxes	13 161 714	5 178 197

NOTE 21. AMORTISSEMENTS

Cf. Tableau des amortissements présenté à la page 12.

Libellé	Total 2019	Total 2018
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	46 727 154	52 402 498
DOTATION AUX PROVISIONS	-	108 988
Totaux	46 727 154	52 511 486

NOTE 22. DETAIL DES PRODUITS DE L'EXERCICE

Libellé	Total 2019	Total 2018
Vrac	67 548 511	57 980 673
Charges B3, B6, B12, B35, autres charges	537 710 563,33	537 282 471
RCC	1 100 448,60	31 920
Production autoconsommée	1 153 347	1 112 609
Autres Produits exceptionnels	3 407 062	60 877
Charges imputables à des tiers	2 142 360	1 070 060
Différence de change	229 476	264 973
Reprise s/amortissemnt & Prov	112 770	
Total des produits	613 404 539	597 803 584

ANNEXES

III.1 - BALANCE DES TIERS (FOURNISSEURS)

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

N° compte	Libellé	Montant
SE400914	SERA Mie	6 382
AG400204	ATELIER DES GRANDS TRAVX	25 000
CE400403	C.E.E.P CONSULTATION & TRAVAUX DIVE	75 800
CC400710	CCOMMZ	123 500
CF400164	CFAO Motors	21 160
CH400199	CHINGUITEL	133 804
CO400050	CODIMEX	6 468
CN400420	COMMUNE DE NOUAKCHOTT	749 580
EM400992	EMF ETS MED FADEL	17 978
EC400843	Energie Consortium INC	185 585
EA400981	ETS ASSIS	19 500
MP400620	FOURSEUR MEPP	597 578
ON400811	FRNISEUR ONAS	67 033
FO400000	FSEUR ORDINAIRES	335 000
GQ400825	GARAGE QUALITE	245 842
GT400123	GEOGAS TRADING SA Frseurs GAZ	113 834 404
GE400185	GETRAM SARL	3 700 423
MU400002	MAURIA UDYOG LIMITED INDE	2 776 909
MA400634	MAURITEL	17 119
PN400004	PHARMACIE Nouadhibou	57 565
PA400110	PORT AUTONOME	226 194
SN400154	S.N.D.E	26 448
SI400100	SIGMA Informatique	124 336
SM400150	SODRA MOTORS	10 368
SO400150	SOMELEC	280 850
SO400090	SOMIR	1 449 743
ST400121	STAR OIL MAURITANIE	1 209 000
SD400880	STATION DAHI	38 300
Totaux		126 361 867

Rapport des Commissaires aux Comptes de la SOMAGAZ au 31/12/2019

III.2 - BALANCE GENERALE DES CLIENTS

- La rubrique « Clients » est ventilée comme suit :

N°compte	Libelle	solde débiteurs	solde créditeurs
AA410540	MD ABDELLAHI O ABDEL BAGUI C 777	13 031	
AA410767	ABDI O AHMED CODE 991	20 174	
AA410817	AHMED YAHYA O EL ALEM C1073	24 094	
AA410998	AHD O MOHAMED ABDELLAHI CODE 1253	396 313	
AC410238	ACORE CODE 381	191 476	
AI410565	Centre d'Aioun Code 2002		515
AL410995	AHMED BEZEID MED LEMINE C 1250	9 237	
AM410316	ABDERRAHMANE O/ MED YAHYA C 571	38 538	
AM410527	AHMED MOHAMEDHEN C1323	45 980	
AM410999	MED MHD O MED VALL EL HAJ BR C 1254	122 087	
AS410819	ALIOUNE O SIDI C1075	29 641	
AT410950	ABDOULAYE TOURE Code 235		43 801
AT410954	ABDDAWA OULD TAGHIYOU CODE 1209	15 721	
AU410160	AMBASSADE USA Code 301	181 731	
BE410953	M BARECK OULD EHENE CODE 1208	9 809	
BH410983	BRAHIM O MED O EL HOR CODE 1238	92 323	
BM410574	WALID OULD WERZEGH CODE 814	146 702	
BR410752	BRAHIM OULD M'RAZGUI CODE 975	134 246	
BS410312	BIYE O/ SAMBA 396	30 000	
CA410376	CHERIF AHMED O.SIDI Code 602	419 002	
CD410209	CONSOMMATEURS DIVERS C 300	23 362	
CD412000	CLIENTS DOUTEUX	12 934 297	
CH410127	CHEIKH MED SALEM Code 1270	49 052	
CH410286	ANNULE		8 604
CN410001	CLIENTS NEMA A TERME		2 181
CO410000	CLIENTS ORDINAIRES 300	756	
CP410008	CELLULE-PRESENTOIRS Code 1021	10 104	
CP410040	CLIENT PRESIDENCE 312	3 470 424	
CS410130	CLIENT SNIM Code 311	31 064	
CY410505	CHEIKH MED SAID O MED YEHDIIH C 740		10 000
DA410874	DAH OULD AHMEDOU C 1129	207 754	
DB410832	DEIDA MINT BEILIL CODE 1088	644	
DG410709	DIRECTION GENERALE CODE 933	768	
DM410566	DAH O MED EL MAMY CODE 800	32 569	
DM411015	Dah O Mohamedou C1271	3 230	
DS410367	DONS ET SECOURS Code 336	64 854	
EB410947	EL GHASSEM O BOUBACAR CODE 1202	40 165	
EK410760	ETHMANE O ELKHATER CODE 983	41 817	
EP410528	EGCBTP C1324	308 564	
FS410813	FATMA MINT SIDI CODE 1066	3 327	
GM410504	Societe GAZ de Mauritanie C1298	1 662 208	
GN410337	GENDARMERIE NATIONALE CODE 23	129	
ID410965	IDOUMOU O SIDI O DHILEIMA CD 1220	183 333	
JE410809	ELEICH O EBEVAL O MOHAMEDOU C 1062	37 538	
KB410184	KHALIFA OULD BABA C458	156 667	
KI410566	Centre de Kiffa Code 2003	78	
KM410940	KHEIYI O. M'BARCK CODE 1195	7 979	
LA410440	LEMRAHATT O AHMEDOU CODE 664	139 146	

LA411004	LEBHAR O AHD TELMOUD CODE 1259	16 082	
LB410528	LIMAME O EL HADJ BRAHIM CODE 761		722
LM410979	LIMAM O MOKHTAR SALEM CODE 1234	22 428	
MA410193	MOHAMED O.ATIGH CODE C 489		44 440
MA410197	MOHAMED O. AHBODY C. 109		4 006
MA410242	Ets Med Abdellahi o/ Med Vall C 385		90 293
MA410256	MOUSSA O. ABDEL HAYE C 387	512 305	
MA410547	MED ABDERRAHMANEO MED SIDI CD 786	93 065	
MA410846	MD ABDERRAHMANE O ATIGH C1102	6 000	
MB410557	GASRIM CODE 872	12 491	
MC410558	MAURITANIE POUR LA CHIMIE C342	705	
MD410531	MEISSARA BIRAM DIOP C1327	177 262	
MI410746	MOULAYE ELKEBIR O ISSELMOU C 970	7 006	
MI4108233	MED SIDI O IVOUKOU CODE 1089	54 823	
MK410753	MED MOCTAR OULD M'KHEITRATT C 976	9 432	
ML410595	MED LEMINE MAHFOUDH C1378	462 592	
MM410001	MED MOSTAPHA AHMED VALL CD 001/ALEG	35 163	
MM410683	MED VADEL O MED MAOULOUD CD 905	203 806	
MM410747	MOHAMEDEN OULD MOCTAR C 971	35 353	
MM410911	MD Yeslem MD EL Mostapha code 1166	74 617	
MS410244	MED SALEM OULD MESSOUD C 377	23 560	
MS410284	MED O/ SIDATY Code 430	40 981	
MS410603	MED SALEM O MED ABDELLAHI CODE841	327 156	
MV410584	MAHMOUD OULD IVEKOU C 823	309 886	
MV410708	MOHAMED VADEL OULD AHMED C 932	2 071	
MV410895	MOHAMED VALL OULD MIH C 1150	129 179	
MY410592	MED YAHYA O MED SALEM C 830	121 276	
MY410996	MOHAMED YAHYA O MOHAMED C 1251	460 000	
MZ410382	MEWLOUD OULD ZAID C 608	6 376	
MZ410529	MED AHMED ZEIDANE C1325		35 063
MZ410933	MOHAMED O. ZEIN CODE 1188	124 402	
NB410430	N DJOUBNANE OULD BECHIR CD 151		
RG410711	RIMGAZ C 934	164 103	
RM410236	AMBASSADE DU MAROC C 302		100
RM410943	RAJEL O MED MOCTAR CODE 1198	17 974	
SA410855	SIDI AHMED OULD MOHAMED C1111	888	
SB410951	SID AHMED OULD BOUDERBALA CODE 1206	123 019	
SB410977	SIDI OBRAHIM CODE 1232	6 519	
SD410494	SALEM LEMRABATT O DAHANE C 1288	100 836	
SE410885	SOUEIDATT O ELEYA CODE 1140	64 737	
SH410620	HEMDATY O SIDI BOUBACAR C861	176 206	
SK410358	SIDI EL KHERE MESSEID 586		
SK410470	SIDI O KADINA O HADJ C 707	299 855	
SK410916	SIDI OULD EL KHALIFE C 1171	51 556	
SL410568	Centre de Selibaby Code 2010	41 356	
SM410297	SIDI EL MOCTATR O/ DEMBE C.504	37 880	
SM410378	AHMED SIDI MED TALEB C.596	200 427	
SO410000	STAR OIL NDB	27 261	
TG410617	TOUBA GAZ CODE 857 (GAMBIE)		2 009
TM410163	TEBOU O. MOHD YAHYA C 445	81 967	
TO410531	STAR OIL MAURITANIE C 765	104 841	
VA410798	VEISSAL OULD ABDOU C 1051	112 904	

VD410858	VATIMETOU ALIOUNE DIENG C1114	191 905	
WJ410720	WANE OULD IJIYID CODE 944		274
YA411068	YACOUNB O AHMED HABIB CODE 1068	54 535	
YC410526	MED YILLA O CHEIKHNA CODE 760	15 720	
YH410780	MED YAHYA O HAMED Code 244		7 500
YM410490	YACOUNB O/ MOHAMED C 722	62 136	
YO410497	Moulay Idriss Abba Salem CODE 732	15 061	
ZS410152	ANNULE		2 260
ZT410571	Centre de Zoueiratt C 2011	8	
	Totaux	26 549 642	251 767

III.3 - BALANCE GENERALE DES COMPTES

N° des comptes	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10000000	CAPITAL SOCIAL		115 000 000		115 000 000
10	CAPITAL		115 000 000		115 000 000
11000000	RESERVES LEGALES		7 807 870		7 807 870
11400000	FONDS DE DEVELOPPEMENT GAZ	2 092 813	2 092 813		
11600000	RESERVES D'INVESTISSEMENTS		5 061 038		5 061 038
11	RESERVES	2 092 813	14 961 720		12 868 908
12000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		145 011 952		145 011 952
12	REPORT A NOUVEAU		145 011 952		145 011 952
13000000	RESULTAT NET CREDITEUR	112 826 246	112 826 246		
13	RESULTATS	112 826 246	112 826 246		
14000000	SUBVENTION D'EQUIPEMENT RECUES		37 000 000		37 000 000
14900000	SUBVENTION D'EQUIPET.COMPTE RES	37 000 000		37 000 000	
14	SUBVENTIONS	37 000 000	37 000 000		
15100000	ECART DE REEVALUATION		97 714 502		97 714 502
15	PROV.RGLMENTEE & PLUS VALUE		97 714 502		97 714 502
19000000	PROVISIONS POUR RISQUES	215 482	215 482		
19010000	PROVISIONS POUR LITIGES		3 138 500		3 138 500
19050000	PROVISIONS POUR PERTES DE CHANG	108 988	108 988		
19	PROV.PR RISQUES & CHARGES	324 470	3 462 970		3 138 500
20050000	FRAIS EXCEP.A ETALER S/ PLUS. EXEC.	646 002		646 002	
20500000	VALEURS INCOP.IMMOB.	1 696 600		1 696 600	
20520000	FONDS COMMERCIAL	1 716 019		1 716 019	
20	IMMOS INCORPORELLES	4 058 621		4 058 621	
21000000	TERRAINS	1 842 960		1 842 960	
210	TERRAINS	1 842 960		1 842 960	
21102000	AMENAGMT TERRAIN NKTT	16 816 394		16 816 394	
21103006	AMENAGEMENT TERRAIN ZRT	57 000		57 000	
21203004	CONSTRUCTION ALEG	2 523 619		2 523 619	
21205100	CONSTRUCT.BATIMENTS ADMINISTRATIFS	1 896 557		1 896 557	
21205200	CONSTRUCT.BATIMENTS EXPLOITATION	2 202 346		2 202 346	
21205300	CONSTRUCTION BATIMENTS COMMERCIAUX	666 938		666 938	
21205301	CONSTRUCTIONS NEMA	1 154 047		1 154 047	
21205302	CONSTRUCTIONS NDB	37 400		37 400	
21205305	CONSTRUCTIONS KIFFA	1 559 180		1 559 180	
21205306	CONSTRUCTIONS ZRT	2 273 819		2 273 819	
21205307	CONSTRUCTIONS ATAR	1 158 630		1 158 630	
21205308	CONSTRUCTIONS SELIBABY	3 813 954		3 813 954	
21205309	CONSTRUCTION CENTRE AOIUN	3 065 800		3 065 800	
21208000	AUTRES CONSTRUCTIONS IMMOBILISEES	4 795 591		4 795 591	
21208005	AUTRES CONSTRUCTIONS KIFFA	1 263 900		1 263 900	
21208006	AUTRES CONSTRUCT° ZRT	228 000		228 000	
21208007	AUTRES CONSTRUCTIONS ATAR	366 730		366 730	
21221000	AMGEMT.CONSTRUCTIONS DA	6 173 933		6 173 933	
21222000	AMEGMT. CONSTRUCTIONS DE	2 812 296		2 812 296	
21223000	AMGENT.CONSTRUCTION DC	1 029 294		1 029 294	
21228000	REFECTIONS DIVERSES	5 291 829		5 291 829	
212	CUM	42 313 860		42 313 860	

21302000	INST. COMPLEXES. SPECIALISEES	166 218 565		166 218 565	
21303001	INSTALLAT° COMPL. SPECIALISES NEMA	2 163 555		2 163 555	
21303005	INSTALLAT° COMPL. SPECIALISES KIFFA	3 751 634		3 751 634	
21303006	INSTALLAT° COMPLEXES SPECIALIS. ZRZ	1 128 154		1 128 154	
21303007	INSTALLAT° COMPL. SPECIALISES ATAR	2 737 642		2 737 642	
21303009	INSTALLAT.COMPLEXE AIOUN	1 000 000		1 000 000	
213	CUM	176 999 549		176 999 549	
21401000	MATERIEL D'EXPLOITATION ADMIN	125 000		125 000	
21402000	MATERIEL D'EXPLOITATION EXPLOIT	101 688 414		101 688 414	
21402012	UNITE DE REEPREUVE & CABINE DE PEINTURE	8 566 401		8 566 401	
21403000	MATERIEL D'EXPLOITATION COMMERC	10 392 900		10 392 900	
21403001	MATERIEL EXPLOITATION NEMA	2 867 608		2 867 608	
21403002	MATERIEL EXPLOITATION NDB	6 957 174		6 957 174	
21403004	MATERIEL EXPLOITATION ALEG	2 803 213		2 803 213	
21403005	MATERIEL EXPLOITATION KIFFA	3 410 000		3 410 000	
21403006	MATERIEL EXPLOITATION ZRT	2 891 357		2 891 357	
21403007	MATERIEL EXPLOITATION ATAR	3 182 088		3 182 088	
21403008	MATERIEL D'EXPLOITATION SELIBABY	386 080		386 080	
21403009	MATERIEL D'EXPLOITATION AIOUN	52 000		52 000	
214	CUM	143 322 234		143 322 234	
21501000	MATERIEL DE TRANSPORT ADM	38 793 699		38 793 699	
21503000	MATERIEL DE TRANSPORT COMMERC (MAN)	37 398 059		37 398 059	
21601000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT ADM	7 265 535		7 265 535	
21602000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. EXPLOI	299 180		299 180	
21603000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. COM.	619 648		619 648	
21603009	MATERIEL INFORMAT AIOUN	26 000		26 000	
21801000	MOBILIER DE BUREAU ADM	8 435 996		8 435 996	
21802000	MOBILIER DE BUREAU EXPLOIT	613 800		613 800	
21803000	MOBILIER DE BUREAU COM.	1 418 840		1 418 840	
21811000	MOBILIER DE LOGEMENT ADM	1 927 837		1 927 837	
21821000	INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. ADM	3 574 548		3 574 548	
21822000	INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. EXPLOI	1 675 444		1 675 444	
21823000	INSTAL. AGENCEMT. AMENAGEMENT. COM.	22 070		22 070	
21823001	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT NEMA	47 104		47 104	
21823002	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT NDB	534 500		534 500	
21823005	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT KIFFA	214 453		214 453	
21823006	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT ZRT	152 703		152 703	
21823007	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT ATAR	29 540		29 540	
21823008	INSTALLAT° AGENCEMT. AMENAGEMENT SELIBABY	334 900		334 900	
21823009	INSTALLAT° AMENAGEMENT AGENCEMT AIOUN	602 300		602 300	
21823200	AMENAGEMENT MAT COMPL. SPECIALISES	12 164 388		12 164 388	
21833000	EMBALLAGES RECUPER. IDENTIFIAB.COM.	355 076 105		355 076 105	
21841000	MATERIEL AUDIO ET SURVEILLANCE	2 021 136		2 021 136	
21	IMMOS CORPORELLES	854 599 782		854 599 782	
23000000	IMMOBILISATION CORP. EN COURS	81 942 372	36 746 356	45 196 016	
23	IMMOS EN COURS & AVANCES	81 942 372	36 746 356	45 196 016	
26000000	PRETS ET AVANCES A LONG ET M.T	2 581 012	876 456	1 704 556	
260	PRETS & AVANCES A LMT	2 581 012	876 456	1 704 556	
26500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 131 349		2 131 349	
265	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 131 349		2 131 349	
26	IMMOS FINANCIERES	4 712 362	876 456	3 835 906	
28005000	AMORT FRAIS A ETALER		646 002		646 002
28050000	AMORT VAL. INCORP. IMMO		1 439 609		1 439 609
28110200	AMORT AMENAGEMENT TERRAIN NKTT		16 599 094		16 599 094
28110306	AMORT AMENAGEMENT TERRAIN ZRT		57 000		57 000
28120304	AMORT CONSTRUCT° ALEG		1 951 793		1 951 793
28120510	AMORT CONSTRUCT° BATIMENTS		1 668 661		1 668 661
28120520	AMORT CONSTRUCT° EXPLOIT		893 216		893 216
28120530	AMORT CONSTRUCT° COMMERCIAL		379 913		379 913
28120531	AMORT CONST NEMA		921 885		921 885
28120532	AMORT CONST NDB		15 085		15 085
28120535	AMORT CONST KIFFA		846 644		846 644
28120536	AMORT CONST ZRT		893 881		893 881
28120537	AMORT CONST ATAR		1 080 505		1 080 505
28120538	AMORT CONSTRUCT° BATIMT SELIBABY		355 969		355 969
28120539	AMORTISST CONSTRUCT AIOUN		194 167		194 167
28120800	AMORT AUTRES CONST IMMOBILISEES		1 801 739		1 801 739
28120805	AMORT AUTRES CONST KIFFA		532 008		532 008
28120806	AUTRES CONSTRUCT° IMMO ZRT		171 833		171 833
28120807	AMORT AUTRES CONST ATAR		305 379		305 379

28122100	AMORT AMGT.CONST ADM		2 050 053		2 050 053
28122200	AMORT AMEGT. EXPLOIT		2 588 867		2 588 867
28122300	AMORT .AMENGT.CONST COMM	3 782	1 033 076		1 029 294
28122800	AMORT REFECTIONS DIVERSES		5 236 233		5 236 233
28130200	AMORT INST COMPL SPECIALISES		136 852 651		136 852 651
28130301	AMORT INST.COMPL SPECIALISES NEMA		2 163 555		2 163 555
28130305	AMORT INST COMPL SPECIALISES KIFFA		3 751 634		3 751 634
28130306	AMORT.COMPL.SPECIALISES ZRT		1 128 154		1 128 154
28130307	AMORT INST.COMPL.SPECIALISES ATAR		2 737 643		2 737 643
28130309	AMORTISST MAT COMPLEX AIOUN		366 667		366 667
28140100	AMORT MATERIEL EXPLOIT ADM		25 000		25 000
28140200	AMORT MAT.EXPLOITATION		90 838 721		90 838 721
28140201	Unité & cabine		8 566 401		8 566 401
28140300	AMORT MATERIEL EXPLOIT COMM		2 584 970		2 584 970
28140301	AMORT MAT EXPLOIT NEMA		2 500 758		2 500 758
28140302	AMORT MATERIEL EXPLOIT NDB		6 917 675		6 917 675
28140304	AMORT AMT EPLOIT ALEG		1 969 760		1 969 760
28140305	AMORT MATERIEL EXPLOIT KIFFA		3 324 249		3 324 249
28140306	AMORT MATERIEL EXPLOIT ZRT		2 325 568		2 325 568
28140307	AMORT MATERIEL EXPLOIT ATAR		2 855 402		2 855 402
28140308	AMORT MAT EXPL SELIBABY		205 909		205 909
28140309	AMORTISST MAT EXPLOIT. AIOUN		11 267		11 267
28150100	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		37 272 200		37 272 200
28150300	AMORT MAT DE TRANSPORT COMM		30 139 319		30 139 319
28160100	AMORT MAT INFORM ADM		6 102 656		6 102 656
28160200	AMORT MAT INFORM EXPLOIT		299 180		299 180
28160300	AMORT MAT.INFORM.COMM		564 326		564 326
28163090	AMORTISST MATERIEL INFO AIOUN		3 683		3 683
28180100	AMORT.MOBILIER BUREAU ADM		7 977 084		7 977 084
28180200	AMORT MOBILIER BUREAU EXPLOIT		577 142		577 142
28180300	AMORT MOBILIER BUREAU COMM		1 099 570		1 099 570
28181100	AMORT.MOBILIER LOGEMENT ADM		1 523 837		1 523 837
28182100	AMORT.INST.AGENMT.AMNAGT ADM		3 308 323		3 308 323
28182200	AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT EXPLOIT		1 355 912		1 355 912
28182300	AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT COMM		22 070		22 070
28182301	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT NEMA		47 104		47 104
28182302	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT NDB		350 563		350 563
28182305	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT KIFFA		214 453		214 453
28182306	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT ZRT		152 703		152 703
28182307	AMORT INST.AGENCT.AMENAGT ATAR		29 540		29 540
28182308	AMORTISST INST.AMNEGT.AGENCT SELIBA		78 143		78 143
28182309	AMORTISST .INST.AMENAGT .AGENCMT AI		66 073		66 073
28182320	AMORT AMENAGT.COMPL.SPECIALISES		8 115 997		8 115 997
28183300	AMORT EMBALLAGES		265 298 032		265 298 032
28184100	AMORT MATERIEL AUDIO		1 829 572		1 829 572
28	AMORTISSEMENTS IMPOS	3 782	677 216 077		677 212 295
30000000	STOCK DE MARCHANDISES GAZ	36 548 954	9 600 433	26 948 521	
31200000	STOCK MAT CONSOMMABLES	8 868 776	3 664 330	5 204 445	
40000000	FOURNISSEURS ORDINAIRES	7 452 677 543	7 579 045 414		126 367 871
40100000	AUTRES FOURNISSEURS	3 697 140	3 697 140		
40800000	FOURNISSEURS. FACT. A RECE.(NON PARVENUES)	2 903 453	2 903 453		
40	TOTAL FOURNISSEURS & RATTACHES	7 459 278 137	7 585 646 008		126 367 871
41000000	CLIENTS ORDINAIRES	3 373 364 308	3 359 994 726	13 369 582	
41080000	CLIENTS RETENUES DE GARANTIE	2 667 271	2 733 522		66 251
410	CUM	3 376 031 579	3 362 728 248	13 303 331	
41200000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	12 965 174	30 877	12 934 297	
41960000	RISTOURNE CONSIGNATION	9 672 399	9 014 335	658 064	
41960100	CONSIGNE IP NKTT	90 000	1 685 516		1 595 516
41960102	CONSIGNES IP NDB		436 150		436 150
41960104	CONSIGNES IP ALEG		29 240		29 240
41960105	CONSIGNES IP KIFFA		10 100		10 100
41960106	CONSIGNES IP ZRT		40 120		40 120
41960108	CONSIGNE IP SELIBABY		5 000		5 000
41960200	CONSIGNE B12 NKTT	4 529 408	29 319 067		24 789 659
41960201	CONSIGNES B12 NEMA		1 117 720		1 117 720
41960202	CONSIGNES B12 NDB		3 737 510		3 737 510
41960203	CONSIGNES B12 TIDJIKJA		36 500		36 500
41960204	CONSIGNES B12 ALEG		846 550		846 550
41960205	CONSIGNES B12 KIFFA		1 719 280		1 719 280
41960206	CONSIGNES B12 ZRT		853 865		853 865
41960207	CONSIGNES B12 ATAR		1 002 500		1 002 500
41960208	CONSIGNES B12 SELIBABY		283 800		283 800
41960214	CONSIGNE B12 AIOUN		9 450		9 450
41960300	CONSIGNE B06 NKTT	57 950	1 990 276		1 932 326
41960302	CONSIGNES B06 NDB		3 241 380		3 241 380
41960304	CONSIGNES B06 ALEG		813 580		813 580

41960307	CONSIGNES B06 ATAR		7 350		7 350
41960400	CONSIGNE GLP NKTT	3 263 718	35 013 777		31 750 060
41960401	CONSIGNES GLP NEMA		1 442 810		1 442 810
41960402	CONSIGNES GLP NDB		1 801 100		1 801 100
41960405	CONSIGNES GLP KIFFA		1 628 047		1 628 047
41960406	CONSIGNES GLP ZRT		605 694		605 694
41960407	CONSIGNES GLP ATAR		1 168 318		1 168 318
41960408	CONSIGNES B06/GLP SELIBABY		850 000		850 000
41960414	CONSIGNE GLP AÏOUN		39 000		39 000
41960500	CONSIGNE B03 NKTT	3 264 574	23 522 382		20 257 808
41960501	CONSIGNES B03 NEMA		665 780		665 780
41960502	CONSIGNES B03 NDB		2 693 887		2 693 887
41960503	CONSIGNES B03 TIDJIKJA		30 060		30 060
41960504	CONSIGNES B03 ALEG		607 300		607 300
41960505	CONSIGNES B03 KIFFA		1 258 117		1 258 117
41960506	CONSIGNES B03 ZRT		449 449		449 449
41960507	CONSIGNES B03 ATAR		895 632		895 632
41960508	CONSIGNES B03 SELIBABY		304 120		304 120
41960514	CONSIGNE B03 AÏOUN		28 600		28 600
419	CUM	20 878 049	129 203 363		108 325 314
41	TOTAL CLIENTS & RATTACHES	3 409 874 802	3 491 962 488		82 087 686
42000000	REMUNERATIONS DUES	399 638 556	399 434 846	203 710	
42001000	PRIME CONFECT°BILAN / PERSON.	360 000	713 000		353 000
42500000	AVANCES ACOMPTES PERSONNELS	180 160 326	174 062 234	6 098 091	
42800000	DETTES PROVISIONNEES CONGE A PAYER	1 820 120	3 699 948		1 879 828
42	PERSONNEL & RATTACHES	581 979 002	577 910 028	4 068 973	
43001000	ETAT/MARGE CORRECTIVE	337 353 717	176 739 962	160 613 755	
43200000	IMPOTS (IMF) PRECOMPTE	22 014 961	424 667	21 590 294	
43200100	IMF S/ DD/CA & BIC	14 122 353	15 158 988		1 036 635
43300000	IMPOTS RECOUVRABLES SUR TIERS		154 210		154 210
43400000	IMPOTS S/ TRAIT. SALAIRE ITS	71 673 566	71 921 982		248 416
43600000	AUTRES IMPOTS ET TAXES DOUANES	23 166 356	23 425 879		259 523
43800000	CHARGES A PAYER ETAT	831 271	3 489 355		2 658 084
43	ETATS & AUTRES	469 162 223	291 315 042	177 847 181	
44000000	SECURITE SOCIALE	53 667 406	54 266 027		598 621
44200000	CAISSE NATIONALE ASSURANCE MALADIE	1 512 420	4 516 662		3 004 242
44	ETATS CNSS	55 179 826	58 782 689		3 602 864
45500000	DIVIDENDE A PAYER	22 982 180	25 672 695		2 690 515
45600000	COMPTES COURANTS ASSOCIES.ADMIN		97 052		97 052
45	ASSOCIES & CPTES COURANTS	22 982 180	25 769 747		2 787 567
46000000	DEBITEURS DIVERS	2 396 652		2 396 652	
46010000	CREDITEURS DIVERS	718	718		
46800000	CHARGES A PAYER	3 121 063	6 651 866		3 530 803
46810000	PRODUITS A RECEVOIR	5 979 995		5 979 995	
46	DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS	11 498 428	6 652 584	4 845 845	
48000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	3 907 921	1 900 843	2 007 078	
48400000	DIFFERENCE DE CONVERSION ACTIF	126 415	126 415		
48500000	DIFFERENCE CONVERSION PASSIF	164 154	164 154		
48800000	COMPTE ATTENTE A REGU. DEBIT	112 779	112 779		
48810000	ATTENTE A REGU. CREDIT		238 693		238 693
48820000	COMPTE ATTENTE/REMB CNAM	538 163	538 163		
48	COMPTE ATTENTE & REGUL	4 849 432	3 081 047	1 768 385	
49100000	PROVISION P/DEPRECI. CPTES.CLIENTS		12 934 297		12 934 297
49	PROVISION PR DEPRECIATION		12 934 297		12 934 297
50000000	EMPRUNTS A COURT TERME	522 483	522 483		
50	EMPRUNT A CT	522 483	522 483		
55001000	BNCI BANQUE	27 268 838	23 428 464	3 840 375	
55002000	BNM BANQUE NKTT	60 718 102	49 792 209	10 925 893	
55003000	BAMIS NKTT	2 853 714	2 365 232	488 482	
55005000	BANQUE POPULAIRE DE MIE	7 344 483	5 354 704	1 989 779	
55006000	G.B.M NKTT		25 300 077		25 300 077
55009000	BCI NKTT	948 518 866	819 757 338	128 761 527	
55010000	ORABANK	34 824 510	28 244 401	6 580 110	
55011000	MAURISBANK	215 482	215 482		
55012000	SOCIETE GENERALE RIM	10 784 689	9 864 141	920 548	
55013000	ATTIJARI BANK	1 900 607	1 023 276	877 331	
55014000	BEA BANQUE EL AMANA	3 572 559	3 069 222	503 338	
55015000	NBM Banque	9 426 917	7 225 399	2 201 517	

55016000	BMI Banque Mauritanienne de l'Inves	2 838 533	1 323 520	1 515 013
55017000	MCS MICRO CREDIT SAVING	4 340 000	710 433	3 629 567
55400000	CHEQUES POSTAUX	15 481	15 481	
55500000	TRESOR PUBLIC	341 167	158 035	183 132
55	DIVERSES BANQUES	1 114 963 948	977 847 413	137 116 535
56000000	CAISSES NEMA	2 695 477	2 695 477	
56001000	CAISSE RECETTES	314 749 936	312 357 571	2 392 365
56002000	CAISSE NDB	7 774 990	7 774 990	
56003000	CAISSE KIFFA	3 452 170	3 452 170	
56004000	CAISSE ALEG	14 465 233	14 464 406	827
56006000	CAISSE ZOUEATT	1 809 092	1 809 092	
56007000	CAISSE ATAR	2 457 006	2 457 006	
56009000	CAISSE DC	44 200	44 200	
56010000	CAISSE PRINCIPALE	42 673	4 563	38 110
56011000	CAISSE DEPENSES DA	8 622		8 622
56013000	CAISSE SELIBABY	356 750	356 750	
56014000	CAISSE AÏOUN	741 670	741 670	
56	DIVERSES CAISSES	348 597 817	346 157 893	2 439 923
57000000	REGIE D'AVANCES ET ACCREDITIFS	172 060 864	131 210 886	40 849 979
57	REGIE AVCE	172 060 864	131 210 886	40 849 979
58000000	VIREMENTS FONDS NEMA	2 457 905	2 457 905	
58001000	VIREMENT DE FONDS NKTT	312 331 211	312 331 211	
58002000	VIREMENT DE FONDS NDB	7 440 747	7 440 747	
58003000	VIREMENT DE FONDS ZOUEAT	1 661 324	1 661 324	
58004000	VIREMENT DE FONDS ALEG	14 216 899	14 216 899	
58006000	VIREMENT DE FONDS KIFFA	3 153 984	3 153 984	
58007000	VIREMENT DE FONDS ATAR	2 312 170	2 312 170	
58008000	VIREMENT DE FONDS SELIBABY	35 732	35 732	
58014000	VIREMENT DE FONDS AÏOUN	482 082	482 082	
58	VIREMENT DE FONDS	344 092 053	344 092 053	
60013000	ACHAT GAZ NKTT	576 155 898	153 684 954	422 470 944
600	ACHATS GAZ	576 155 898	153 684 954	422 470 944
60121000	MATIERES ET FOURNIT. CONSMBLE.ADM	5 038 868	2 099 117	2 939 751
60122000	MATIERES ET FOURNIT CONSMBLE. EXPL	2 179 147	153 500	2 025 647
601	MATIERES & FOURNITURES	7 218 015	2 252 617	4 965 398
60300000	VARIATIONS DE STOCK	9 600 433	26 948 521	17 348 088
60312000	VARIATION STOCK MAT CONSOMBLE	3 664 330	5 204 445	1 540 115
603	VARIATIONS SKS	13 264 763	32 152 966	18 888 203
60601000	FOURNIT. NON STOCKEES ADM	95 753		95 753
60602000	FOURNIT. NON STOCKEES EXPL.	2 687 885		2 687 885
60603001	FOURNIT. NON STOCKEE NEMA	61 141		61 141
60603002	FOURNIT. NON STOCKEE NDB	585 212		585 212
60603004	EAU & ELECTRICITE ALEG	87 288		87 288
60603005	FOURNIT. NON STOCKEE KIFFA	135 991		135 991
60603006	FOURNIT. NON STOCKEES ZRT	18 000		18 000
60603007	FOURNIT. NON STOCKEES ATAR	63 691		63 691
60603008	FOURNIT. N. STOCKEES SELIBABY	2 762		2 762
60603014	FOURNIT. NON STOCKEE AÏOUN	37 868		37 868
6060	TOTAUX FOURNITURES NON ST	3 775 590		3 775 590
60611000	CARBURANT ET LUBRIFIANT ADM	3 834 000		3 834 000
60612000	CARBURANT ET LUBRIFIANT EXPL.	15 392		15 392
60613000	CARBURANT ET LUBRIFIANT COM.	10 656 000		10 656 000
60613001	CARBURANT LUBRIFT. NEMA	64 000		64 000
60613002	CARBURANT LUBRIFIANT NDB	103 457		103 457
60613004	CARBURANT LUBRIFIANT ALEG	47 200		47 200
60613005	CARBURANT LUBRIFT. KIFFA	58 800		58 800
60613006	CARBURANT LUBRIFIANT ZRT	49 200		49 200
60613007	CARBURANT LUBRIFT. ATAR	43 200		43 200
60613008	CARBURANT LUBRIF SELIBABY	165 417		165 417
60613014	CARBURANT & LUBRIFIANT AÏOUN	82 400		82 400
6061	TOTAUX CARBURANT LUBRIFIANTS	15 119 066		15 119 066
60632000	FOURNIT. D'ATELIER ET D'USINE EXPL.	12 000		12 000
60642000	PETITS OUTILLAGE EXPLOIT	8 400		8 400
60643000	PETITS OUTILLAGES COM.	1 650		1 650
60661000	FOURNITURES DE BUREAU ADM	726 483		726 483
60663000	FOURNITURES DE BUREAU COM.	339 200	205 062	134 138
60663001	FOURNITURE DE BUREAU NEMA	2 650		2 650
60663002	FOURNITURES DE BUREAU NDB	59 400		59 400
60663005	FOURNITURE DE BUREAU KIFFA	1 600		1 600
60663007	FOURNITURE DE BUREAU ATAR	5 500		5 500
60663008	FOURNITURE DE BUREAU SELIBABY	500		500
60663014	FOURNITURE DE BUREAU AÏOUN	5 000		5 000
60670009	VETEMENT DE TRAVAIL H EXPLOIT	29 900		29 900
60671000	VETEMENT DE TRAVAIL ADM	540 000	236 400	303 600
606	DIVERSES FOURNITURES	20 626 939	441 462	20 185 477
60	ACHATS & AUTRES	617 265 616	188 531 999	428 733 616
62001000	LOCATION IMMOB. ADM.	366 000		366 000
62011000	LOCATION VEHICULES ADM	83 000		83 000
620	LOCATIONS	449 000		449 000

62120510	ENTRT.& REP.BATIMENT ADM	502 400		502 400
62120530	ENTRT.REP.BATIMT.COM.	3 590		3 590
62123002	ENTREPT.INST.AGMT.CNST NDB	1 500		1 500
62132000	ENTR.& REPT. MAT. COMPLEXES SPECIA.	909 740		909 740
62132009	ENTRETIEN MAT COMPLEX SPEC H EXPLOI	90 000		90 000
62140300	ENTRET MATERIEL EXPLOITAT° NEMA	6 650		6 650
62142000	ENTRET. ET REP.MAT. D'EXPLOIT. EXPL	790 648		790 648
62143000	ENTRETIEN ET REP. MAT D'EXPLOIT.COM	8 900		8 900
62143001	ENTRETIEN ET REP MAT EXPLOIT NEMA	200		200
62143002	ENTRETIEN MAT D'EXPLOIT NDB	25 880		25 880
62143004	ENTRETIEN GROUPE ALEG	19 800		19 800
62143005	ENTTRT.REP.MAT EXPLT.KIFFA	17 050		17 050
62143008	ENTRETIEN ET REP MAT EXPLOIT SELIBA	27 900		27 900
62151000	ENTRET.ET REPAT MAT DE TRANSP.ADM	486 265		486 265
62153000	ENTR.REPT.MATERIEL DE TRANSPORT COM	3 991 030		3 991 030
62153004	ENTR.REPT.MAT.TRANSPORT ALEG	10 150		10 150
62153005	ENTRT.REPAT.MAT.TRANSPORT KIFFA	3 200		3 200
62153008	ENTRT.REPAT.MAT.TRANSPORT SELIBABY	7 400		7 400
62153014	ENTRET MAT TRSPRT AÏOUN	30 370		30 370
62161000	ENTR. MAT.BUREAU & INFORMAT.ADM	268 640		268 640
62162000	ENTR. MAT.BUREAU & INFORMAT.EXPLT	3 500		3 500
62163000	ENTR. MAT.BUREAU & INFORMAT.COM	9 200		9 200
62180100	ENTRETIEN REP. MOB DE BUREAU ADM	5 110		5 110
62182100	ENTRETIEN INST. AMEGMT AGENCMT ADM	24 230		24 230
62182200	ENTRETIEN INST AMENGMT AGENCEMT EXP	107 490		107 490
62183200	ENTR.REP. BOUTEILLES	2 367 135	135 560	2 231 575
62185100	INSTALLATIONS ELECTRICITE ADMIN	4 570		4 570
62185300	INSTALLATIONS ELECTRICITE COMM	69 230		69 230
621	ENTRETIEN & REPARATIONS	9 791 778	135 560	9 656 217
62301000	ASSURANCES/RESPONSABILITE CIVILE	1 091 129	760 634	330 495
62302000	ASSURANCES INCENDIES EXPLOT.	646 962		646 962
62341000	ASSURANCES VEHICULES ADM	54 071	16 795	37 275
62343000	ASSURANCES VEHICULES COM	184 136	47 980	136 155
623	ASSURANCES & AUTRES	1 976 297	825 410	1 150 887
62	CHARGES EXT.LIEES A INVESTISSEMENT	12 217 075	960 970	11 256 104
63053000	TRANSPORT PERSONNEL COM	1 500		1 500
63053001	TRANSPORT PERSONL NEMA	60 000		60 000
63053002	TRANSPORT PERSONL NDB	90 000		90 000
63053005	TRANSPORT PERSONL KIFFA	87 200		87 200
63053006	TRANSPORT PERSONNEL ZRT	60 000		60 000
63053007	TRANSPORT PERSONL ATAR	84 000		84 000
63081000	AUTRES FRAIS DE TRANSPORT ADM	37 100		37 100
63083000	AUTRES FRAIS DE TRANSPORT COM	10 200		10 200
630	TRANSPORTS & AUTRES	430 000		430 000
63101000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS ADM	403 950		403 950
6310	VOYAGES & DEPLACEMENTS	403 950		403 950
63151000	FRAIS DE MISSION ADM.	685 286		685 286
63152000	FRAIS DE MISSION EXPLOIT	124 300		124 300
63153000	FRAIS DE MISSION COM.	432 000		432 000
6315	DIVERS FRAIS MISSIONS	1 241 586		1 241 586
63171000	RECEPTIONS ADM.	141 080		141 080
63172000	RECEPTIONS EXPLOIT.	130 200		130 200
63173000	RECEPTIONS COM.	92 000		92 000
6317	RECEPTIONS	363 280		363 280
63201000	FRAIS POSTAUX ADM	714 114		714 114
63203001	FRAIS POSTAUX NEMA	6 000		6 000
63203004	FRAIS POSTAUX ALEG	6 000		6 000
63203005	FRAIS POSTAUX KIFFA	6 000		6 000
63203006	FRAIS POSTAUX ZRT	6 000		6 000
63203008	FRAIS POSTAUX SELIBABY	6 000		6 000
63203014	FRAIS POSTAUX AÏOUN	1 000		1 000
632	FRAIS POSTAUX	745 114		745 114
63311000	HONORAIRES ADM	1 886 134		1 886 134
63381000	FRAIS DE GARDIENNAGE & ESCORTE	276 000		276 000
63381002	FRAIS GARDIENAGE NDB	33 000		33 000
63382000	FRAIS DE MANUTENT° ET DEPOTAGES	2 145 000		2 145 000
63385000	FORFAIT CHAUFFEURS	1 260 000		1 260 000
633	PERSONNEL INTERMEDIAIRES	5 600 134		5 600 134
63401000	PUBLICITE ET PROPAGANDES	468 400		468 400
634	PUBLICITES & PROPAGANDES	468 400		468 400
63501000	SERVICES BANCAIRES	160 047		160 047
63801000	CHARGES DIVERSES	343 783		343 783
63801008	CHARGES DIVERSES SELIBABY	240		240
63831000	FRAIS CONSEILS ET ASSEMBLEE	88 004		88 004
63	TOTAL 63	9 844 538		9 844 538
64301000	JETONS DE PRESENCE	1 342 444	18 000	1 324 444
64301009	JETONS DE PRESENCE H EXPLOT	620 000		620 000
64301100	REMUNERATION PCA	960 000		960 000
64501000	DONS ET SECOURS	2 053 347		2 053 347

64800000	AUTRES CHARGES ET PERTES EXCEP	0		0	
64800009	CHARGES ET PERTES DIVERSES H.EXPLOI	173 658		173 658	
64810009	PERTE S/ ACTIF IMMOB	4 563		4 563	
64	CHARGES & PERTES DIVERSES	5 154 012	18 000	5 136 012	
65001000	SALAIRES DE BASE	13 673 009		13 673 009	
65004000	SALAIRES REPRISES CP	305 734		305 734	
65031000	HEURES SUPPLEMENTAIRES ADM.	2 505 602		2 505 602	
65051000	CONGES PAYES ADM.	4 886 274	1 957 765	2 928 509	
65061000	PRIMES ET GRATIFICATIONS ADM.	24 725 816		24 725 816	
65061009	PRIMES ET GRATIFICATIONS H EXP	1 900 273		1 900 273	
65071000	INDEMNITES DE PREAVIS ET LICENMT AD	1 412 581		1 412 581	
650	PERSONNEL	49 409 289	1 957 765	47 451 524	
65201000	CHARGES PATRONALES.	2 042 919		2 042 919	
652	CHARGES SOCIALES	2 042 919		2 042 919	
65300000	CHARGES SOCIALES/CNAM	1 616 893		1 616 893	
65511000	MEDECINE DU TRAVAIL ADM.	314 303		314 303	
65521000	SOINS MEDICAUX ADM.	2 007 892	441 543	1 566 349	
65521009	SOINS MEDICAUX H.EXPLOIT	52 560		52 560	
65580000	PRESTATION DIVERSES	100 000		100 000	
655	AUTRES CHARGES PERS	2 474 755	441 543	2 033 212	
65601000	FRAIS RECYCLAGES ET FORMAT*ADM	30 000		30 000	
656	FRAIS FORMATION & RECYCLAGE	30 000		30 000	
65	TOTAL FRAIS PERSONNEL	55 573 856	2 399 308	53 174 548	
66003000	IMPOTS FONCIERS ; TAXES ANNEXE COM.	28 800		28 800	
66011000	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ADM.	300 000		300 000	
66013000	PATENTE ET DROIT DE LICENCE COM.	45 000		45 000	
66013001	PATENTE ET DROIT DE LICENCE NEMA	30 000		30 000	
66013002	PATENTE ET DROIT DE LICENCE NDB	150 000		150 000	
66013004	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ALEG	70 000		70 000	
66013005	PATENTE ET DROIT DE LICENCE KIFFA	70 000		70 000	
66013006	PATENTE ZOUEATE	70 000		70 000	
66013007	PATENTE ET DROIT DE LICENCE ATAR	70 000		70 000	
66013008	PATENTE SELIBABY	45 000		45 000	
66021000	TAXES SUR LES VEHICULES ADM.	234 400		234 400	
66022000	TAXES SUR LES VEHICULES EXPLOT.	33 770		33 770	
66023000	TAXES SUR LES VEHICULES COM.	165 460		165 460	
66051000	TAXES D'APPRENTISSAGE ADM.	322 177		322 177	
66700009	PENALITES ET AMENDES FISCALES	11 390 134		11 390 134	
66801009	AUTRES IMPOTS ET TAXES H.E	136 973		136 973	
66	IMPOTS & TAXES	13 161 714		13 161 714	
67801009	DIFFERENCES DE CHANGE (perte)	158 193		158 193	
67	CHARGES FINANCIERES	158 193		158 193	
68000000	DOTATIONS AUX AMORT. CLASSE 2	46 727 154		46 727 154	
68	DOTATION AUX AMORTIS & PROV	46 727 154		46 727 154	
6	TOTAL CHARGES	760 102 158	191 910 278	568 191 880	
70021000	VENTE GAZ EN VRAC		73 232 353		73 232 353
70021100	CHARGE B3 NKTT		144 245 867		144 245 867
70021200	CHARGE B6 NKTT		2 838 053		2 838 053
70021300	CHARGE B12 NKTT		305 482 632		305 482 632
70021400	CHARGE GLP NKTT		111 438 088		111 438 088
70021500	CHARGE IP NKTT		4 542 384		4 542 384
70021600	CHARGE B9 NKTT		702 884		702 884
70021700	BONIS	33 806 588		33 806 588	
70021800	AVOIR	3 416 599		3 416 599	
70021900	RCC		1 100 449		1 100 449
700	TOTAL PRODUITS GAZ	37 223 187	643 582 710		606 359 523
70	TOTAL PRODUITS	37 223 187	643 582 710		606 359 523
72300000	PRODUCTION AUTO CONSOMMEE		1 153 347		1 153 347
74800000	AUTRES PRODUITS ET PROFITS EXEPT		396 149		396 149
74800009	AUTRES PRODUITS ET PROFIT EXEPT.		3 010 914		3 010 914
74	PRODUITS & PROFITS DIVERS		3 407 062		3 407 062
77800000	GAIN DE CHANGE		229 476		229 476
77	PRODUITS FINANCIERS		229 476		229 476
78000009	REPRISE SUR AMORTISEMENT		3 782		3 782
78700009	REPRISE PROV POUR RISQUE/ CHARGE		108 988		108 988
78	TOTAL REPRISE S/AMORT& PROVISION		112 770		112 770
79200000	CHARGES IMPT A DES I/3		2 142 360		2 142 360
79	CHARGES IMPUTABLES A DES TIERS		2 142 360		2 142 360
7	TOTAL CLASSE 7	37 223 187	650 627 726		613 404 539
86000000	IMPOT SUR LE RESULTAT	15 158 988		15 158 988	
88888888	ATTENTE A REGULARISER	16 225 172	16 225 172		
Totaux comptes de bilan		15 154 244 545	15 124 190 874	30 053 671	
Totaux comptes de gestion		812 484 333	842 538 004		30 053 671
		15 966 728 878	15 966 728 878		