

Société des abattoirs de Nouakchott

ETATS FINANCIERS

EXERCICE 2021

Arrêté au 31 décembre 2021

Mai 2022

Etats financiers de la Société des Abattoirs de Nouakchott

EXERCICE 21

ETATS FINANCIERS

- a. Bilan Actif
- b. Bilan Passif
- c. Comptes de résultats - Charges
- d. Comptes de résultats - Produit

NOTE SUR LES ETATS FINANCIERS

PRESENTATION DE LA SOCIETE ET NOTES SUR LES PRINCIPES COMPTABLES

1. Présentation de la société

La société des Abattoirs de Nouakchott au capital initial de 553 millions d'ouguiya, dont le siège social est à Nouakchott a été créée par décret n° 97-059 en conseil des ministres, le 11 juin 1997, conformément aux dispositions de l'ordonnance 90.09 du 4 avril portant statut des Etablissements publics.

L'objectif de la SAN est, d'une part, de répondre aux besoins de la ville de Nouakchott en matières d'abattoirs et d'aires d'abattages dans le respect des règles minimales d'hygiène et de salubrité conformément aux pratiques d'abattage de la Charia Islamique ; d'autres part, la transformation, la valorisation et la commercialisation sur les marchés intérieurs et extérieurs, des produits d'origine animale et toutes autres activités connexes.

L'Etat Mauritanien est détenteur du capital de la société à hauteur de 70.6 % constitué principalement de l'apport du coût des investissements pour la réalisation de la société. Toutefois cette part peut être majorée du coût des investissements des infrastructures d'abattage que l'Etat aura à réaliser. Le reste du capital est ouvert aux collègues d'actionnaires ci – après au prorata de leur apport effectif dans la limite fixée par le décret du Conseil des Ministres.

- La commune de Nouakchott 10%
- La fédération Nationale corporative des bouchers de Mauritanie 4%
- La Fédération des agriculteurs et Eleveurs de Mauritanie 3%
- Le Groupement National des associations Pastorales 3%
- La Fédération Nationale des Eleveur de Mauritanie 3%
- La fédération des Commerçants de Bétail 3.4%
- Autres porteurs 3%

La société est placée sous la tutelle du Ministère du Développement Rural. Elle est soumise au contrôle institué par les dispositions de l'ordonnance 90-09 du 4 avril 1990.

2. Principes comptables

Base d'établissement des comptes

Les comptes annuels sont établis sous la responsabilité de la Société des Abattoirs de Nouakchott (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 Société SAN.

Les présents états financiers reflètent la situation des dépenses effectuées et des ressources obtenues par la société SAN dans le cadre de son activité afférent à l'exercice 2019. Ils sont établis pour la période allant du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2020, sur la base de principes comptables applicables en Mauritanie.

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.

Dépréciations 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	5%
- Matériels d'exploitation	20%
- Matériel de transport	25%
- Matériel de bureau et informatique	10%
- Mobilier de bureau et de logement	10%
- Installation aménagement	10%

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021 en MRU

ACTIF	Montants bruts	Amortissements	Totaux partiels	Valeur nette Exercice 2021	Valeur nette Exercice 2020
Compte liaison El Haye Saken	21 000			21 000	
Compte liaison El Haye Saken	21 000			21 000	42 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 712 660	48 951 730	13 760 930	13 760 930	19 723 436
Bâtiments	39 314 562	35 594 221		3 720 341	5 228 449
Réhabilitations	1 742 727	348 546		1 394 181	1 568 455
Matériels d'exploitation	648 790	417 066		231 724	337 567
Matériels d'exploitation	20 982 481	12 589 488		8 392 993	12 589 489
Matériels de transport				-	-
Matériels de bureau et Informatiques				-	-
Mobiliers de bureau	24 100	2 410		21 690	9 556
Mobiliers de logement				-	9 032
Installation Agencement Aménagements					-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 110	-		2 110	2 110
Dépôts et Cautionnements	2 110			2 110	2 110
VALEURS REALISABLES	14 370 785	-		14 370 785	14 813 301
Fournisseurs débiteurs	3 528			3 528	135 968
Clients et comptes rattachés				-	6 020
Personnel et comptes rattachés	384 361			384 361	467 361
Etat et autres Collectivités publiques				-	200 000
Associés capital souscrit et appelé	13 897 917			13 897 917	13 897 917
Débiteurs divers	980			980	21 980
Charge payée d'avance	84 000			84 000	84 000
Comptes d'attente à régulariser				-	56
DISPONIBILITES	137 775	-		137 775	659 306
Banques	133 807			133 807	452 764
Trésor	3 968			3 968	206 543
Caisse	-			-	-
	77 244 330	48 951 730	13 760 930	28 292 600	35 240 153

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021 en MRU

PASSIF	Totaux	Totaux partiels	2 021	2 020
CAPITAUX PROPRES	55 300 000		55 300 000	55 300 000
Capital social	55 300 000		55 300 000	55 300 000
CAPITAUX PROPRES	- 69 362 014	-	- 69 362 014	- 65 994 404
Résultat net des exercices antérieurs (perte)	- 65 952 641		- 65 952 641	- 59 968 763
perte exceptionnelle exercice antérieur	- 41 763		- 41 763	- 41 763
Résultat net de la période (perte)	- 3 367 610		- 3 367 610	- 5 983 877
	- 14 062 014		- 14 062 014	- 10 694 404
Subvention de l'Etat	12 504 381		12 504 381	16 798 013
Subvention de l'Etat (acquisition camion sur fonds Etat)			-	-
Subvention de l'Etat (acquisition équipements et réhabilitation Tenweich)	16 798 013		16 798 013	21 134 562
Quote part Subvention d'équipement	- 4 293 632		- 4 293 632	- 4 336 549
Situation nette	- 1 557 633		- 1 557 633	6 103 609
DETTES A COURT TEME	29 850 232		29 850 232	29 136 544
Fournisseurs et comptes rattachés	138 436		138 436	640 762
Personnels et comptes rattachés	579 978		579 978	1 243 938
Etat et autres Collectivités publiques	28 771 828		28 771 828	26 370 563
Créditeurs divers	309 403		309 403	841 306
Banques	50 587		50 587	39 974
Totaux	28 292 600		28 292 600	35 240 153

TABLEAU DES RESULTATS AU 31 DECEMBRE 2021

Charges				Produits			
Débit	Exploitation	Hors exploitation	Total	Crédit	Exploitation	Hors exploitation	Total
Achats d'approvisionnement	1 365 419		1 365 419	Recettes d'abattage Tenweich	13 245 230		13 245 230
Charges externes à l'investissement	2 758 850		2 758 850	Recettes d'abattage EL Mina	3 451 260		3 451 260
Charges externes à l'activité	1 136 591		1 136 591	Recettes d'abattage EL Haye Saken	244 940		244 940
Sous-total	5 260 860		5 260 860	Sous-total	16 941 430		16 941 430
Charges et pertes diverses	422 370		422 370	Produits et profits exceptionnels	1 827 099		1 827 099
Sous-total	422 370		422 370		1 827 099		1 827 099
Frais de personnel	14 291 315		14 291 315				
Sous-total	14 291 315		14 291 315				
Impôts et taxes et versements assimilés			-	Subvention d'exploitation	4 293 632		4 293 632
Sous-total	-		-		4 293 632		4 293 632
Dotations aux amortissement et provisions	6 455 225		6 455 225				
Sous-total	6 455 225		6 455 225	Sous-total			
Résultats avant impôts				Perte de l'exercice	3 367 610		3 367 610
	-			Total	3 367 610		3 367 610
Résultats nets	26 429 771		26 429 771	Résultats nets	26 429 771	-	26 429 771

SOCIETE DES ABATTOIRS DE NOUACHOTT
S.A.N.

DIRECTION ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE
SERVICE COMPTABLE

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31/12/2021
RELEVÉ DÉTAILLÉ DES ACQUISITIONS DE L'EXERCICE 2021

N° compte	Libellés	Date d'acquisition	Taux	Valeur d'Origine	Amortissements			VCN 31/12/21
					Période	Antérieurs	Cumulés	
212001	391/bamis construction dalles d'abattage EIMiina		5%		-		-	-
212000	Sous Total			-	-	-	-	-
212002	42/bamis Rhabil construc aire d'abattage Tenweich		5%		-		-	-
212002	Sous Total	08/06/2480		-	-	-	-	-
212100	25/bamis Construction tunnel douche El Haye Saken Darnaim	01/02/2021	5%	352 980	16 178		16 178	336 802
212100	183/bamis construction dalle d'abattage ELHaye Saken Darnaim	10/05/2021	5%	101 340	3 237		3 237	98 103
212100	Sous Total			454 320	19 416	-	19 416	434 905
212	Total comptes 212			454 320	19 416	-	19 416	434 905
2140440	408/bamis Equipement d'exploitation moto pompe tenweich	10/05/2021	20%	28 400	3 629		3 629	24 771
214440	Sous Total			28 400	3 629	-	3 629	24 771
214002	408/bamis Equipement d'exploitation El Haye Saken Darnaim	30/06/2021	20%	10 000	1 000		1 000	9 000
214002	Sous Total			10 000	1 000	-	1 000	9 000
214	Total comptes 214			38 400	4 629	-	4 629	33 771
218000	89/bamis acquisition armoire métallique double battants Bureau DA		10%				-	-
218000	Sous Total			-	-	-	-	-
218900	95/achat Acquisituin mobilier administratif El Haye Saken Darnaim		10%		-		-	-
218900	Sous Total			-	-	-	-	-
218	Total comptes 218			-	-	-	-	-
Total Général				492 720	24 044	-	24 044	468 676

NOTES EXPLICATIVES

1. ACTIF

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le poste immobilisations corporelles s'élève au **62 712 660**
et s'analyse comme suit :

Au cours de l'exercice, la société SAN a procédé à l'acquisition de l'actif immobilisé, ces acquisitions ont affecté les postes suivants pour un montant

492 720

Constructions

454 320

Construction tunnel et douche El Haye Saken

101 340

Construction dalle d'abattage El Haye Saken

352 980

Equipements

38 400

Marériels d'exploitation Tenweich moto pompe

28 400

Marériels d'exploitation El Haye Saken

10 000

Total

492 720

Immobilisations financières

21 100

21 100

Ce poste enregistre les dépenses correspondantes aux depots et cautionnements exigés par la Somelec pour l'abonnement d'électricité de la société. Ce poste n'a connu aucune évolution en

Tableau des immobilisations corporelles au 31/12/21
Relevé détaillé des acquisitions de l'exercice 2021

N° compte	Libellés	Valeurs brutes au 31/12/2020	Montant des acquisitions	Cessions de l'exercice	VCN 31/12/21
	123/bamis Construction dalle tunnel et douche d'abattage El Haye Sakne		454 320		
212	Batiments	40 602 969	454 320		41 057 289
	408/bamis Equipement d'exploitation El Haye Saken		10 000		
	406/bamis Acquisition moto pompe Tenweich		28 400		
214	Matériels d'exploitation	21 592 871	38 400		21 631 271
215	Matériel de transport		-		-
216	Equipements informatiques		-		-
218	Mobiliers de bureau	24 100	-		24 100
219	Mobiliers de logement		-		-
220	Agencements et installations		-		-
		62 219 940	492 720		62 712 660

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31/12/2021
RELEVÉ DÉTAILLÉ DES ACQUISITIONS DE L'EXERCICE 2021

N° compte	Libellés	Date d'acquis	Taux	Valeur d'Origine	Amortissements			VCN 31 Décembre
					Période	Antérieurs	Cumulés	
212100	123/bamis Construction dalle tunnel	1/2/21	5%	352 980	16 178		16 178	336 802
212100	195bamisconstruction aire	10/5/21	5%	101 340	3 237		3 237	98 103
212100	Sous Total			454 320	19 416	-	19 416	434 905
212	Total comptes 212			454 320	19 416	-	19 416	434 905
214000	43/bamis Equipt moto-pompe Tenweich	10/5/21	20%	28 400	3 629		3 629	24 771
214000	Sous Total			28 400	3 629	-	3 629	24 771
214002	408/bamis Equipement d'exploitation El Haye Saken				-		-	-
214002	d'exploit El Haye Saken	30/12/21	20%	10 000	-		-	10 000
214002	Sous Total			10 000	-	-	-	10 000
214	Total comptes 214			38 400	3 629	-	3 629	34 771
Total Général				492 720	23 044	-	23 044	469 676

**SOCIETE DES ABATTOIRS DE NOUACHOTT
S.A.N.**

**DIRECTION ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE
SERVICE COMPTABLE**

EXERCICE 2021 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31/12/2021 version finale

N° Compt	Libellés	Taux	Valeur d'Origine 31/12/2020	2021	Immobil amorties	Total des acquisitions	Comptes amortiss ements	Amortissements			VCN
					au 31/12/21	au 31/12/21		Période	Antérieurs	Cumulés	
212000	Batiments de l'Abattoir (Tenw	5%	33 311 334,10			33 311 334,10	281 200	1 665 566,71	31 415 188,99	33 080 755,70	230 578,41
212001	Batiments de l'Abattoir (El Mir	5%	2 782 282,70			2 782 282,70	281 201	139 114,14	1 864 380,28	2 003 494,42	778 788,29
212002	Réhabil Tenweich	5%	1 024 123,00			1 024 123,00	281 210	51 206,15	172 793,87	224 000,02	800 122,98
212002	M 2018Réhab hangar Tenw	5%	1 742 727,30			1 742 727,30	281 202	174 272,73	174 272,73	348 545,46	1 394 181,83
212020	Batiments Administratifs (Ten	5%	80 000,00			80 000,00	281 202	4 000,00	4 000,00	8 000,00	72 000,00
212080	Autres ensembles (BRX)	5%	600 197,00			600 197,00	281 810	30 009,65	90 029,55	120 039,20	480 157,80
212100	aire d'abat El Haye Saken	5%	992 305,00	454 320,00		1 446 625,00	281 205	69 031,25	27 942,00	96 973,25	1 349 651,75
212500	Ouvrage (Lagune)	5%	70 000,00			70 000,00	281 220	3 500,00	57 458,33	60 958,33	9 041,67
212	Total		40 602 969,10	454 320,00		41 057 289,10		2 136 700,62	33 806 065,75	35 942 766,37	5 114 522,73
214000	Matériel d'Exploiatton (Tenwe	20%	8 931 239,17		8 931 239,17	0,00	281 400	28 257,00			
	Matériel d'Exploi(Tenweich)M	20%	20 982 481,10			20 982 481,10	281 400	4 196 496,00	8 392 992,00	12 589 488,00	8 392 993,10
214001	Matériel d'Exploiatton (El Min	20%	52 488,40		52 488,40	0	281 440	-10 721,96			
214002	Matériel d'Exploiatton (El Hay	20%	76 980,00	10 000,00		86 980,00	281 470	16 397,00		16 397,00	70 583,00
214100	Equipements de bureau siege	20%	11 000,00		11 000,00		281 460				
214440	Moto pompes Tenweich	20%	457 759,70	28 400,00		486 159,70	281 450	95 180,94	262 227,39	357 408,33	128 751,37
214445	Suppresseur 4,5 KW	20%	75 650,00			75 650,00	281 451	15 130,20	28 130,00	43 260,20	32 389,80
214	Total		30 587 598,37	38 400,00	8 994 727,57	21 631 270,80		4 340 739,18	8 683 349,39	13 006 553,53	8 624 717,27
215000	Matériel de transport	25%	10 086 623,90		10 086 623,90		281 500				
215	Total		10 086 623,90	0,00	10 086 623,90			0,00	0,00	0,00	0,00
216000	Matériel Informatique	10%	1 103 715,90		1 103 715,90		281 600				0,00
216	Total		1 103 715,90	0,00	1 103 715,90	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
218100	Mobilier de logement PCA	10%	108 500,00		108 500,00		281 821				
218180	Mobilier de logementPCA	10%	169 559,60		169 559,60	0,00	281 820	9 031,70			
218	Total		278 059,60	0,00	278 059,60	0,00		9 031,70	0,00	0,00	0,00
218188	Installations, Aménagemnts	10%	312 720,40		312 720,40		281 830				
218	Total		312 720,40	0,00	312 720,40		281 830	0,00	0,00	0,00	0,00
218000	Mobilier de bureau	10%	562 183,30		562 183,30		281 800	-33 655,90			
218800	Mobilier de bureau (El Minaa)	10%	18 936,00		18 936,00		281 800				
218900	Mobilier de bureau (E Haye S	10%	24 100,00			24 100,00	281 800	2 410,00		2 410,00	21 690,00
218	Total		43 036,00	0,00	581 119,30	24 100,00		-31 245,90	0,00	2 410,00	21 690,00
	Total général		83 576 906,57	492 720,00	21 356 966,67	62 712 659,90		6 455 225,60	42 489 415,14	48 951 729,90	13 760 930,00

**SOCIETE DES ABATTOIRS DE NOUACHOTT
S.A.N.**

**DIRECTION ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE
SERVICE COMPTABLE**

EXERCICE 2021 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AMORTIS AU 31/12/2021 mars 2022

N° Compte	Libellés	Valeur d'Origine	Amortissements	
Comptes immobilisati	Libellés	credit	comptes amortissement	debit
214000	Matériel d'Exploiation (Tenweich)	8 931 239,17	281 430	8 931 239,17
214001	Matériel d'Exploiation (El Mina)	52 488,40	281 440	52 488,40
214100	Equipements de bureau siege	11 000,00	281 460	11 000,00
214	Total	8 994 727,57		8 994 727,57
215000	Matériel de transport	10 086 623,90	281 450	10 086 623,90
215	Total	10 086 623,90		10 086 623,90
216000	Matériel Informatique	1 103 715,90	281 600	1 103 715,90
216	Total	1 103 715,90		1 103 715,90
218000	Mobilier de bureau	562 183,30	281 500	562 183,30
218800	Mobilier de bureau (El Minaa)	18 936,00	281 800	18 936,00
218100	Mobilier de logement PCA	108 500,00	281 860	108 500,00
218180	Mobilier de logement	169 559,60	281 820	169 559,60
218	Total	859 178,90		859 178,90
218188	Installations, Aménagemnts	312 720,40	281 830	312 720,40
218	Total	312 720,40		312 720,40
	Total général	21 356 966,67		21 356 966,67

Personnels et comptes rattachés**384 361**

Les avances de salaires accordées aux personnels sont analysées comme ci-

Avances et acomptes versés aux personnels

384 361

384 361

Les avances de salaire accordées aux personnels sont analysées comme suit :

avances aux personnels	code tiers	Montant
Mohmed Abdallahi Sebrou	P1002	149 406,40
Mariem M'Bilal	P1003	492,00
Mohamed Mahmoud Alioune	P1004	17 000,00
Baguily Boubacar	P1006	4 000,00
Mohamed Abdallahi Salem	P1011	11 500,00
Oumar Boubacar	P1021	29 000,00
Ahmed Jiddou Laghdaf	P1061	20 342,00
Cheikh Sid Ahmed Salem	P1065	170,30
Ahmed Mohamed	P1074	2 915,60
Abdek Kader Ahmed	P1084	-4 000,00
Oum El Kheir Samba	P1088	947,00
Saloua Moulaye Ely	P1092	4 550,00
Baba AhmedSidi Mohamed	P1094	157,00
Mohamed Salem	P1097	4 435,00
Smlama O/Dehah	P1100	3 000,00
Abdallahi Mohamed	P1101	85 765,00
Fatimetou Salime	P1103	1 000,00
Isselmou Ely Salem	P1104	3 233,70
El Heiba	P1105	-1 278,00
Cheikh O/Mohamed	P1106	19 380,00
El Arby	P1108	6 442,00
Djiby Moussa Cissako	P1110	8 437,70
Mohamed Lekhoueri	P1119	5 465,00
	P11	12 000,00
		384 360,70

Fournisseur débiteur**3 528**

Trop payé sur Facture Ets Mauriscoba, sera remboursé pfar précompte sur prochain paiement

Associé capital souscrit appelé non versé**13 897 916**

Il s'agit de la part du capital social souscrit appelé et non

La part du capital en numéraire non encore versé (24.59% du capital social)

Capital souscrit appelé et non versé

13 897 916

Débiteur divers**980**

reliquat restant dû sur avance accordée au personnel détaché

980

Charges payées d'avance**84 000**

Il s'agit de la dotation de carburant du mois de janvier 2022 payée fin décembre
21

84 000

Disponibilités

137 775

Cette rubrique correspond au solde des comptes de trésorerie au 31 décembre

BAMIS

133 807

Trésorerie Générale RIM

3 968

137 775

2. PASSIF

Situation nette : - **1 557 633**

Le poste « situation nette » correspond au solde des capitaux propres c'est-à-

Capital social	55 300 000
Résultat net des exercices antérieurs	- 65 952 641
Résultat net de l'exercice	- 3 367 610
Perte exceptionnelle exercice 2018	- 41 763

Sous-total - **14 062 014**

Subvention de l'Etat (acquisition d'équipements pour les
abattoirs) 2017 21 134 562

Quote part Subvention d'équipements 2018 - 4 336 549

Quote part Subvention d'équipements 2018 - 4 293 632

12 504 381

Situation nette - **1 557 633**

Dettes à court terme **29 850 232**

Cette rubrique du bilan dégage un solde de 29 850 232 MRU au 31 décembre
2021 et se décompose comme suit :

Fournisseurs et comptes rattachés	138 436
Personnels et comptes rattachés	579 978

nota

il s'agit des salaires d décembre non payés au 31/12/21

- Etat et autres collectivités publiques **28 771 828**

IMF	1 214 654
Etat TVA	2 723 149
ITS	11 673 877
CNSS	8 328 314
CNAM	4 831 835

Le poste " fournisseurs et comptes rattachés "

Le poste « fournisseurs » et comptes rattachés est composé essentiellement des

138 436

Etat détaillé du compte " fournisseurs "

		Débit	crédit
400000 comptes FOURNISSEURS			138 436,00
Ets EBAH MOHD ABDALL	F23		9 989,00
Ets AOMA	F46		39 950,00
Ets INTEGRAL TECHNOLOG	F08		88 097,00
Ets SMES SARL	F040		400,00
	Total	0,00	138 436,00

Nota

Au 31 decembre 2021 il a ete procede a la regularisation des comptes fournisseurs figurant dans le bilan depuis plus de 15 années/ Cette régularisation a été réalisée à la demande du Conseil d'Administration

Créditeurs divers

309 403

Le poste « créditeurs divers » enregistre les opérations relatives aux les honoraires restant dus à des consultants. Le solde de cette rubrique s'élève au 31 décembre 2021 à 309 403 MRU et s'analyse comme suit :

Chamed Salem Abdy	10 000
Alioune Mohamed Salem	43 650
Archiviste	4 000
Maître Mohamed Mahmoud Mohd Iemine Sidi	141 000
Président du CA	20 000
Honoraires Assistant comptable	19 400
Personnels détachés	71 349
Ecart de conversion Ouguiya/MRU	4

309 403

Comptes banque créditeurs

50587

BMCI Compte n° 00 149 236 15 01 33
NBM

39 974

10 613

50 587

NOTE EXPLICATIVE DES COMPTES DE CHARGES

Cette rubrique correspond à l'ensemble des charges relatives à l'achat des approvisionnements non stockés, des fournitures de bureau et autres matières et fournitures qui ont été consommées par le Siège et les abattoirs (notamment pour les combustibles, carburant et lubrifiants, les réparations et entretiens des installations des abattoirs ainsi que les charges de personnel) Elle est ventilée par poste budgétaire suivant le tableau ci-annexé :

Total des charges de l'exercice	26 429 770	
Achats d'approvisionnement		1 365 419
Charges externes liées à l'investissement		2 758 850
Charges externes liées à l'activité		1 136 591
Charges et pertes diverses		422 370
Frais de personnel		14 291 315
Impôts et taxes		
Dotation aux amortissements		6 455 225
		26 429 771

Analyse des charges au 31 décembre 2021

Postes	Exercice 2021
Frais de réception	4 940
Frais de collation Conseil d'Administration et DG	4 940
Frais postaux et Télécommunication	46 849
Frais de téléphone et d'internet ADSL	46 849
Frais bancaires	20 272
Frais de certification des chèques, frais de tenue de compte	20 272
Honoraires	400 000
Honoraire Alioune Mohd	160 000
Honoraire Assistant comptable	240 000
Prestations de service	228 200
Prestations de service secrétaire	228 200
Autres charges exceptionnelles	165 470
Charges diverses	165 470
V. Charges et pertes diverses	422 370
Frais liés au Conseil d'Administration	422 370
Jetons de présence CA et frais d'organisation	62 370
Indemnité Président du CA	360 000
VI. Frais de personnel	14 291 315
Rémunération des personnels	14 291 315
Salaires et appointements	6 698 646
rémunération personnels occasionnels	48 000
Rémunération personnel El Haye Saken	471 500
Indemnités et gratifications	3 804 191
Indemnités d'ammeublement	
Indemnité Comptable	170 400
Indemnité Personnels détachés MDR	969 507
Indemnité délégation lutte contre abattage clandestin	75 000
Indemnité Police d'El Mina	296 500
Indemnité Police Toujounine	408 000
Autres droits	48 283
Charges patronales CNSS	861 900
Charges patronales CNAM	439 388
VII. Impôts et taxes	
Impôts et taxes	
Vignettes 2020 véhicules + imf	
VIII. Dotations aux amortissements et provisions	6 455 225
Dotations aux amortissements	6 455 225
Dotation aux amortissements exercice 2021	6 455 225
Totaux	26 429 771

NOTES EXPLICATIVES DES COMPTES DE PRODUITS

Cette rubrique correspond aux ventes de prestations perçues pour l'abattage des

Produit des taxes d'abattage	16 941 430	
Ventes prestations Camelins et bovins		13 245 230
Ventes prestations Ovins, Caprins - Aire		3 451 260
Ventes prestations Ovins, Caprins - Aire		244 940
		16 941 430
Produit divers	6 120 731	
Subvention d'exploitation quote part équipement		4 293 632
Produits et profits exceptionnels		1 827 099
	Total produits	6 120 731
Perte de l'exercice		3 367 610
	Total compte de résultats	26 429 771

Analyse des charges au 31 décembre 2021

Postes	Exercice 2021
--------	---------------

Analyse des PRODUITS au 31 décembre 2021

Postes	Exercice 2021
I. Vente des prestations des abattoirs et aires d'abattage	16 941 430
Camelins et bovins Abattoirs Tenweich	13 245 230
Ovins et caprins Aire d'abattoire d'El Mina	3 451 260
Ovins et caprins Aire d'abattoire d'El Haye Saken	244 940
Autres produits	9 488 341
Quote part subvention équipement	4 293 632
Produits exceptionnels clôture comptes	1 827 099
Perte de l'exercice	3 367 610
Totaux	26 429 771

ANNEXES

1. Etats de rapprochements bancaires :
 - a. Trésorerie Générale compte n° 430 300 283
 - b. BAMIS compte n°01001281202-23
2. Relevé bancaire;
3. Tableaux de financement 1, 2, 3 et 4 ;
4. Charges comparées 2021-2020 ;
5. Produits comparés 2021 – 2020 ;
6. Budget 2021 exécuté.
7. Balance générale des comptes.

Etats de rapprochements bancaires

SOCIETE DES ABATTOIRS DE NOUAKCHOTT (SAN)

Intitulé du compte : **SAN**

31/12/2021

Le comptable

Tableaux de financement 1, 2, 3 et 4

Capacité d'auto financement

Code dans le P.C.M.	Eléments	Totaux
87	Résultat net comptable ¹	-3 367 610
68	Dotations aux amortissements et provisions	-6 455 225
84	Moins-values de cession	
	Total (I)	-9 822 835
	A déduire	
74	Quote-part des subventions d'équipement virée aux résultats	-4 293 632
78	Reprises sur amortissements et provisions	
84	Plus-values de cession	
	Total (II)	-4 293 632
	Capacité d'autofinancement (I-II)	-5 529 203

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE
(VARIATION ENTRE LE BILAN DE CLOTURE ET D'OUVERTURE)

EMPLOIS FIXES	MONTANT	RESSOURCES STABLES	MONTANT
1. Dividendes et tantièmes versés au cours de l'exercice	0	1. Capacité d'autofinancement	-5 529 203
2. Acquisition d'éléments de l'actif	492 729	2. Cession d'éléments d'actif	0
Frais et valeurs incorporelles immobiliés		Cession d'immobilisation	
Immobilisations corporelles	492 729	Encaissements sur prêts et dépôts	0
Immobilisations financières			
3. Réduction des capitaux propres	0	3. Augmentation des capitaux propres	0
Prélèvement opéré sur le capital		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	492 729	TOTAL DES RESSOURCES	-5 529 203
SOLDE DEBITEUR	6 021 932	SOLDE CREDITEUR	

SAN

EXERCICE 2021

EXERCICE CLOS AU 31/12/21

TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE AU 31 DECEMBRE 2021

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS					
	A	B		C		D
	VALEUR BRUTE AU 31/12/20	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		CESSIONS DE L'EXERCICE- sortie des équipements amortis		VALEUR BRUTE AU 31/12/21
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		0		0	0
Frais d'émission des emprunts						0
Frais d'acquisition des immobilisations						0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 576 907	30/06/21	492 720		21 356 967	62 712 660
Bâtiments	38 860 242		454 320,00			39 314 562
Réhabilitations des bâtiments	1 742 727					1 742 727
Matériel d'exploitation	30 587 598	30/06/21	38 400,00	31/12/2021	8 994 728	21 631 271
Matériel de transport	10 086 624			31/12/2021	10 086 624	0
Matériel de bureau et informatique	1 103 716			31/12/2021	1 103 716	0
Mobilier de bureau	605 219			31/12/2021	581 119	24 100
Mobilier de logement	278 060			31/12/2021	278 060	0
Installations, agencements et aménagements	312 720			31/12/2021	312 720	0
IMMOBILISATIONS EN COURS	0		0		0	0
Immobilisations en cours						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 110		0		0	2 110
Dépôts et cautionnements versés	2 110					2 110
TOTAL	83 579 017		492 720		21 356 967	62 714 771

Charges comparées 2021-2020

CHARGES COMPAREES 2021- 2020

Comptes	Postes	2021	2020	Variations totales
60	I. Achats d'approvisionnement non stockés	1 365 419,00	1 690 000,00	-324 581,00
606000	Eau et électricité	238 819,00	186 318,00	52 501,00
606100	Carburant et lubrifiants	1 008 350,00	1 050 000,00	-41 650,00
606600	Fournitures de bureau et informatique	82 560,00	114 799,00	-32 239,00
606620	Fournitures d'exploitation			
606700	Vêtements de travail		196 829,00	-196 829,00
606200	Fournitures matériel et prod d'ent Tenweich		74 694,00	-74 694,00
606200	Fourn matériel et produits d'entr El Mina	19 470,00	59 830,00	-40 360,00
606220	Fournitures matériel et prod d'entret SAKEN	16 220,00	7 530,00	8 690,00
62	III. Charges externes liées à l'investissement	2 758 850,00	4 135 486,00	-1 729 686,00
620000	Location et charges locatives	476 750,00	185 000,00	291 750,00
621000	Entretien et réparations siège SAN	62 890,00	10 190,00	52 700,00
621100	Enlèvement déchets Tenweich El Mina	1 610 390,00	1 983 115,00	-372 725,00
621110	Enlèvement déchets El Haye Saken	61 300,00		
621200	Entretien et réparation bâtiments Tenweich	38 500,00	982 810,00	-944 310,00
621220	Entretien et répa bâtiments El Haye Saken	15 430,00	33 350,00	-17 920,00
621400	Entretien et réparmatériel d'exploitation		15 900,00	-15 900,00
621500	Entretien et réparation véhicules	493 590,00	854 546,00	-360 956,00
621600	Entretien et réparation matériel informatique		43 328,00	-43 328,00
623000	Primes d'assurance		27 247,00	-27 247,00
63	IV. Charges externes liées à l'activité	1 136 591,02	686 912,60	449 678,42
630510	Frais de transport des des manœuvres	235 960,00	192 525,00	43 435,00
631500	Frais de mission	34 900,00		34 900,00
631700	Frais de réception buvette	4 940,00	3 510,00	1 430,00
632000	Frais postaux et communications	46 849,00	51 526,00	-4 677,00
633000	Honoraires	628 200,00	384 400,00	243 800,00
634000	Publicité et propagande		35 000,00	-35 000,00
635000	Frais bancaires	20 272,02	11 231,60	9 040,42
638000	Frais divers	165 470,00	8 720,00	156 750,00
64	V. Chargez et pertes diverses	422 370,00	675 724,00	-253 354,00
643000	Frais de conseil d'administration,	422 370,00	675 724,00	-253 354,00
65	VI. Frais de personnel	14 291 315,00	15 621 541,00	-1 330 226,00
650000	Salaires et appointements	11 070 620,00	12 243 970,00	-1 173 350,00
655000	Prestation personnel détaché	1 139 907,00	968 940,00	170 967,00
	Prestation personnel Police Tenweich Elmina	779 500,00	1 020 000,00	-240 500,00
652000	Charges patronales CNSS	861 900,00	912 147,00	-50 247,00
652100	Charges patronales CNAM	439 388,00	476 484,00	-37 096,00
66	Impôts et taxes	0,00	207 697,00	-207 697,00
660000	Frais de vignette véhicules		207 697,00	-207 697,00
68	VII. Dotation aux comptes d'amortissement	6 455 225,00	6 422 936,21	32 288,79
680000	Dotation aux amortissements	6 455 225,00	6 422 936,21	32 288,79
	Totaux	26 429 770,21	29 440 296,81	-3 217 701,79

Produits comparés 2021 – 2020

PRODUCTIONS COMPAREES 2021- 2020

Comptes	Postes	2021	2020	Variations totales
70	Production et prestations	16 941 430,00	19 119 870,00	-2 178 440,00
701000	Recettes d'abattage camelins bovins	13 245 230,00	15 235 470,00	-1 990 240,00
701100	Recette aire d'abattage El Haye Saken	244 940,00	93 220,00	151 720,00
701330	Recettes d'abattage ovins caprins	3 451 260,00	3 791 180,00	-339 920,00
	Rétrcession taxes commune de Toujounine			0,00
74	Produits et profits exceptionnels	6 120 731,00	4 336 549,28	1 784 181,72
740000	Produits et profits exceptionnels	1 827 099,00		1 827 099,00
749000	Quote part Subvention d'exploitation	4 293 632,00	4 336 549,28	-42 917,28
	sous-total	23 062 161,00	23 456 419,28	-394 258,28
80		3 367 610,00	5 983 877,33	-2 616 267,33
800000	Perte de l'exercice	3 367 610,00	5 983 877,33	-2 616 267,33
		26 429 771,39	29 440 296,61	-3 010 525,61

Budget 2021 exécuté

MINISTERE DE L'ELEVAGE

Société des Abattoirs de Nouakchott (SAN)

BUDGET 2021- ExécutionRessources

Comptes	Rubriques	Projet de budget 2021	Total des recettes	Crédits Disponibles 31/12/2021	Observation
<u>701</u>	<u>Redevance d'abattage</u>	26 900 000,00	16 941 430,00	9 958 570,00	
701000	Camelins et Bovins Tenweich	22 400 000,00	13 245 230,00	9 154 770,00	
701330	Caprins et ovins El Mina	4 500 000,00	3 451 260,00	1 048 740,00	
	Caprins et ovins El Haye Saken		244 940,00	- 244 940,00	
<u>701</u>	<u>Produits divers</u>	40 000 000,00	-	40 000 000,00	
460100	Redevances Toujounine		-	-	
140000	Progrmmme de relance économique	40 000 000,00	-	40 000 000,00	la SAN n'a pas bénéficié dec ctte subvention
<u>550</u>	<u>Avoirs en banque</u>	800 000,00	137 774,71	137 775,71	
550200	BAMIS	500 000,00	133 807,00	133 808,00	
555200	TRESOR	300 000,00	3 967,71	3 967,71	
	Total	67 700 000,00	17 079 204,71	50 096 345,71	

Récapitulatif

PROJET DE BUDGET 2021

Budget d'Investissement :

Comptes	Rubriques	Projet de budget 2021	Total des dépenses	Crédits Disponibles au 30/12/2021	Observation
205	<i>Logiciel comptable et technique</i>	300 000,00	-	300 000,00	
212	<i>Constructions</i>	32 500 000,00	454 320,00	32 045 680,00	
215	<i>Equipement</i>	10 100 000,00	38 400,00	10 061 600,00	
631	<i>Formation</i>	300 000,00	-	300 000,00	
633	<i>Assistance-Etudes</i>	450 000,00	-	450 000,00	
	Total	43 650 000,00	492 720,00	43 157 280,00	

Budget de fonctionnement :

RECAPITULATIF

Comptes	Rubriques	Projet de budget 2021	Total des dépenses	Crédits Disponibles au 30/12/2021	Observation
606	<i>Achat et approvisionnement non stockés</i>	1 983 000,00	1 365 419,00	617 581,00	
620	<i>Charge Externe liée à l'investissement</i>	4 360 000,00	2 758 850,00	1 601 150,00	
630	<i>Charge Externe liée à l'activité</i>	3 110 000,00	2 648 768,00	461 232,00	
640	<i>Charges et pertes diverses</i>	477 000,00	422 370,00	54 630,00	
650	<i>Charges salariales</i>	13 900 000,00	12 779 138,00	1 120 862,00	
660	<i>Impôts et Taxes</i>	220 000,00	-	220 000,00	
680	<i>Dotation aux amortissements</i>		6 455 225,00	- 6 455 225,00	
	Total	24 050 000,00	26 429 771,00	4 075 455,00	
	Total Budget	67 700 000,00	26 922 491,00	47 232 735,00	

Budget d'Investissement :

Comptes	Rubriques	Budget 2021	Total des dépenses au 31/12/21	Crédits Disponibles au 31/12/2021	Observation
	<u>Constructions</u>	32 800 000,00	454 320,00	32 345 680,00	-
205	Logiciel comptable et technique	300 000,00	-	300 000,00	
212	Constructions neuves et extensions (Programme de relance économique)	30 000 000,00	-	30 000 000,00	
	Réhabilitations Installations Abattoirs	2 500 000,00	454 320,00	2 045 680,00	
	<u>Equipement</u>	10 100 000,00	38 400,00	10 061 600,00	
215	Matériels de transport	5 500 000,00		5 500 000,00	
	Matériels d'exploitation	4 300 000,00	38 400,00	4 261 600,00	
	Matériel de bureau Informatique	200 000,00		200 000,00	
	Mobilier de bureau	100 000,00		100 000,00	
	<u>Formation</u>	300 000,00	-	300 000,00	
	Formation des personnels	300 000,00		300 000,00	
	<u>Assistance</u>	450 000,00	-	450 000,00	
	Etudes (Programme de relance économique)	450 000,00		450 000,00	
	Total	43 650 000,00	492 720,00	43 157 280,00	

République Islamique de Mauritanie
MINISTRE DE L'ELEVAGE
Société des Abattoirs de Nouakchott (SAN)

Budget de fonctionnement 2021

Comptes	Rubriques	Projet de budget 2021	Total des dépenses	Crédits Disponibles au 31/12/21	Observation
606	Achat et approvisionnement non stockés	1 983 000,00	1 365 419,00	617 581,00	
	Eau et Electricité	250 000,00	238 819,00	11 181,00	
	Carburant et lubrifiants	1 100 000,00	1 008 350,00	91 650,00	
	Produits d'entretien	300 000,00	35 690,00	264 310,00	
	Fournitures administratives	123 000,00	82 560,00	40 440,00	
	Vêtements de travail	210 000,00	-	210 000,00	
620	Charge Externe liée à l'investissement	4 360 000,00	2 758 850,00	1 601 150,00	
	Loc ations et charges locatives	200 000,00	476 750,00	- 276 750,00	
	Enlèvement des déchets abattoirs	2 100 000,00	1 610 390,00	489 610,00	
	Entretien réparation Siège	80 000,00	62 890,00	17 110,00	
	Entretien et réparation abattoirs	1 000 000,00	53 930,00	946 070,00	
	Entretien réparation équipements	100 000,00	61 300,00	38 700,00	
	Entretien et répa matériels de tranport	800 000,00	493 590,00	306 410,00	
	Entretien et réparation matériel de bureau	40 000,00		40 000,00	
	Primes assurance véhicules	40 000,00	-	40 000,00	
630	Charge Externe liée à l'activité	3 110 000,00	2 648 768,00	461 232,00	
	Frais de déplacement et de mission	40 000,00	34 900,00	5 100,00	
	Transport personnels abattoirs	300 000,00	235 960,00	64 040,00	
	Frais de mission réception	10 000,00	8 580,00	1 420,00	
	Frais postaux téléphone internet	60 000,00	46 849,00	13 151,00	
	consultants et études	690 000,00	628 200,00	61 800,00	
	Prestations police Toujounine El mina	1 100 000,00	704 500,00	395 500,00	
	Prestations de services et pers détaché	900 000,00	969 507,00	- 69 507,00	
	Frais bancaires	10 000,00	20 272,00	- 10 272,00	

Budget de fonctionnement 2021

Comptes	Rubriques	Projet de budget 2021	Total des dépenses	Crédits Disponibles au 31/12/21	Observation
640	Charges et pertes diverses	477 000,00	422 370,00	54 630,00	
	Fras de réception et buvette	7 000,00		7 000,00	
	Publicité et marketing	20 000,00	-	20 000,00	
	Charges diverses	50 000,00		50 000,00	
	Frais de Conseil d'Administration -jetons de présence	400 000,00	422 370,00	- 22 370,00	
650	Frais personnel	13 900 000,00	12 779 138,00	1 120 862,00	
	Salaires et appointements	12 000 000,00	10 844 520,00	1 155 480,00	
	Main d'œuvre occasionnelle El Haye Saken	400 000,00	633 330,00	- 233 330,00	
	Charges sociales du personnel CNSS	1 000 000,00	861 900,00	138 100,00	
	Charges sociales du personnel CNAM	500 000,00	439 388,00	60 612,00	
660	Impôts et Taxes	220 000,00	-	220 000,00	
	Impôt VIGNETTE IMF 2021	220 000,00		220 000,00	
680	Dotation aux amortissements	-	6 455 225,00	6 455 225,00	
	Dotation 2021 (pour mémoire)		6 455 225,00	6 455 225,00	
	Total budget de fonctionnement	24 050 000,00	26 429 771,00	4 075 455,00	-
	Total général du Budget	67 700 000,00	26 922 491,00	47 232 735,00	-

Balance générale des comptes

Balance des comptes

ABATTAGE

Complète

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage 18/06/22

à 09:15:10

Page : 1

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
063300	consultant exercice antérieur	55 500,00		55 500,00	
064300	frais conseil d'administration		13 737,00		13 737,00
100000	Capital		55 300 000,00		55 300 000,00
139000	Résultat Net Débiteur	13 194 948,10	13 194 948,10		
139139	Résultat Exercice Antérieur	65 952 640,62		65 952 640,62	
140000	Subvention Etat RIM	4 293 632,37	16 798 012,88		12 504 380,51
180100	compte liaison el haye saken	273 000,00	252 000,00	21 000,00	
212000	Batiments Industriels Tenweich	33 311 334,10		33 311 334,10	
212001	Batiments Industriels El Mina	2 782 282,70		2 782 282,70	
212002	Réhabilitatio abatoir Tenweich	2 766 850,30		2 766 850,30	
212020	Batiments Administratifs	80 000,00		80 000,00	
212080	Autres Constructions	600 197,00		600 197,00	
212100	cONSTRUCTIONS HAYE ESSAKENE	1 446 625,00		1 446 625,00	
212500	Lagunes	70 000,00		70 000,00	
214000	Matériel d'Exploitation	29 913 720,27	8 931 239,17	20 982 481,10	
214001	Mat d'Exploitation EL Mina	52 488,40	52 488,40		
214002	matériel d'exploit Haye Saken	86 980,00		86 980,00	
214100	panneau d'affichage	11 000,00	11 000,00		
214444	Moto Pompes	486 159,70		486 159,70	
214445	Suppresseur 4.5 KW Tenweich	75 650,00		75 650,00	
215000	Matériel de transport	10 086 623,90	10 086 623,90		
216000	Mat bureau et Informatique	1 103 715,90	1 103 715,90		
218000	Mobilier de bureau	562 183,30	562 183,30		
218100	Mobilier Habitation PCA	108 500,00	108 500,00		
218180	Mobilier de logement	169 559,60	169 559,60		
218188	Mobilier bureau El Mina	312 720,40	312 720,40		
218800	Mobilier bureau El Mina	18 936,00	18 936,00		
218900	mobiler Haye Saken	24 100,00		24 100,00	
260000	Dépôts et Cautionnements	2 110,00		2 110,00	
281200	Amort. Batiments Indust Tenweich		33 080 755,71		33 080 755,71
281201	Amort. Batimts Indust El Mina		2 003 494,43		2 003 494,43
A reporter		167 841 457,66	141 999 914,79	25 841 542,87	

Balance des comptes

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

ABATTAGE

Complète

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage

18/06/22

à 09:15:11

Page : 2

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	167 841 457,66	141 999 914,79	25 841 542,87	
281202	Amort. Batiments Administratifs		493 409,10		493 409,10
281205	aire d'abattage hay sakne		96 973,25		96 973,25
281210	Amotrtissement Réhabilitations Tenw		87 136,00		87 136,00
281220	Amort. Lagunes		60 958,33		60 958,33
281400	Amort. Mat Exploitation Tenweich	8 931 239,17	21 492 470,17		12 561 231,00
281430	Amort Mat. Boucherie		28 257,00		28 257,00
281440	Amort. Mat Exploiation El Mina	63 210,36	63 210,36		
281450	Amort. Motos Pompes		357 408,33		357 408,33
281451	Amort Suppresseurs 4.5 KW		43 260,00		43 260,00
281460	Amortissements equipts bureau SIEGE	11 000,00	11 000,00		
281470	Matériel d'exploit Haye Saken		16 397,00		16 397,00
281500	Amort. Materiel transport	10 086 623,90	10 086 623,90		
281600	Amort. Mat bureau et Informatique	1 103 715,90	1 103 715,90		
281800	Amort. Mobiiier de bureau	595 839,20	595 839,20		
281810	Amort. Autres Ensembles		120 039,40		120 039,40
281820	Amort. Mobilier de logement	169 559,60	169 559,60		
281821	Amort. Mobilier habitation PCA	108 500,00	108 500,00		
281830	Amort. AAI	312 720,40	312 720,40		
281870	Mobilier de bureau H Saken		2 410,00		2 410,00
281880	Amort. Mibolier bureau El Mina	18 936,00	18 936,00		
400000	Fournisseurs	3 352 912,30	3 491 348,30		138 436,00
400010	Ffournisseurs divers Caisse	218 000,00	218 000,00		
400020	Ffournisseur Divers Banques	528 547,00	528 547,00		
409000	FOURNISSEURS DEBITEURS	135 967,60	132 439,60	3 528,00	
419000	CLIENTS DOUTEUX	6 020,00	6 020,00		
420000	REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	8 577 986,00	9 157 964,00		579 978,00
420100	Rémunération personnel occasionnel	234 460,00	234 460,00		
420200	personnel Dar Naim El Haye sakem	471 500,00	471 500,00		
425000	Avances & Acomptes Personnel	698 408,70	314 048,00	384 360,70	
	A reporter	203 466 603,79	191 823 065,63	11 643 538,16	

Balance des comptes

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

ABATTAGE

Complète

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage

18/06/22

à 09:15:11

Page : 3

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	203 466 603,79	191 823 065,63	11 643 538,16	
428000	Dettes provisionnées	1 243 938,00	1 243 938,00		
430000	Subvention d'Exploitation	200 000,00	200 000,00		
432000	IMF		1 214 653,80		1 214 653,80
433000	ETAT, TVA		2 723 149,10		2 723 149,10
434000	ITS	73 551,00	11 747 427,50		11 673 876,50
440000	CNSS		8 328 314,00		8 328 314,00
445000	CNAM	198 260,00	5 030 094,90		4 831 834,90
450000	Associés, comptes d'apports	13 597 916,50		13 597 916,50	
451000	Associés, Capital Souscrit Appelé	300 000,00		300 000,00	
460000	Débiteurs, Crédoiteurs divers	62 370,00	62 370,00		20 000,00
460003	PRESIDENT CONSEIL D'ADMINISTRATION	340 000,00	360 000,00		
460004	MOHAMED MOKTAR	171 380,00	170 400,00	980,00	
460006	Maître Mohd Mohd Lemine Sidi		141 000,00		141 000,00
460008	AHMED O/ABDEL BARKA	44 000,00	48 000,00		4 000,00
46000M	Mariam Blal	258 100,00	258 100,00		
460010	PERS NETTOYAGE ENL7V D2CHETS	1 364 040,00	1 364 040,00		
460013	POLICE EL MINA	296 500,00	296 500,00		
460014	POLICE TOUJOUNINE	408 000,00	408 000,00		
460200	PERSONNELS DETACHES	900 530,00	971 879,40		71 349,40
460201	Consultant Sakho Rolande	692 100,00	711 500,00		19 400,00
460203	DAH EHMEDANE	1 080,00	1 080,00		
460206	Alioune Mohd Salem	43 650,00	87 300,00		43 650,00
460208	Vétérinaire Mohd Sidi Aly	5 000,00	5 000,00		
460210	ohamed Salem Abdy	60 000,00	70 000,00		10 000,00
460300	DELEGATION LUTTE CONTRE ABATTAGE CL	75 000,00	75 000,00		
464105	Commune Tenweich	110 360,00	110 360,00		
464110	Commune El Mina	101 000,00	101 000,00		
464500	Avocat Habib	230 000,00	230 000,00		
464633	BSD & Associés	28 400,00	28 400,00		
	A reporter	224 271 779,29	227 810 572,33		3 538 793,04

Balance des comptes

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

ABATTAGE

Complète

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage

18/06/22

à 09:15:11

Page : 4

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	224 271 779,29	227 810 572,33		3 538 793,04
464635	Me Elemine Ahmeh Salem	185 173,80	185 173,80		
464636	Avocat Gleguem	28 000,00	28 000,00		
480000	charge constatée d'avance	228 000,00	144 000,00	84 000,00	
484000	Différence de conversion MRU	59,20	63,00		3,80
550200	BAMIS	17 156 501,12	17 032 000,02	124 501,10	
550300	NBM	228 386,84	239 000,00		10 613,16
550400	BMI	9 305,60		9 305,60	
550600	BMCi		39 974,17		39 974,17
555200	TRESOR	206 542,71	202 575,00	3 967,71	
560000	Caisse	230 000,00	230 000,00		
580000	Alimentation caisse	230 000,00	230 000,00		
606002	Redevances électricité Sige SAN	53 304,00		53 304,00	
606003	Redevances Electricité El Mina	7 424,00		7 424,00	
606004	Redevances eau EL MINA	108 051,00		108 051,00	
606005	Redevances eau TENWEICH	1 970,00		1 970,00	
606006	redevance eau Haye Saken	64 070,00		64 070,00	
606007	Electricité Haye Saken	4 000,00		4 000,00	
606100	Carburants, Lubrifiants	1 008 350,00		1 008 350,00	
606500	Prospections entretiens El Mina	19 470,00		19 470,00	
606501	produits d'entretien El Haye Saken	16 220,00		16 220,00	
606600	Fournitures de bureau	82 560,00		82 560,00	
620000	Locations et charges locatives	476 750,00		476 750,00	
621000	Entretiens et réparations Siège	62 890,00		62 890,00	
621100	Enlèvements Ordures Abattoirs	1 610 390,00		1 610 390,00	
621110	Enlèvement déchets DAR NAIM	61 300,00		61 300,00	
621200	Entretiens et réparations Tenweich	38 500,00		38 500,00	
621220	entretien réparation Haye Saken	15 430,00		15 430,00	
621500	Entret° Mat. transport	493 590,00		493 590,00	
630510	Frais de transport pers occasionnel	235 960,00		235 960,00	
	A reporter	247 133 977,56	246 141 358,32	992 619,24	

Balance des comptes

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

ABATTAGE

Complète

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage

18/06/22

à 09:15:11

Page : 5

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	247 133 977,56	246 141 358,32	992 619,24	
631500	Frais de missions	34 900,00		34 900,00	
631700	Frais de réceptions buvette Sige	4 940,00		4 940,00	
632000	Frais postaux & Communications	46 849,00		46 849,00	
633000	Honnoaraires et Asistance Technique	390 000,00		390 000,00	
633100	Honoraires personnels dtachs	10 000,00		10 000,00	
633200	prestation service	228 200,00		228 200,00	
635000	Frais bancaires	20 272,02		20 272,02	
638000	Charges diverses	60 070,00		60 070,00	
638100	Collation pers Haye Saken	105 400,00		105 400,00	
643000	Frais conseils d'administration	422 370,00		422 370,00	
650000	Salaires et Appointements	6 698 646,00		6 698 646,00	
650100	Main doervre occasionnelle abattoir	48 000,00		48 000,00	
650200	forfait personnel Dar Nai,	471 500,00		471 500,00	
650600	Indemnités et gratifications	3 804 191,00		3 804 191,00	
650610	indemnits comptable	170 400,00		170 400,00	
650611	indemnits personnel dtach	969 507,00		969 507,00	
650612	indemnites lutte abattage clandesti	75 000,00		75 000,00	
650613	indemnit Police El mina	296 500,00		296 500,00	
650614	indemnit Police Toujounine	408 000,00		408 000,00	
650710	Autres droits	48 283,00		48 283,00	
652000	Charges patronales CNSS	861 900,00		861 900,00	
652100	Charges patronales CNAM	439 388,00		439 388,00	
680000	Dotation aux amortissements	6 455 225,61		6 455 225,61	
701000	Ventes prestations Tenweich		13 245 230,00		13 245 230,00
701200	versement redevqnces El Haye Saken		244 940,00		244 940,00
701330	Ventes prestations El Mina		3 451 260,00		3 451 260,00
748000	autres produits	338 459,60	2 165 558,10		1 827 098,50
749000	subv equi quot part		4 293 632,37		4 293 632,37
830000	Résultat d opérations particulières	5 983 877,33	5 983 877,33		
	A reporter	275 525 856,12	275 525 856,12		

Balance des comptes

Période du 01/01/21
au 31/12/21
Tenue de compte :

ABATTAGE

Complète

Comptabilité 100 12.00

Date de tirage

18/06/22

à 09:15:12

Page : 6

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	275 525 856,12	275 525 856,12		
	Totaux comptes de bilan	248 757 625,89	252 125 235,65		3 367 609,76
	Totaux comptes de gestion	26 768 230,23	23 400 620,47	3 367 609,76	
	Totaux de la balance	275 525 856,12	275 525 856,12		