



AUDITEX – FIDUCIAIRE

*Société à Responsabilité Limitée d'Expertise Comptable
de Commissariat aux Comptes, d'Audit et de Conseil*

Ext. Module B suite lot n° 301
Tavragh Zeina B.P : 3585
Nouakchott Mauritanie

Tél +222 43 25 00 54
Fax +222 45 25 51 51
E-mail auditex@auditex.mr



- BP: 3616, Nouakchott - TVZ
NEJAH B, lot n°858 - Tel: 36 25 08 28/ 25 000 235

TELEVISION DE MAURITANIE – S.A

Rapport général des commissaires aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mai 2023



AUDITEX - FIDUCIAIRE

TVM s.a - Etats Financiers au 31 décembre 2022



AUDITEX – FIDUCIAIRE

*Société à Responsabilité Limitée d'Expertise Comptable
de Commissariat aux Comptes, d'Audit et de Conseil*

Ext. Module B suite lot n° 301
Tavragh Zema B.P. 3585
Nouakchott Mauritanie

Tél +222 43 25 00 54
Fax +222 45 25 51 51
E-mail auditex@auditex.mr



BP: 3616, Nouakchott - TVZ
NEJAH B, lot n°858 - Tel: 36 25 08 28/ 25 000 235

TELEVISION DE MAURITANIE – S.A

Rapport général des commissaires aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mai 2023



AUDITEX - FIDUCIAIRE



AUDITEX - FIDUCIAIRE

Société à Responsabilité Limitée d'Experts Comptables
de Commissariat aux Comptes, d'Audit et de Conseil

Ext. Module II suite Intra 501
L'Avantage Zenith BP 3285
Nouakchott - Mauritanie

Tel : 222 41 25 00 22
Fax : 222 49 23 51 51
E-mail : auditex@auditex.mr



- BP: 3616, Nouakchott - TVZ
NEJAH B. lot n°858 - Tel: 36 25 08 28 25 000 235

TELEVISION DE MAURITANIE - sa

Capital social : KMRU 220.000

Rapport Général des Commissaires Aux Comptes

Exercice clos le 31 décembre 2022

Monsieur le Président
Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission de Commissariat aux Comptes qui nous a été confiée par l'arrêté du MFE n° 00744 du 21 décembre 2017, nous avons procédé à l'audit des états financiers de la TVM pour la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022. Ces états financiers relèvent de la responsabilité de la société. Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit.

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit. Ces normes requièrent que l'audit soit planifié et réalisé en vue d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments justifiant les données contenues dans les états financiers. Un audit consiste également à apprécier les principes comptables et les estimations significatives retenues par la direction, ainsi que la présentation des états financiers dans leur ensemble.

Notre examen a été effectué conformément aux normes de révision comptable généralement admises et, en conséquence, a comporté toutes les vérifications que nous avons jugées nécessaires en la circonstance.

Au terme de notre intervention nous avons constaté les points suivants :

1. La société, au capital de 220.000.000 a enregistré un résultat négatif au 31 décembre 2022 de - 134.286.985 MRU et un report à nouveau négatif au 31 décembre 2022 de - 478.967.443 MRU ramenant ainsi la situation nette comptable négatif à - 393.254.428 MRU.

Ainsi, nous n'avons pas la certitude que la continuité de l'exploitation ne soit pas compromise si des mesures urgentes ne sont pas prises pour le redressement de la société. A défaut, l'assemblée générale doit prendre les décisions qui s'imposent pour se conformer aux obligations légales notamment les dispositions de l'article 571 du Code de commerce (*Si du fait de pertes constatées dans les états de synthèse, la situation nette de la société devient inférieure au quart du capital social, le conseil d'administration, dans les trois mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître cette perte, est tenu, de convoquer l'assemblée générale extraordinaire à l'effet de décider s'il y a lieu, de prononcer la dissolution anticipée de la société.*) ;

2. Nous ne pouvons pas nous prononcer sur les soldes des comptes tiers qui durent depuis plusieurs exercices. Ces comptes doivent faire l'objet d'une analyse détaillée pour permettre de dégager leur situation réelle. il s'agit des comptes suivants :

- Tiers actif : 26 362 402 MRU
- Tiers passif : 435 211 646 MRU

3. La comptabilité ne paye pas au trésor les impôts et taxes, Ils représentent au 31 décembre 2022 un solde cumulé de 141.953.271 MRU.

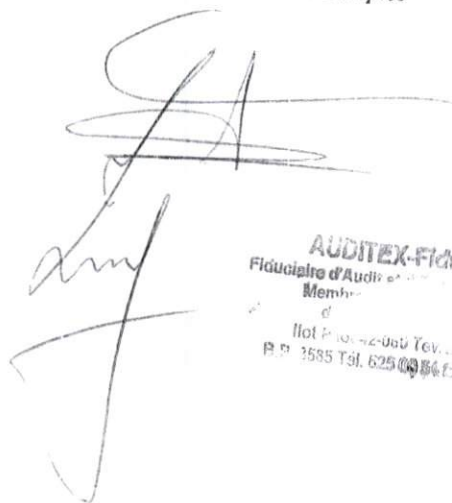
Nous estimons que notre audit constitue une base raisonnable à l'expression de notre opinion ci après :

A notre avis, sous réserve de l'incidence des points 1 à 3 ci-dessus, les états financiers de la TVM.sa annexés au présent rapport donnent une image fidèle de la situation financière au 31 décembre 2022, ainsi que les résultats de ses opérations pour l'exercice allant du 01 janvier au 31 décembre 2022.

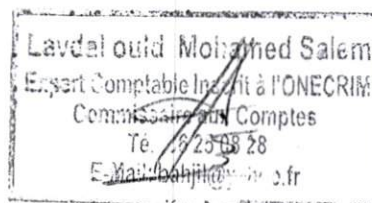
Nouakchott, le 30 Mai 2023

Moulaye El Mehdi Moulaye El Boukhary
Expert-Comptable, Commissaire aux Comptes

Laydal OULD MOHAMED SALEM
Expert-Comptable, Commissaire aux Comptes



AUDITEX-Fiduciaire
Fiduciaire d'Audit et de Comptabilité
Membre
d
1101 P. 101-12-000 Tev. 101 2011
P.P. 3585 Tsl. 625 00 84 Fax. 629 00 00



Laydal Ould Mohamed Salem
Expert Comptable Ins. Tit à l'ONECRIM
Commissaire aux Comptes
Té. 325 35 28
E-Mail: lahdjil@... .fr

ACTIF	BRUTS	AMORTISSEMENTS	NETS	FOTAUX PARTIELS
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				522 381,00
Frais à immobiliser	2 985 548,00	2 463 167,00	522 381,00	
Valeurs Incorporelles Immobilisées	3 000 000,00	3 000 000,00	-	
Total	5 985 548,00	5 463 167,00	522 381,00	168 665 779,80
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	45 998 868,19	-	45 998 868,19	
Aménagement des constructions	5 903 307,80	3 577 337,85	2 325 969,95	
Batiment & Constructions	22 697 851,06	13 881 477,48	8 816 373,58	
Matériel d'Energie et de Froid	11 391 877,00	7 441 283,85	3 950 593,15	
Matériel de Téléphone et de Transmission	27 700,00	25 989,10	1 710,90	
Mobilier et Matériel de décor	4 122 060,00	1 358 664,01	2 763 395,99	
Matériel d'exploitation	334 281 033,30	249 647 140,63	84 633 892,67	
Matériel de Transport	33 309 702,90	25 555 066,07	7 754 636,83	
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	16 809 976,50	9 781 183,34	7 028 793,17	
Mobilier de Bureau	7 154 650,00	2 401 696,62	4 752 953,38	
Autres Immobilisations	691 174,00	52 582,00	638 592,00	
Total	482 388 200,75	313 722 420,96	168 665 779,80	57 259 352,48
IMMOBILISATIONS EN COURS				
Construction en cours	57 259 352,48		57 259 352,48	
Total	57 259 352,48		57 259 352,48	116 347,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Dépôts et Cautionnements	6 347,00		6 347,00	
Titres de Participations	110 000,00		110 000,00	
Total	116 347,00		116 347,00	31 991 692,55
VALEURS REALISABLES A COURT TERME ET DISPONIBLES				
Fournisseurs Débiteurs	2 631 296,54		2 631 296,54	
Clients et Comptes Rattachés	11 125 242,05		11 125 242,05	
Bmci	25 066,85		25 066,85	
Bci	773 494,59		773 494,59	
Trésor C-2	12 594,00		12 594,00	
Trésor	17 385 372,32		17 385 372,32	
Caisse	38 626,20		38 626,20	
Total	31 991 692,55		31 991 692,55	12 605 864,37
COMPTES D'ATTENTE & DE REGULARISATION				
Comptes d'attente à régulariser	12 605 864,37		12 605 864,37	
Total	12 605 864,37		12 605 864,37	271 161 417,20
TOTAL GENERAL				

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

PASSIF		NETS	TOTAUX PARTIELS
CAPITAL			220 000 000,00
Capital Souscrit - Appelé, Versé		220 000 000,00	
REPORT A NOUVEAU			77 459 116,82
Solde débiteur		150 198 313,03	
Solde Créditeur		72 739 196,21	
RESULTAT NET EN ATTENTE D'AFFECTATION			535 795 311,66
Résultat de l'exercice 2014 en attente d'affectation		49 858 151,21	
Résultat de l'exercice 2015 en attente d'affectation		46 490 894,04	
Résultat de l'exercice 2016 en attente d'affectation		211 359 590,75	
Résultat de l'exercice 2017 en attente d'affectation		58 005 562,47	
Résultat de l'exercice 2018 en attente d'affectation		35 794 127,87	
Résultat net de l'exercice (Perte)		134 286 985,34	
Total situation nette		393 254 428,48	77 361 628,04
SUBVENTION D'EQUIPEMENT			
Subvention d'équipement reçue (Turquie)		14 365 050,60	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (Turquie)		14 365 050,60	
Subvention d'équipement reçue (E A U)		19 985 184,85	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (E A U)		19 985 184,85	
Subvention d'équipement reçue (Etat)		271 562 650,00	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (Etat)		194 201 021,96	
Total		77 361 628,04	586 390 252,44
DETTES A COURT TERME			
Fournisseurs et comptes rattachés		435 211 646,21	
Personnel & Cpte Rattachés		380,00	
Etat, Impôt et taxes		141 953 271,21	
Sécurité Sociale & Autres Organismes Sociaux		3 678 722,20	
Charges à payer		320 000,00	
BNM		5 145 722,82	
Trésor 3		80 510,00	
Total		586 390 252,44	663 965,20
COMPTES D'ATTENTE & DE REGULARISATION			
Comptes d'attente à régulariser		663 965,20	
Total		663 965,20	271 161 417,20
TOTAL GENERAL			271 161 417,20

TABLEAU DE RESULTAT "DEBIT"

DEBIT	EXPLOITATION	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET H. EXPLOITATION			
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 818,00		70 818,00
Achats d'approvisionnements non stockés	6 930 608,70		6 930 608,70
Charges externes liées à l'investissement	14 289 788,24		14 289 788,24
Charges externes liées à l'activité	109 829 046,64		109 829 046,64
Sous total consommations intermédiaires	131 120 261,58	-	131 120 261,58
Charges et pertes diverses	26 344 000,00		26 344 000,00
Frais du personnel	164 111 575,80		164 111 575,80
Impôts & Taxes	1 869 574,56		1 869 574,56
Dotations aux amortissements	44 279 145,49		44 279 145,49
Solde créditeur : Bénéfice	-	-	-
TOTAL	367 724 557,43	-	367 724 557,43
DETERMINATION DU RESULTAT SUR CESSION D'ELEMENT DE L'ACTIF			
VALEUR DES ELEMENTS CEDES			
Frais annexes de cession transférés			
Solde créditeur : Plus _ value de cession			
		Total	-
DETERMINATION DU RESULTAT NET AVANT IMPOT			
Résultat d'exploitation : Solde débiteur			130 437 180,34
Résultat Hors exploitation : Solde débiteur			-
Moins - Value de cession			-
Solde créditeur : Bénéfice avant impôt			-
		Total	130 437 180,34
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE			
Perte avant impôt			130 437 180,34
Impôts sur le Résultat : IS 2%			3 849 805,00
Résultats Bénéfice net de l'exercice			-
		Total	134 286 985,34

TABLEAU DE RESULTAT "CREDIT"

CREDIT	EXPLOITATIONS	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET H. EXPLOITATION			
Production vendue	30 588 934,60		30 588 934,60
Subvention d'exploitation et d'équilibre	161 901 307,00		161 901 307,00
Sous total production	192 490 241,60	-	192 490 241,60
Produits et profits Divers	44 797 135,49		44 797 135,49
Solde débiteur:Perte	130 437 180,34		130 437 180,34
TOTAL	367 724 557,43	-	367 724 557,43
DETERMINATION DU RESULTAT SUR CESSION D'ELEMENT DE L'A			
Produit de cession des éléments de l'Actif			
Amortissements correspondant aux éléments cédés			
Moins - Value de cession			
		Total	-
DETERMINATION DU RESULTAT NET AVANT IMPOT			
Résultat d'exploitation : Solde créditeur			-
Résultat horsd'exploitation : Solde créditeur			-
Plus-Value de cession			-
Solde débiteur :Perte avant impôt			130 437 180,34
		Total	130 437 180,34
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE			
	Perte nette		134 286 985,34
Bénéfice avant impôt			-
		Total	134 286 985,34

CALCULE DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

ELEMENTS	TOTAUX
Résultat net comptable Dotation aux amortissements	-134 286 985,34 45 504 904,69
Total (I)	-88 782 080,65
A déduire Quote- part subvention d'équipement virée au compte de resultat	45 504 904,69
Total II	45 504 904,69
Capacité d'autofinancement (I-II)	-134 286 985,34

TABLEAU DE FINANCEMENT I

EMPLOIS FIXES	MONTANT	Ressourcess de financements	MONTANTS
2 - Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		1 - Capacité d'autofinancement	-134 286 985,34
Immobilisation en Cours	6 428 617,48	2 °) Retrait de l'exercice	
Frais à immobiliser	344 960,00	Régularisation/ Immobilisation en Cours	24 094,40
Aménagement des constructions	460 172,00	3 °) Augmentation des capitaux propres	
Terrains & Batiments	3 133 592,96	Régularisation Subvention d'équipt 2021	25 000 000,00
Matériel d'Energie et de Froid	1 446 984,00	Subvention d'équipt 2022	73 754 208,50
Mobilier et Matériel de décor	683 878,00		
Matériel d'exploitation	33 389 925,72		
Matériel de Transport	3 000 459,00		
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	1 354 416,00		
Mobilier de Bureau	1 299 298,00		
Autres Immobilisations	691 174,00		
Total Emplois	52 233 477,16	Total Ressources	-35 508 682,44
Solde créditeur : Accroissement du fonds de roulement Net		Solde débiteur : Prélèvement du fond de rouleme	87 742 159,60
Total	52 233 477,16	Total	52 233 477,16

TABLEAU DE FINANCEMENT II

Evolutions du Fonds de roulements	Début de l'exercice 1	Fin de l'exercice 2	Variations en (+) ou en (-) 3 = 2-1
<u>ACTIF CIRCULANT</u>			
Fournisseurs débiteurs	5 613 365,88	2 631 296,54	- 2 982 069,34
Clients et comptes rattachés	12 815 595,80	11 125 242,05	- 1 690 353,75
BMCI	25 066,85	25 066,85	-
BCI	3 401 209,33	773 494,59	- 2 627 714,74
TRESOR C2	12 594,00	12 594,00	-
TRESOR	14 787 430,10	17 385 372,32	2 597 942,22
Caisse	38 626,20	38 626,20	-
Comptes d'attente & à régulariser	11 554 914,07	12 605 864,37	1 050 950,30
Total FRB (I)	48 248 802,23	44 597 556,92	- 3 651 245,31
<u>DETTES A COURT TERMES</u>			
Fournisseurs et comptes rattachés	380 925 557,87	435 211 646,21	54 286 088,34
Personnel & Cpte Rattachés	380,00	380,00	-
Etats, Impôts et taxes	114 301 073,26	141 953 271,21	27 652 197,95
Sécurité Sociale & Autres Organismes Sociaux	3 678 722,20	3 678 722,20	-
Charges à payer	440 000,00	320 000,00	- 120 000,00
BNM	3 537 060,02	5 145 722,82	1 608 662,80
Tresor 3	80 510,00	80 510,00	-
Comptes d'attente & à régulariser	-	663 965,20	663 965,20
Total Dettes à Court terme (II)	502 963 303,35	587 054 217,64	84 090 914,29
Fonds de roulement net FRN (I-II)	- 454 714 501,12	-542 456 660,72	- 87 742 159,60
Coefficient de liquidité	0,10	0,08	-
Ratio du fonds de roulement			

TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	(A)	(B)		(C)		(D)= (A) + (B) - (C)
	Valeur Brute au début de l'Exercice	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		RETRAITS DE L'EXERCICE		Valeurs Brutes à la Clôture de l'Exercice
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2022		2022		
Frais à immobiliser	2 640 588,00	"	344 960,00			2 985 548,00
Licences	3 000 000,00	"				3 000 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	45 998 868,19		-			45 998 868,19
Aménagement des constructions	5 443 135,80	"	460 172,00			5 903 307,80
Constructions	19 564 258,10	"	3 133 592,96			22 697 851,06
Matériel d'Energie et de Froid	9 944 893,00	"	1 446 984,00			11 391 877,00
Matériel de Téléphone et de Transmission	27 700,00	"	-			27 700,00
Mobilier et Matériel de décor	3 438 182,00	"	683 878,00			4 122 060,00
Matériel d'exploitation	300 891 107,58	"	33 389 925,72			334 281 033,30
Matériel de Transport	30 309 243,90	"	3 000 459,00			33 309 702,90
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	15 455 560,50	"	1 354 416,00			16 809 976,50
Mobilier de Bureau	5 855 352,00	"	1 299 298,00			7 154 650,00
Autres Immobilisations	-		691 174,00			691 174,00
TOTAL	442 568 889,07		45 804 859,68		-	488 373 748,75
IMMOBILISATIONS EN COURS						
Construction en cours	50 854 829,40		6 428 617,48		24 094,40	57 259 352,48
	50 854 829,40		6 428 617,48		24 094,40	57 259 352,48
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
_ Dépôt et cautionnements versés	6 347,00					6 347,00
_ Titres de participation	110 000,00					110 000,00
TOTAL	116 347,00		-		-	116 347,00
TOTAUX	493 540 065,47		52 233 477,16		24 094,40	545 749 448,23

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	(A)	(B)	(C)		D = (A) + (B) - (C)
			Reprise sur amortissement		
			Date	Montant	
RUBRIQUES	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'Exercice précédent	Dotation de l'exercice	2022	2022	Montant amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais à immobiliser	1 881 880,00	581 287,00	"		2 463 167,00
Valeurs Incorporelles Immobilisées	3 000 000,00	-	"		3 000 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-				-
Aménagement des constructions	3 002 346,27	574 991,58	"		3 577 337,85
Constructions	7 414 525,76	6 466 951,73	"		13 881 477,49
Matériel d'Energie et de Froid	6 360 860,15	1 080 423,70	"		7 441 283,85
Matériel de Téléphone et de Transmission	23 219,10	2 770,00	"		25 989,10
Mobilier et Matériel de décor	967 675,81	390 988,20	"		1 358 664,01
Matériel d'exploitation	219 675 770,65	29 971 369,98	"		249 647 140,63
Matériel de Transport	21 454 815,32	4 100 250,75	"		25 555 066,07
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	8 162 574,57	1 618 608,77	"		9 781 183,34
Mobilier de Bureau	1 737 015,64	664 680,98	"		2 401 696,62
Autres Immobilisations	-	52 582,00	"		52 582,00
TOTAL	273 680 683,27	45 504 904,69		-	319 185 587,96

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT FISCAL

ELEMENTS		
1°)- Résultat net Comptable: Perte		- 134 286 985,34
I - Réintégrations		
IS /Chiffre d'Affaire	3 849 805,00	
Jetons de présence	264 000,00	
Dons & pourboirs	159 000,00	
Totaux	4 272 805,00	- 130 014 180,34
Reports déficits		
Déficit 2020	- 54 349 636,93	- 54 349 636,93
Déficit 2021	- 61 734 488,68	- 61 734 488,68
	- 116 084 125,61	- 116 084 125,61
Résultat net fiscal: Perte		- 246 098 305,95

Calcul de l'impôt IS 25%

FRAIS A IMMOBILISER

Taux 50%

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Taux 50%
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S.	au 31/12/22	Valeur nette Comptable
	Frais Immobilisés									
25/07/2013	Logiciel de Comptabilité Mono Win i7 v 7.50	123 000,00			123 000,00	123 000,00			123 000,00	-
01/12/2013	Application SoluVote 2013	250 000,00			250 000,00	250 000,00			250 000,00	-
17/12/2013	Sage ligne 100 V.15 Intégral	150 000,00			150 000,00	150 000,00			150 000,00	-
27/07/2014	Logiciel de Comptabilité Mono Win i7 v 7.50	123 000,00			123 000,00	123 000,00			123 000,00	-
14/11/2018	Licence Antivirus (Serveur 30 Postes /3 an	81 780,00			81 780,00	81 780,00			81 780,00	-
02/05/2019	Logiciel Sage Paie & RHi7	202 000,00			202 000,00	202 000,00			202 000,00	-
19/08/2019	Commissariat aux Apports de TVM SA	805 000,00			805 000,00	805 000,00			805 000,00	-
20/05/2020	04 Licences Avid Media Composer End use	239 888,00			239 888,00	139 934,00	99 954,00		239 888,00	-
21/10/2020	Logiciel Virtual Set Editor Advanced Edition	43 000,00			43 000,00	7 166,00	21 500,00		28 666,00	14 334,00
31/12/2021	02 Licences Full Athensa Brodcast avec do	274 920,00			274 920,00	-	137 460,00		137 460,00	137 460,00
31/12/2021	Logiciel de Facturation pour la Liaison	348 000,00			348 000,00	-	174 000,00		174 000,00	174 000,00
26/01/2022	Licence Plays - Box Full SD/HD		278 400		278 400,00		127 600,00		127 600,00	150 800,00
07/03/2022	Licence Virtual Set Editor Advanced Edition		48 000		48 000,00		20 000,00		20 000,00	28 000,00
17/11/2022	02 Licences Logiciel Vmix SD/HD		18 560		18 560,00		773,00		773,00	17 787,00
	Valeurs Incorporelles Immobiliser									
01/01/2013	Licences (Bilan d'ouverture)	3 000 000,00			3 000 000	3 000 000	-		3 000 000,00	-
	Totaux	5 640 588,00	344 960,00	-	5 985 548	4 881 880,00	581 287,00	-	5 463 167,00	522 381,00

AMENAGEMENT DES CONSTRUCTIONS

Taux 10%

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS				Valeur Nette	
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S.	au 31/12/22	Comptable
09/01/2013	Faux Plafon Industriel Démontable	26 824,20			26 824,20	24 141,76	2 682,42		26 824,18	0,02
05/03/2013	Confection de 5 Bureaux	127 338,00			127 338,00	112 481,90	12 733,80		125 215,70	2 122,30
30/04/2013	Confection de Grilles de Protection à l'entré	109 098,00			109 098,00	94 551,60	10 909,80		105 461,40	3 636,60
16/06/2013	Réparation Fissures et Goutières	130 245,00			130 245,00	110 708,20	13 024,50		123 732,70	6 512,30
29/08/2013	Tvx de modification du Studio du 1er Etage	39 000,00			39 000,00	32 500,00	3 900,00		36 400,00	2 600,00
04/09/2013	Changemet de vitres du studio	138 396,00			138 396,00	115 330,00	13 839,60		129 169,60	9 226,40
01/10/2013	Chassis Fixe +Chassis Fixe Porte	90 630,00			90 630,00	82 322,20	9 063,00		91 385,20	-755,20
02/12/2012	Porte de 4,m 20 X 2,25 + Barriere devant la	66 120,00			66 120,00	53 447,00	6 612,00		60 059,00	6 061,00
05/12/2013	10 Panneaux pour station TVM+	5 000,00			5 000,00	4 041,70	500,00		4 541,70	458,30
16/12/2013	Modification de 2bureaux en une salle de m	21 090,00			21 090,00	17 047,70	2 109,00		19 156,70	1 933,30
16/12/2013	Faux Plafond et Fixation pour la salle studio	41 040,00			41 040,00	33 174,00	4 104,00		37 278,00	3 762,00
16/12/2013	Construction de 2 Mures pour cloturer la de	52 000,00			52 000,00	42 033,30	5 200,00		47 233,30	4 766,70
05/02/2014	Construction Sol Parking Tvm	173 800,00			173 800,00	137 591,67	17 380,00		154 971,67	18 828,33
10/02/2014	Travaux de Réfection	80 400,00			80 400,00	63 650,00	8 040,00		71 690,00	8 710,00
11/02/2014	Réfection de 5 bureaux en Alumium et Autre	160 398,00			160 398,00	126 981,75	16 039,80		143 021,55	17 376,45
10/03/2014	Construction et plomberie lieux d'ablution m	78 660,00			78 660,00	61 617,00	7 866,00		69 483,00	9 177,00
14/07/2014	Découpage et revêtement en pierre plaque	87 509,70			87 509,70	64 903,06	8 750,97		73 654,03	13 855,67
22/09/2014	Aménagement (Zincs contre la rouille)	60 186,30			60 186,30	43 635,04	6 018,63		49 653,67	10 532,63
22/09/2014	Aménagement Briques cassées	79 800,00			79 800,00	57 855,00	7 980,00		65 835,00	13 965,00
09/10/2014	Porte grille deux battants 198 cm /210cm+C	95 988,00			95 988,00	69 591,30	9 598,80		79 190,10	16 797,90
26/01/2015	Réfection du bureau d'habillement en Alum	68 286,00			68 286,00	47 231,15	6 828,60		54 059,75	14 226,25
29/04/2015	Réfection de la façade du Bureau en alumin	29 348,00			29 348,00	19 565,30	2 934,80		22 500,10	6 847,90
22/05/2015	Complément de grille avec moutiquaire pou	15 444,00			15 444,00	10 167,30	1 544,40		11 711,70	3 732,30
18/06/2015	Aménag Carreaux au sol +Réparation de 03	252 184,00			252 184,00	166 021,10	25 218,40		191 239,50	60 944,50
18/09/2015	Réhabilitation de la buvette	81 600,00			81 600,00	51 680,00	8 160,00		59 840,00	21 760,00
18/09/2015	Réfection du couloir TVM	102 800,00			102 800,00	65 106,70	10 280,00		75 386,70	27 413,30
21/10/2015	Tvx d'aménagement et de Construction	48 720,00			48 720,00	30 044,00	4 872,00		34 916,00	13 804,00
21/10/2015	Tvx d'aménagement et de Construction	42 800,00			42 800,00	32 813,30	4 280,00		37 093,30	5 706,70
	à reporter	2 304 705,20	0,00	0,00	2 304 705	1 770 233,02	230 470,52	0,00	2 000 703,54	304 001,66

TVM SA - NKTT

2

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

ACTIF	BRUTS	AMORTISSEMENTS	NETS	TOTAUX PARTIELS
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais à immobiliser	2 640 588,00	1 881 880,00	758 708,00	758 708,00
Valeurs incorporelles Immobilisées	3 000 000,00	3 000 000,00	-	
Total	5 640 588,00	4 881 880,00	758 708,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	45 998 868,19		45 998 868,19	168 129 497,80
Aménagement des constructions	5 443 135,80	3 002 346,27	2 440 789,53	
Batiment & Constructions	19 564 258,10	7 414 525,76	12 149 732,35	
Matériel d'Energie et de Froid	9 944 893,00	6 360 860,15	3 584 032,85	
Matériel de Téléphone et de Transmission	27 700,00	23 219,10	4 480,90	
Mobilier et Matériel de décor	3 438 182,00	967 675,81	2 470 506,19	
Matériel d'exploitation	300 891 107,58	219 675 770,65	81 215 336,93	
Matériel de Transport	30 309 243,90	21 454 815,32	8 854 428,58	
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	15 455 560,50	8 162 574,57	7 292 985,94	
Mobilier de Bureau	5 855 352,00	1 737 015,64	4 118 336,36	
Total	436 928 301,07	268 798 803,27	168 129 497,80	
IMMOBILISATIONS EN COURS				
Construction en cours	50 854 829,40		50 854 829,40	50 854 829,40
Total	50 854 829,40		50 854 829,40	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Dépôts et cautionnements	6 347,00		6 347,00	116 347,00
Titres de participations	110 000,00		110 000,00	
Total	116 347,00		110 000,00	
VALEURS REALISABLES A COURT TERME ET DISPONIBLES				
Fournisseurs Débiteurs	5 613 365,88		5 613 365,88	36 693 888,16
Clients et comptes rattachés	12 815 595,80		12 815 595,80	
BNM				
Bmci	25 066,85		25 066,85	
Bci	3 401 209,33		3 401 209,33	
Trésor C-2	12 594,00		12 594,00	
Trésor 3				
Trésor	14 787 430,10		14 787 430,10	
Caisse	38 626,20		38 626,20	
Total	36 693 888,16		36 693 888,16	
COMPTES D'ATTENTE & DE REGULARISATION				
Charges constatées D'avance				11 554 914,07
Comptes d'attente à régulariser	11 554 914,07		11 554 914,07	
Total	11 554 914,07		11 554 914,07	
TOTAL GENERAL	11 554 914,07		11 554 914,07	268 108 184,43

mm

TVM SA - NKTT

3

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

PASSIF		NETS	TOTAUX PARTIELS
CAPITAL			
Capital Souscrit - Appelé, Versé			220 000 000,00
REPORT A NOUVEAU		220 000 000,00	
Solde débiteur			15 724 628,14
Solde Crédeur		88 463 824,35	
		72 739 196,21	
RESULTAT NET EN ATTENTE D'AFFECTATION			463 242 815,01
Résultat de l'exercice 2014 en attente d'affectation			
Résultat de l'exercice 2015 en attente d'affectation		49 858 151,21	
Résultat de l'exercice 2016 en attente d'affectation		46 490 894,04	
Résultat de l'exercice 2017 en attente d'affectation		211 359 590,75	
Résultat de l'exercice 2018 en attente d'affectation		58 005 562,47	
Résultat net de l'exercice (Perte)		35 794 127,87	
		61 734 488,68	
Total situation nette			
		258 967 443,15	
SUBVENTION D'EQUIPEMENT			24 112 324,23
Subvention d'équipement reçue (Turquie)			
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (Turquie)		14 365 050,60	
Subvention d'équipement reçue (E A U)		14 365 050,60	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (E A U)		19 985 184,85	
Subvention d'équipement reçue (Etat)		19 985 184,85	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (Etat)		172 808 441,50	
		148 696 117,27	
Total			
		24 112 324,23	
DETTES A COURT TERME			502 963 303,35
Fournisseurs et comptes rattachés			
Personnel & Cpte Rattachés		380 925 557,87	
Etat, Impôt et taxes		380,00	
Sécurité Sociale & Autres Organismes Sociaux		114 301 073,26	
Charges à payer		3 678 722,20	
BNM		440 000,00	
Tresor 3		3 537 060,02	
		80 510,00	
Total			
		502 963 303,35	
TOTAL GENERAL			268 108 184,43

TABLEAU DE RESULTAT "DEBIT"

DEBIT	EXPLOITATION	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET H. EXPLOITATION			
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 320,00		2 320,00
Achats d'approvisionnements non stockés	4 363 796,28		4 363 796,28
Charges externes liées à l'investissement	17 939 207,00		17 939 207,00
Charges externes liées à l'activité	121 592 285,97		121 592 285,97
Sous total consommations intermédiaires	143 897 609,25	-	143 897 609,25
Charges et pertes diverses	1 669 737,00		1 669 737,00
Frais du personnel	138 194 084,00		138 194 084,00
Impôts & Taxes	1 219 578,00		1 219 578,00
Dotation aux amortissements	38 173 774,71		38 173 774,71
Solde créditeur : Bénéfice	-	-	38 173 774,71
TOTAL	323 154 782,96	-	323 154 782,96
DETERMINATION DU RESULTAT SUR CESSION D'ELEMENT DE L'ACTIF			
VALEUR DES ELEMENTS CEDES			
Frais annexes de cession transférés			
Solde créditeur : Plus _ valeur de cession			
		Total	-
DETERMINATION DU RESULTAT NET AVANT IMPOI			
Résultat d'exploitation : Solde débiteur			
Résultat Hors exploitation : Solde débiteur			
Moins - Value de cession			
Solde créditeur : Bénéfice avant impôt			
		Total	57 251 900,68
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE			
Perte avant impôt			
Impôts sur le Résultat : IS 2%			
Résultats Bénéfice net de l'exercice			
		Total	61 734 488,68

TABLEAU DE RESULTAT "CREDIT"

CREDIT	EXPLOITATIONS	HORS EXPLOITATION	TOTAL
DETERMINATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION ET IL EXPLOITATION			
Production vendue	27 624 133,40		27 624 133,40
Subvention d'exploitation et d'équilibre	196 505 252,00		196 505 252,00
Sous total production	224 129 385,40	-	224 129 385,40
Produits et profits Divers	41 568 386,96		41 568 386,96
Reprises sur amortissements.	205 109,92		205 109,92
Solde débiteur:Perte	57 251 900,68		57 251 900,68
TOTAL	323 154 782,96	-	323 154 782,96
DETERMINATION DU RESULTAT SUR CESSION D'ELEMENT DE L'ACTIF			
Produit de cession des éléments de l'Actif			
Amortissements correspondant aux éléments cédés			
Moins - Value de cession			
		Total	-
DETERMINATION DU RESULTAT NET AVANT IMPOT			
Résultat d'exploitation : Solde créditeur			
Résultat hors d'exploitation : Solde créditeur			
Plus-Value de cession			
Solde débiteur :Perte avant impôt			57 251 900,68
		Total	57 251 900,68
DETERMINATION DU RESULTAT NET DE LA PERIODE			
	Perte nette		61 734 488,68
Bénéfice avant impôt			
		Total	61 734 488,68

AMENAGEMENT DES CONSTRUCTIONS

Taux 10%

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Valeur Nette
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S.	au 31/12/22	Comptable
	Report	2 304 705,20	0,00	0,00	2 304 705	1 770 233,02	230 470,52	0,00	2 000 703,54	304 001,66
21/09/2015	01Porte coulissante Blindée en tôle 5,20mX	46 400,00			46 400	29 000,00	4 640,00		33 640,00	12 760,00
	04Traverses de renforcement potto (4) (2,5	18 560,00			18 560	11 600,00	1 856,00		13 456,00	5 104,00
	01Dale béton 5,40mx1,50m	15 080,00			15 080	9 425,00	1 508,00		10 933,00	4 147,00
	01Fondation béton 6mX0,30m pour la raille	19 720,00			19 720	12 325,00	1 972,00		14 297,00	5 423,00
21/09/2015	Barrière intelligente de contrôle d'accès do	111 360,00			111 360	69 600,00	11 136,00		80 736,00	30 624,00
	Terminal de contrôle d'accès RFID-BIO100	55 680,00			55 680	34 800,00	5 568,00		40 368,00	15 312,00
	Accessoires ,Installation et paramétrage	11 600,00			11 600	7 250,00	1 160,00		8 410,00	3 190,00
05/11/2016	Confection 02 bureaux et etageres + cloison	338 720,00			338 720	191 941,30	33 872,00		225 813,30	112 906,70
30/03/2016	Carreaux + marche a pied +Dos dane pour	48 952,00			48 952	28 147,40	4 895,20		33 042,60	15 909,40
20/02/2016	Refection DPAR	28 100,00			28 100	16 391,70	2 810,00		19 201,70	8 898,30
15/07/2016	Reparation Locaux ,Acces et peintu	226 084,00			226 084	124 346,20	22 608,40		146 954,60	79 129,40
25/08/2016	Dos d'anes pour le portail de la vehicule	31 563,60			31 564	17 360,00	3 156,36		20 516,36	11 047,24
23/03/2017	Fourniture et montage de faux plafond (stud	75 516,00			75 516	35 870,10	7 551,60		43 421,70	32 094,30
16/05/2017	Réhabilitation Mosquée TVM	208 336,00			208 336	97 223,40	20 833,60		118 057,00	90 279,00
10/04/2017	Réfection et carrelage des allées du batime	382 829,00			382 829	181 843,80	38 282,90		220 126,70	162 702,30
25/01/2017	Faux Plafond pour la buvette	28 000,00			28 000	13 766,70	2 800,00		16 566,70	11 433,30
30/08/2018	Continuité d'un mur de fer pour TVM PLUS	37 200,00			37 200	12 400,00	3 720,00		16 120,00	21 080,00
17/12/2018	30 Casiers en Aluminium 1.10/50/50	81 000,00			81 000	24 975,00	8 100,00		33 075,00	47 925,00
12/12/2018	réhabilitation &Construction de Toilettes	393 060,00			393 060	121 193,50	39 306,00		160 499,50	232 560,50
13/12/2018	Construction de toilettes et murs à l' intérieu	219 810,00			219 810	67 774,75	21 981,00		89 755,75	130 054,25
02/06/2019	Construction de murs de séparation dans la	86 900,00			86 900	22 449,00	8 690,00		31 139,00	55 761,00
15/08/2019	Confection de bureaux en Aluminium (khair	131 544,00			131 544	31 789,80	13 154,40		44 944,20	86 599,80
19/08/2019	Travaux de réhabilitation des bureaux	54 520,00			54 520	13 176,00	5 452,00		18 628,00	35 892,00
20/03/2020	Isolation d'une Cabine de 33 m2	69 136,00			69 136	12 098,60	6 913,60		19 012,20	50 123,80
30/11/2020	Tvx de Réhabilitation du Siège Bureau régio	418 760,00			418 760,00	45 366,00	41 876,00		87 242,00	331 518,00
09/05/2022	Travaux d'Aménagement		460 172,00		460 172,00		30 678,00		30 678,00	429 494,00
	TOTAUX	5 443 135,80	460 172,00	0,00	5 903 307,80	3 002 346,27	574 991,58	0,00	3 577 337,85	2 325 969,95

TABLEAU D'AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTIONS

Taux 5%

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Taux 5%
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S.	au 31/12/22	Valeur Nette Comptable
01/01/2012	Terrains et Construction (Bilan d'ouvertu	11 954 941,00		-	11 954 941	5 977 470,50	5 977 471	*	11 954 941	-
22/04/2015	Construction et réhabilitation des locaux du centre régional de la Tvm sa NDB	728 802,00			728 802,00	242 934,00	36 440,10		279 374,10	449 427,90
12/11/2015	Portes, fenêtres, côtés Aluminium et Chafaud	213 440,00			213 440,00	65 810,70	10 672,00		76 482,70	136 957,30
14/04/2016	Construction d'un Studio pour TVM	3 302 617,60			3 302 618	949 502,60	165 130,88		1 114 633,48	2 187 984,12
04/05/2020	Réhabilitation de la Mosquée de la TVM	317 190,00			317 190,00	26 432,50	15 859,50		42 292,00	274 898,00
21/05/2020	Construction d'une fosse septique et reserve de collecte d'eau d'ablution	184 904,00			184 904,00	14 638,20	9 245,20		23 883,40	161 020,60
09/09/2020	Réhabilitation Siège de la TVM à Atar	523 447,10			523 447,10	34 896,36	26 172,36	*	61 068,71	462 378,39
19/11/2020	Rénovation de l'ancienne maison du Hakerr	414 746,40			414 746,40	24 193,32	20 737,32		44 930,64	369 815,76
22/12/2020	Construction Mur régie Atar	51 156,00			51 156,00	2 557,80	2 557,80		5 115,60	46 040,40
01/02/2021	Réfection d'une Clôture en Alumium (Salle F	303 804,00			303 804,00	13 924,35	15 190,20		29 114,55	274 689,45
12/02/2021	Tvx de Cloisonnement de la Salle Polyvalen	509 820,00			509 820,00	23 366,75	25 491,00		48 857,75	460 962,25
25/02/2021	Tvx de Réhabilitation l'antenne Rosso	738 836,00			738 836,00	30 784,83	36 941,80		67 726,63	671 109,37
09/06/2021	Etanchéité du Siège BR NDB	320 554,00			320 554,00	8 013,85	16 027,70		24 041,55	296 512,45
14/03/2022	Mise en service d'un Ascenseur 04 Usagers		1 983 600		1 983 600,00		74 385,00		74 385,00	1 909 215,00
16/03/2022	Réhabilitation des Locaux de la Station TVM à Aioun		640 311		640 311,00		24 012,00		24 012,00	616 299,00
20/07/2022	Construction d'un abri de Groupe		509 681,96		509 681,96		10 618,37	*	10 618,37	499 063,59
	TOTAUX	19 564 258,10	3 133 593	-	22 697 851	7 414 525,76	6 466 951,73	-	13 881 477,48	8 816 373,58

TABLEAU D'AMORTISSEMENT MATERIEL DE FROID ET D'ENERGIE

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS				Valeur nette	
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S	au 31/12/22	Comptable
01/01/2013	Matériel de Froids & Energie (Bilan d'ouverture)	5 700 000,00			5 700 000,00	5 130 000,00	570 000,00		5 700 000,00	0,00
06/05/2013	02 Climatiseurs Casette LG 18000 BTU	85 500,00			85 500,00	74 100,00	8 550,00		82 650,00	2 850,00
18/05/2014	01 Climatiseur 2CV +Montage	31 350,00			31 350,00	23 773,75	3 135,00		26 908,75	4 441,25
02/07/2014	01 Climatiseur 18000 BTU	27 588,00			27 588,00	20 691,00	2 758,80		23 449,80	4 138,20
04/09/2014	01 Climatiseurs 18000 BTU	27 588,00			27 588,00	20 231,20	2 758,80		22 990,00	4 598,00
04/09/2014	01 Climatiseur Casette 24000 BTU	59 736,00			59 736,00	43 806,40	5 973,60		49 780,00	9 956,00
04/05/2015	01 Climatiseur 1,5 Cheveaux	19 140,00			19 140,00	12 760,00	1 914,00		14 674,00	4 466,00
19/05/2015	04 Climatiseurs 1,5 Cheveaux	76 560,00			76 560,00	51 040,00	7 656,00		58 696,00	17 864,00
08/06/2015	01 Climatiseurs 1,5 Cheveaux	17 400,00			17 400,00	11 455,00	1 740,00		13 195,00	4 205,00
17/06/2015	01Climatiseurs 1,5 Cheveaux	19 140,00			19 140,00	12 600,50	1 914,00		14 514,50	4 625,50
04/08/2015	01Climatiseur Split 1,5 Cheveaux+montage	19 140,00			19 140,00	12 281,50	1 914,00		14 195,50	4 944,50
25/08/2015	Climatiseurs West pool 1,5CV	39 440,00			39 440,00	24 978,70	3 944,00		28 922,70	10 517,30
11/12/2015	01 Climatiseur Splite 1,5 CV	20 300,00			20 300,00	12 349,20	2 030,00		14 379,20	5 920,80
31/05/2016	01 Climatiseur	16 500,00			16 500,00	9 212,50	1 650,00		10 862,50	5 637,50
13/07/2016	06 Clim Cassettes 18000BTU	263 784,00			263 784,00	145 081,20	26 378,40		171 459,60	92 324,40
18/10/2016	03 Clim Super Gene'ral 2CV	87 000,00			87 000,00	44 950,00	8 700,00		53 650,00	33 350,00
28/07/2016	05 Clim Split 180000 BTU 2 CV	136 300,00			136 300,00	73 829,20	13 630,00		87 459,20	48 840,80
20/03/2017	01 Climatiseur Splite 2 CV (depart infrastrure)	30 160,00			30 160,00	14 326,00	3 016,00		17 342,00	12 818,00
07/06/2017	2 Climatiseur Splite 2 CV TOL	28 500,00			28 500,00	13 062,50	2 850,00		15 912,50	12 587,50
26/05/2017	01 Climatiseur pour Salle Ceremonie	17 400,00			17 400,00	7 975,00	1 740,00		9 715,00	7 685,00
03/08/2017	02 Climatiseurs Split LG BTU	47 000,00			47 000,00	20 758,30	4 700,00		25 458,30	21 541,70
27/06/2018	03 Climatiseurs Floor Standing 30000 BTU	231 420,00			231 420,00	80 997,00	23 142,00		104 139,00	127 281,00
18/08/2018	Climatiseur Casette LG 48 000 BTU	103 240,00			103 240,00	35 274,00	10 324,00		45 598,00	57 642,00
18/08/2018	02 Climatiseurs Floor Standing 30000 BTU	154 280,00			154 280,00	52 712,00	15 428,00		68 140,00	86 140,00
18/08/2018	Climatiseur Casette LG 36 000 BTU	75 980,00			75 980,00	25 960,00	7 598,00		33 558,00	42 422,00
28/08/2018	Climatiseur Samet ACS 18000 BTU NSA	20 880,00			20 880,00	6 960,00	2 088,00		9 048,00	11 832,00
14/12/2018	02 Climatiseurs LG Casette 18000BTU	80 840,00			80 840,00	24 926,00	8 084,00		33 010,00	47 830,00
23/04/2019	01 Clim LG 18000BTU + 04 Clim LG 24000BTU	275 420,00			275 420,00	73 445,00	27 542,00		100 987,00	174 433,00
15/07/2019	04 ClimatiseursSamet ACS 9000 BTU N SA	55 680,00			55 680,00	13 920,00	5 568,00		19 488,00	36 192,00
	à reporter	7 767 266,00	-	#	7 767 266,00	6 093 455,95	776 726,60	#	6 870 182,55	897 083,45

TABLEAU D'AMORTISSEMENT MATERIEL DE FROID ET D'ENERGIE

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS				Valeur nette	
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S	au 31/12/22	Comptable
01/01/2013	Report	7 767 266,00	0,00	#	7 767 266,00	6 093 455,95	776 726,60	0,00	6 870 182,55	897 083,45
06/08/2019	Climatiseur Samet 9000 BTU (TVM PLUS)	13 920,00			13 920,00	3 364,00	1 392,00		4 756,00	9 164,00
19/08/2019	02 Climatiseurs de EUA	16 480,00			16 480,00	3 983,00	1 648,00		5 631,00	10 849,00
07/06/2019	Symphony HI - Cool	6 728,00			6 728,00	1 625,60	672,80		2 298,40	4 429,60
30/09/2019	02 Climatiseurs LG Cassette 24000 BTU + Acces	144 604,00			144 604,00	34 945,80	14 460,40		49 406,20	95 197,80
30/09/2019	01 Climatiseurs LG Cassette 18000 BTU	51 388,00			51 388,00	12 418,60	5 138,80		17 557,40	33 830,60
02/10/2019	01 Clim 02 Chevaux	20 312,00			20 312,00	4 908,40	2 031,20		6 939,60	13 372,40
02/10/2019	07 Clim 01 Cheval+ Accessoires	116 317,00			116 317,00	28 110,40	11 631,70		39 742,10	76 574,90
29/10/2019	Climatiseur Samet ACS 9000 BTU N SA	13 340,00			13 340,00	3 224,00	1 334,00		4 558,00	8 782,00
16/12/2019	Climatiseur Split 01Cheval	15 428,00			15 428,00	3 728,60	1 542,80		5 271,40	10 156,60
20/02/2020	01 Climatiseur Airwel Cassette 18000 BTU	56 828,00			56 828,00	10 418,80	5 682,80		16 101,60	40 726,40
13/04/2020	03 Climatiseurs Split 9000BTU	41 760,00			41 760,00	7 308,00	4 176,00		11 484,00	30 276,00
24/06/2020	01 Climatiseur 1,5 CV	15 950,00			15 950,00	2 393,00	1 595,00		3 988,00	11 962,00
02/07/2020	01 Climatiseur 1,5 TCL	22 000,00			22 000,00	3 300,00	2 200,00		5 500,00	16 500,00
20/07/2020	Climatiseur 1,5 CV + Compresseur clim 3 CV	59 972,00			59 972,00	8 496,20	5 997,20		14 493,40	45 478,60
28/07/2020	20 Climatiseurs 1CV(bureaux régionaux)	278 400,00			278 400,00	39 440,00	27 840,00		67 280,00	211 120,00
04/08/2020	Climatiseur Split 1,5 CV	19 140,00			19 140,00	2 712,00	1 914,00		4 626,00	14 514,00
17/08/2020	Climatiseur Split 1,5 CV +Accessoir	26 448,00			26 448,00	3 526,80	2 644,80		6 171,60	20 276,40
03/09/2020	Climatiseur 2CV Studio Atar	22 000,00			22 000,00	2 933,00	2 200,00		5 133,00	16 867,00
03/09/2020	02 Climatiseurs,5 CV Studio Atar	48 720,00			48 720,00	6 496,00	4 872,00		11 368,00	37 352,00
05/11/2020	Climatiseur Cassette 36000BTU (StudioTVM Plus	61 480,00			61 480,00	7 173,00	6 148,00		13 321,00	48 159,00
05/11/2020	Climatiseur Cassette 24000BTU(Studio Mahadra	100 920,00			100 920,00	11 774,00	10 092,00		21 866,00	79 054,00
23/11/2020	Climatiseur 2ch Complet	37 120,00			37 120,00	4 021,00	3 712,00		7 733,00	29 387,00
01/12/2020	02 Climatiseurs Split 1Cheval	38 280,00			38 280,00	4 147,00	3 828,00		7 975,00	30 305,00
22/12/2020	3 Climatiseurs Split 1,5 Cheval	52 200,00			52 200,00	5 220,00	5 220,00		10 440,00	41 760,00
21/01/2021	05 Climatiseurs (Bureaux Régionaux)	75 400,00			75 400,00	6 911,67	7 540,00		14 451,67	60 948,33
25/02/2021	01 Climatiseur Armoire 42000BTU	75 400,00			75 400,00	6 283,33	7 540,00		13 823,33	61 576,67
.....	04 Climatiseurs Split 18000 BTU	85 840,00			85 840,00	7 153,33	8 584,00		15 737,33	70 102,67
03/03/2021	Climatiseur 2 Chevaux	32 132,00			32 132,00	2 677,67	3 213,20		5 890,87	26 241,13
08/04/2021	01 Climatiseur 01 Chevaux + Accessoires	26 500,00			26 500,00	1 987,50	2 650,00		4 637,50	21 862,50
11/05/2021	01 Climatiseur 01 Cheval	20 300,00			20 300,00	1 353,33	2 030,00		3 383,33	16 916,67
17/06/2021	01 Climatiseur Split 2CV	22 620,00			22 620,00	1 131,00	2 262,00		3 393,00	19 227,00
.....	03 Climatiseurs Split 1,5CV	59 160,00			59 160,00	2 958,00	5 916,00		8 874,00	50 286,00
	Totaux	9 444 353,00	0,00	#	9 444 353,00	6 339 578,98	944 435,30	#	7 284 014,28	2 160 338,72

TABLEAU D'AMORTISSEMENT MATERIEL DE FROID ET D'ENERGIE

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS				Valeur nette	
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S	au 31/12/22	Comptable
01/01/2013	Report	9 444 353,00	0,00	#	9 444 353,00	6 339 578,98	944 435,30	0,00	7 284 014,28	2 160 338,72
01/07/2021	01 Climatiseur Split 1CV	16 820,00			16 820,00	841,00	1 682,00		2 523,00	14 297,00
23/06/2021	01 Climatiseur 1200 BTU West Star	17 980,00			17 980,00	899,00	1 798,00		2 697,00	15 283,00
07/07/2021	02 Climatiseurs Armoires	92 800,00			92 800,00	4 640,00	9 280,00		13 920,00	78 880,00
	Climatiseur Split Weste Pool	19 720,00			19 720,00	986,00	1 972,00		2 958,00	16 762,00
	Climatiseur Cassette Plafond 1800 BPI	64 380,00			64 380,00	3 219,00	6 438,00		9 657,00	54 723,00
07/07/2021	01 Climatiseur 2 Chevaux	23 200,00			57 130,00	2 856,50	5 713,00		8 569,50	48 560,50
05/08/2021	01 Climatiseur E-COOL MZB -18JA	23 200,00			23 200,00	966,67	2 320,00		3 286,67	19 913,33
05/08/2021	01 Climatiseur Armoire HAIER HPU 24H03	98 600,00			98 600,00	4 108,33	9 860,00		13 968,33	84 631,67
15/09/2021	01 Climatiseur 1,5 CV	22 040,00			22 040,00	734,67	2 204,00		2 938,67	19 101,33
21/10/2021	01 Climatiseur West Pool MZB	23 200,00			23 200,00	386,67	2 320,00		2 706,67	20 493,33
21/10/2021	01 Climatiseur Armoire HAIER	98 600,00			98 600,00	1 643,33	9 860,00		11 503,33	87 096,67
23/02/2022	03 Climatiseurs 1,5 West pool		64 380,00		64 380,00		5 365,00		5 365,00	59 015,00
10/03/2022	Equipement Energie Solaire à Aioun		348 348,00		348 348,00		29 029,00		29 029,00	319 319,00
13/04/2022	01 Climatiseur Cassette West Pool 18000 BTU		71 340,00		71 340,00		5 350,50		5 350,50	65 989,50
05/05/2022	04 Climatiseurs 1,5 CV à AIOUN		114 144,00		114 144,00		7 609,60		7 609,60	106 534,40
05/05/2022	01 Climatiseur 2,5 CV à AIOUN		48 372,00		48 372,00		3 224,80		3 224,80	45 147,20
27/06/2022	01 Climatiseur Samet Armoire ACF 50000 BTU		98 600,00		98 600,00		4 930,00		4 930,00	93 670,00
01/08/2022	03 Climatiseur Armoire TCL 48000 BTU		363 660,00		363 660,00		15 152,50		15 152,50	348 507,50
01/08/2022	02 Climatiseur 1,5 CV		46 400,00		46 400,00		1 933,00		1 933,00	44 467,00
01/08/2022	02 Climatiseurs 02 cv		55 680,00		55 680,00		2 320,00		2 320,00	53 360,00
01/08/2022	01 Climatiseurs 01 cv		23 200,00		23 200,00		967,00		967,00	22 233,00
23/08/2022	01 Climatiseur Cassette 2 CV Westpool		61 480,00		61 480,00		2 049,00		2 049,00	59 431,00
08/09/2022	Climatiseur 1CV Inverter		24 940,00		24 940,00		831,00		831,00	24 109,00
08/09/2022	Climatiseur Cassette 2CV Inverter		74 240,00		74 240,00		2 475,00		2 475,00	71 765,00
21/09/2022	01 Climatiseur Split 2CV		29 000,00		29 000,00		725,00		725,00	28 275,00
13/10/2022	01 Climatiseur Split 1,5CV		23 200,00		23 200,00		580,00		580,00	22 620,00
	Totaux	9 944 893,00	1 446 984,00	#	11 391 877,00	6 360 860,15	1 080 423,70	#	7 441 283,85	3 950 593,15

MATERIEL DE TELEPHONE ET DE TRANSMISSION

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Valeur nette Comptable
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S	au 31/12/22	
14/07/2013	02 Appareils Téléphone Numerique Alcatel Double	22 000,00			22 000,00	18 516,60	2 200,00	*	20 716,60	1 283,40
24/09/2013	04 Téléphones Rahal	5 700,00			5 700,00	4 702,50	570,00		5 272,50	427,50
Totaux		27 700,00	0,00	#	27 700,00	23 219,10	2 770,00	#	25 989,10	1 710,90

TABLEAU D'AMORTISSEMENT MATERIEL DE DECORATION

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS			Valeur nette		
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S	au 31/12/22	Comptable
13/08/2013	01 Salon rouge + 2 Canapés	116 622,00			116 622,00	98 156,85	11 662,20		109 819,05	6 802,95
13/08/2013	03 Tables + 01 Tapis +01 Chaises en Cuire rouge	63 270,00			63 270,00	53 252,25	6 327,00		59 579,25	3 690,75
13/08/2013	02 Table rond Led + 02 Chaises noire + 03 Chaise	61 560,00			61 560,00	51 813,00	6 156,00		57 969,00	3 591,00
13/08/2013	05 Lampes + 03 Canapés Gris +Table noir avec r	220 020,00			220 020,00	185 183,50	22 002,00		207 185,50	12 834,50
13/08/2013	01 Tpis	19 950,00			19 950,00	16 791,25	1 995,00		18 786,25	1 163,75
12/09/2013	10 Chaises +70 Tapis + 5 Projecteurs + 03 Feuilles	118 902,00			118 902,00	99 085,00	11 890,20		110 975,20	7 926,80
16/09/2013	Tente avec accessoir	10 670,00			10 670,00	8 891,60	1 067,00		9 958,60	711,40
17/09/2013	01 Table basse+02 Chaises en Cuir Blanche	40 000,00			40 000,00	33 333,40	4 000,00		37 333,40	2 666,60
13/10/2013	03 Tables en Verre	110 000,00			110 000,00	90 750,00	11 000,00		101 750,00	8 250,00
13/02/2014	Tente maure avec accessoir	25 000,00			25 000,00	19 791,70	2 500,00		22 291,70	2 708,30
20/02/2019	Table de Bureau	9 860,00			9 860,00	2 794,00	986,00		3 780,00	6 080,00
20/02/2019	Chaise roulante	4 988,00			4 988,00	1 413,60	498,80		1 912,40	3 075,60
20/02/2019	20 Chaises en plastique	19 720,00			19 720,00	5 587,00	1 972,00		7 559,00	12 161,00
20/11/2019	03 Fauteuil lits 01 Place Cap	18 000,00			18 000,00	3 900,00	1 800,00		5 700,00	12 300,00
20/11/2019	03 Meubles hors STD	1 500,00			1 500,00	325,00	150,00		475,00	1 025,00
21/04/2020	Alucbond	100 000,00			100 000,00	16 667,00	10 000,00		26 667,00	73 333,00
22/04/2020	02 Fauteuils Américains + Table basse	10 500,00			10 500,00	1 750,00	1 050,00		2 800,00	7 700,00
22/04/2020	01 Salon Américai + Table basse	42 800,00			42 800,00	7 133,00	4 280,00		11 413,00	31 387,00
22/04/2020	Table basse	8 000,00			8 000,00	1 333,00	800,00		2 133,00	5 867,00
28/04/2020	Salon 04 Canapés avec coussin	33 200,00			33 200,00	5 533,00	3 320,00		8 853,00	24 347,00
12/06/2020	30m de Moquette +02 Grand mouchoirs+ 07 Moy	65 540,00			65 540,00	9 377,00	6 554,00		15 931,00	49 609,00
12/06/2020	02 Tables de Grand format	13 920,00			13 920,00	2 204,00	1 392,00		3 596,00	10 324,00
12/06/2020	02 Tables de Petite Taille	6 960,00			6 960,00	1 102,00	696,00		1 798,00	5 162,00
12/06/2020	04 Poufs	13 920,00			13 920,00	2 204,00	1 392,00		3 596,00	10 324,00
22/06/2020	Conception et réalisation Studio plateau Mahadra	301 600,00			301 600,00	45 240,00	30 160,00		75 400,00	226 200,00
17/06/2020	01 Table studio journal pour la décoration	110 200,00			110 200,00	16 530,00	11 020,00		27 550,00	82 650,00
21/07/2020	04 Tables longues studio	23 200,00			23 200,00	3 287,00	2 320,00		5 607,00	17 593,00
21/07/2020	04Tables basses studio	27 840,00			27 840,00	3 944,00	2 784,00		6 728,00	21 112,00
21/07/2020	16 Chaises Studios noir	46 400,00			46 400,00	6 573,00	4 640,00		11 213,00	35 187,00
21/07/2020	17 Chaises Studios marron	74 240,00			74 240,00	10 517,00	7 424,00		17 941,00	56 299,00
21/07/2020	16 + MRoll - Up + 16 Mouchoirs+ 04 Plauques Lu	167 040,00			167 040,00	23 664,00	16 704,00		40 368,00	126 672,00
	Totaux	1 885 422,00	0,00	#	1 885 422,00	828 126,15	188 542,20	0,00	1 016 668,35	868 753,65

TABLEAU D'AMORTISSEMENT MATERIEL DE DECORATION

Date	Désignation	IMMOBILISATIONS			AMORTISSEMENTS				Valeur nette	
		au 31/12/21	Nouv.	S	au 31/12/22	au 31/12/21	Dotat.	S*	au 31/12/22	Comptable
		1 885 422,00	0	0	1 885 422,00	828 126,15	188 542	0	1 016 668	868 754
28/01/2021	Table de Plexi Carte Mtnie Avec Logo	279 560,00			279 560,00	25 626,33	27 956,00		53 582,33	225 977,67
15/04/2021	08 CaisseS en PVC Habillées +Table Hausse	23 200,00			23 200,00	1 740,00	2 320,00		4 060,00	19 140,00
23/06/2021	Chapiteau de 12X10	1 218 000,00			1 218 000,00	111 650,00	121 800,00		233 450,00	984 550,00
23/10/2021	04 Fauteuils Tabouret	14 000,00			14 000,00	233,33	1 400,00		1 633,33	12 366,67
23/10/2021	06 Tables Basses	18 000,00			18 000,00	300,00	1 800,00		2 100,00	15 900,00
17/03/2022	Salon Européen 1er Choix (03 Canapés Modern)		189 428,00		189 428,00		14 207,00		14 207,00	175 221,00
22/04/2022	Studio Complet + Tapis Glisse 1er Choix		274 050,00		274 050,00		18 270,00		18 270,00	255 780,00
25/04/2022	Table Programme 2,5m		27 840,00		27 840,00		1 856,00		1 856,00	25 984,00
25/04/2022	02 Chaises		18 560,00		18 560,00		1 237,00		1 237,00	17 323,00
10/05/2022	Studio El Mahedra 400 Cm x 500 Cm		174 000,00		174 000,00		11 600,00		11 600,00	162 400,00
	Totaux	3 438 182,00	683 878,00	#	4 122 060,00	967 675,81	390 988,20	0,00	1 358 664,01	2 763 395,99