



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
Lavragh Zeina B.P. 3585
Nouakchott Mauritanie

Tel +222 43 25 00 54
Fax +222 45 25 51 51
E-mail auditex@auditex.nr



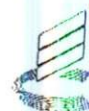
- BP: 3616, Nouakchott - TVZ
NEJAH B, lot n°858 - Tel: 36 25 08 28/ 25 000 235

TELEVISION DE MAURITANIE – S. A

Rapport général des commissaires aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mai 2022



AUDITEX - FIDUCIAIRE



AUDITEX - FIDUCIAIRE

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

Ext. Module B suite loi n° 301
Tavragh Zeina R.P. 3585
Nouakchott Mauritanie

Tel +222 43 25 00 54
Fax +222 43 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 - sa

Capital social : KMRU 220.000

Rapport Général des Commissaires Aux Comptes

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021. 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 2021 de - 62.059.868 MRU et un report à nouveau négatif au 31 décembre 2021 de 479.292.823 MRU ramenant ainsi la situation nette comptable négatif à - 259.292.823 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 : 29 983 875 MRU
- Tiers passif : 499 671 113 MRU

Il est à noter que la direction générale de la TVM a contracté avec un cabinet d'assistance comptable pour corriger cette situation.

3. Le fichier des immobilisations et le tableau d'amortissement ne sont pas détaillés et codifiés.

En fin de l'exercice 2021, La société a réalisé un inventaire couvrant l'ensemble des Sites. Les résultats dudit inventaire apparaîtront sur les états financiers de 2022.

4. La comptabilité ne paye pas au trésor les impôts et taxes, Ils représentent au 31 décembre 2021 un solde cumulatif de 114.354.368 MRU.

5. Etats de rapprochement bancaire : les états de rapprochement bancaires présentent des suspens importants qui doit être analyser et apurer.

Ce dossier est en cours de traitement par le bureau d'assistance comptable contractant avec la TVM.

6. Clôture des marchés : nouveau siège TVM, construction Hangar et Khaima au siège

Trois marchés de travaux ont été achevés et mis en services. Ces marchés restent toujours en immobilisations en cours.

8. Une convention d'acquisition d'un véhicule tout terrain a été signé avec le PNUD en 2021. Le montant Total de cette acquisition a été payé à l'avance. Jusqu'au présent le véhicule n'a pas encore livré

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 8 ci-dessus, les états financiers de la TVM.sa annexés au présent rapport donnent une image fidèle de la situation financière au 31 décembre 2021, ainsi que les résultats de ses opérations pour l'exercice allant du 01 janvier au 31 décembre 2021.

Nouakchott, le 17 Mai 2022

Moulaye Zein Ahmed Cherif
Expert-Comptable, Commissaire aux Comptes

Lavdal OULD MOHAMED SALEM
Expert-Comptable, Commissaire aux Comptes

Moulaye Zein Ahmed Cherif
AUDITEX-Fiduciaire
Fiduciaire d'Audit et d'Expertise Comptable
Membre de l'Ordre Nationale
des Experts Comptable
Rt P lot 42-090 Tawragh Zeina
B.P. 3885 Tel: 525 00 54 fax: 529 00 90



TVM s.a - Etats Financiers au 31 décembre 2021

Rapport général des commissaires aux comptes TVM sa Exercice clos le 31 décembre 2021

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		116 347,00	
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	268 108 184,43

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	
RESULTAT NET EN ATTENTE D'AFFECTATION		72 739 196,21	
Résultat de l'exercice 2014 en attente d'affectation			463 242 815,01
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			
Subvention d'équipement reçue (Turquie)		14 365 050,60	24 112 324,23
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)		172 808 441,50	
Subvention d'équipement inscrite au compte de résultat (Etat)		148 696 117,27	
	Total	24 112 324,23	
DETTES A COURT TERME			
Fournisseurs et comptes rattachés		380 925 557,87	502 963 303,35
Personnel & Cpte Rattachés		380,00	
Etat, Impôt et taxes		114 301 073,26	
Sécurité Sociale & Autres Organismes Sociaux		3 678 722,20	
Charges à payer		440 000,00	
BNM		3 537 060,02	
Tresor 3		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
Dotations aux amortissements	38 173 774,71		38 173 774,71
Solde créditeur : Bénéfice			
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			57 251 900,68
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			57 251 900,68
Impôts sur le Résultat : IS 2%			4 482 588,00
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 H. 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

CALCULE DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

ELEMENTS	TOTAUX
Résultat net comptable	-61 734 488,68
Dotation aux amortissements	38 173 774,71
Total (I)	-23 560 713,97
A déduire	
Quote- part subvention d'équipement virée au compte de resultat	38 173 774,71
Reprise sur amortissement	205 109,92
Total II	38 378 884,63
Capacité d'autofinancement (I-II)	-61 939 598,60

TABLEAU DE FINANCEMENT I

EMPLOIS FIXES	MONTANT	Ressources de financements	MONTANTS
2 - Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		1 - Capacité d'autofinancement	-61 939 598,60
Immobilisation en Cours	40 224 081,40	2 *) Retrait de l'exercice	
Frais à immobiliser	622 920,00	Sortie Matériel d'exploitation non Livré	558 049,58
Aménagement des constructions	1 873 014,00	Sortie 08 Véhicules Légers (Fourgon de 5 Plac	2 244 000,00
Terrains & Batiments	897 892,00	Régularisation Immob en Cours	9 613 180,00
Matériel d'Energie et de Froid		3 *) Augmentation des capitaux propres	
Mobilier et Matériel de décor	23 410 407,28		
Matériel d'exploitation	6 256 924,00		
Matériel de Transport	3 858 308,00		
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	1 956 604,00		
Mobilier de Bureau			
Diverses écritures de régularisation	1 347 650,08		
Amort lié au Matériel sorti	205 109,92		
Total Emplois	80 652 910,68	Total Ressources	-49 524 369,02
Solde créditeur : Accroissement du fonds de roulement Net		Solde débiteur : Prélèvement du fond de roulem	130 177 279,70
Total	80 652 910,68	Total	80 652 910,68

TABLEAU DE FINANCEMENT I

EMPLOIS FIXES	MONTANT	Ressources de financements	MONTANTS
2 - Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		1 - Capacité d'autofinancement	-62 264 978,60
Immobilisation en Cours	40 224 081,40	2 °) Retrait de l'exercice	
Frais à immobiliser	622 920,00	Sortie Matériel d'exploitation non Livré	558 049,58
Aménagement des constructions		Sortie 08 Véhicules Légers (Fourgon de 5 Places)	2 244 000,00
Terrains & Bâtimens	1 873 014,00	Régularisation Immob en Cours	9 613 180,00
Matériel d'Energie et de Froid	897 892,00	3 °) Augmentation des capitaux propres	
Mobilier et Matériel de décor			
Matériel d'exploitation	23 410 407,28		
Matériel de Transport	6 256 924,00		
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	3 858 308,00		
Mobilier de Bureau	1 956 604,00		
Diverses écritures de régularisation	1 347 650,08		
Amort lié au Matériel sorti	205 109,92		
Total Emplois	80 652 910,68	Total Ressources	-49 849 749,02
Solde créditeur : Accroissement du fonds de roulement Net		Solde débiteur : Prélèvement du fond de roulement net	130 502 659,70
Total	80 652 910,68	Total	80 652 910,68

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
ACTIF CIRCULANT			
Fournisseurs débiteurs	2 526 359,48	5 613 365,88	3 087 006,40
Clients et comptes rattachés	20 229 272,00	12 815 595,80	- 7 413 676,20
BNM	550 378,18	-	- 550 378,18
BMCI	25 066,85	25 066,85	-
BCI	-	3 401 209,33	3 401 209,33
TRESOR C2	12 594,00	12 594,00	-
TRESOR 3	23 947 975,00	-	- 23 947 975,00
TRESOR	17 148 139,10	14 787 430,10	- 2 360 709,00
Caisse	38 626,20	38 626,20	-
Comptes d'attente & à régulariser	5 911 067,03	11 554 914,07	5 643 847,04
Total FRB (I)	70 389 477,84	48 248 802,23	- 22 140 675,61
DETTES A COURT TERMES			
Fournisseurs et comptes rattachés	311 003 471,36	380 925 557,87	69 922 086,51
Personnel & Cpte Rattachés	380,00	380,00	-
Etats, Impôts et taxes	79 804 125,70	114 301 073,26	34 496 947,56
Sécurité Sociale & Autres Organismes Sociaux	3 678 722,20	3 678 722,20	-
Charges à payer	440 000,00	440 000,00	-
BNM	-	3 537 060,02	3 537 060,02
Tresor 3	-	80 510,00	80 510,00
Total Dettes à Court terme (II)	394 926 699,26	502 963 303,35	108 036 604,09
Fonds de roulement net FRN (I-II)	- 324 537 221,42	- 454 714 501,12	- 130 177 279,70
Coefficient de liquidité	0,18	0,10	-
Ratio du fonds de roulement	0,18	0,10	-

TABLEAU DE L'ACTIF IMMOBILISE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	(A)	(B)		(C)		(D) = (A) + (B) - (C) Valeurs Brutes à la Clôture de l'Exercice
	Valeur Brute au début de l'Exercice	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE		RETRAITS DE L'EXERCICE		
		Date	Montant	Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2021		2021		
Frais à immobiliser	2 017 668,00	-	622 920,00			2 640 588,00
Licences	3 000 000,00	-				3 000 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	45 998 868,19	-				45 998 868,19
Constructions	17 691 244,10	-	1 873 014,00			19 564 258,10
Aménagement des constructions	5 443 135,80	-				5 443 135,80
Matériel d'Energie et de Froid	9 047 001,00	-	897 892,00			9 944 893,00
Matériel de Téléphone et de Transmission	27 700,00	-				27 700,00
Mobilier et Matériel de décor	1 885 422,00	-				1 885 422,00
Matériel d'exploitation	278 038 749,88	-	23 410 407,28		558 049,58	300 891 107,58
Matériel de Transport	26 296 319,90	-	6 256 924,00		2 244 000,00	30 309 243,90
Matériel ,Mobilier de Bureau & Informatique	11 597 252,50	-	3 858 308,00			15 455 560,50
Mobilier de Bureau	3 898 748,00	-	1 956 604,00			5 855 352,00
TOTAL	404 942 109,37		38 876 069,28		2 802 049,58	441 016 129,07
IMMOBILISATIONS EN COURS						
Construction en cours	20 243 928,00		40 224 081,40		9 613 180,00	50 854 829,40
	20 243 928,00		40 224 081,40		9 613 180,00	50 854 829,40
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	425 302 384,37		79 100 150,68		9 613 180,00	494 789 355,05

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	(A)	(B)	(C)		D = (A) + (B) - (C) Montant amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'Exercice précédent	Dotation de l'exercice	Reprise sur amortissement		
			Date	Montant	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2021	2021		
Frais à immobiliser		342 009,00	-		342 009,00
Valeurs Incorporelles Immobilisées	1 539 871,00	-			1 539 871,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Constructions	6 453 873,77	960 651,99			7 414 525,76
Aménagement des constructions	2 458 032,69	544 313,58			3 002 346,27
Matériel d'Energie et de Froid	5 404 423,05	956 437,10			6 360 860,15
Matériel de Téléphone et de Transmission	20 449,10	2 770,00			23 219,10
Mobilier et Matériel de décor	639 583,95	328 091,86			967 675,81
Matériel d'exploitation	189 759 416,90	30 027 963,68		111 609,92	219 675 770,66
Matériel de Transport	18 464 275,65	3 084 039,67		93 500,00	21 454 815,32
Matériel ,Mobilier de Bureau & informatique	6 747 120,23	1 415 454,34			8 162 574,57
Mobilier de Bureau	1 224 972,15	512 043,49			1 737 015,64
TOTAL	235 712 018,49	38 173 774,71		205 109,92	273 680 683,28

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT FISCAL

ELEMENTS			
1°)- Résultat net Comptable: Perte			61 734 488,68
I - Réintégrations			
	IS /Chiffre d'Affaire	4 482 588,00	
	Jetons de présence	173 000,00	
	Dons & pourboirs	305 237,00	
	Totaux	4 960 825,00	56 773 663,68
Reports déficits			
	Déficit 2018	- 35 794 127,87	-
	Déficit 2020	- 54 349 636,93	- 35 794 127,87
			- 54 349 636,93
Résultat net fiscal: Perte		- 90 143 764,80	- 90 143 764,80
			- 146 917 428,48

Calcul de l'impôt BC

ELEMENTS	MONTANT	TOTAL
1°)- Résultat net fiscal : Perte	146 917 428,48	- 146 917 428,48
L'IMPOT IS 25%		
II - Déduction		
IS 2%		4 482 588,00
IS 2% Supp à IS 25%		- 4 482 588,00

I - ANALYSE DES COMPTES DE L'ACTIF

1°) Dépôts et Cautionnements

Caution versée au tribunal du travail/affaire	6 347,00	6 347,00
---	----------	----------

2°) Titres de participation

Participation au Capital de Socogim	110 000,00	110 000,00
-------------------------------------	------------	------------

Dont 825 000 libéré par TVM en 1992 et
275 000 de l'ex ORTM mais seulement
à partir de 1992 après lettre SG / MCRP

3°) Fournisseurs débiteurs

Lac Ets Lahwel	1 296,00	5 613 365,88
Moon	39,00	
M C G	68 902,07	
Radwane Saleh Aly	734,00	
Mimos Resto	2 838,00	
Chama	200,00	
CMDA	1 077,00	
Rally Services	31,00	
Ead Electronics Store	0,50	
Mohamed Limam Mohamed cheikh	1,75	
Betadev	4,00	
PI -Consult	600,00	
Office Nle de la Médecine	465,26	
Ets Mauritec	600,00	
Ets Cogopress	6,00	
Océan Informatiaue	0,50	
Cheikh O/ Abdellahi	400,00	
Ets Er-Ridha	8 730,00	
EMBI	227 600,00	
Ets Guiya & Fils	1 000,00	
Auto Express Service	0,50	
Alia Auto	30,00	
Abc	0,20	
Zeky	2 004,00	
Beit Tech	0,10	
Mohamdi H'meimid	1,00	
Jémila Tolba	15 450,00	
Smoa	5,00	
Compurim	3 587 462,00	
Somelec	1 693 878,00	

Gallo Ba

10,00

4 °) Clients et Compte rattachés

12 815 595,80

MAE	200 000,00
PORT DE NOUAKCHOTT	100 000,00
SOCOGIM	90 000,00
MATTEL	1 643 258,80
AMAC	300 000,00
SOMELEC	1 218 765,00
SENL/SIDA	250 000,00
MAURITEL MOBILE	1 970 371,00
AMI	150 000,00
DAVA	25 000,00
PUBLICIM	75 000,00
UPR	80 000,00
TOYOTA MAURITANIE	50 000,00
INTAJE	500 000,00
MAURITANIE AIRWAYS	300 000,00
MINISTERE DE LA CULTURE	300 000,00
DIRECTION DES DOUANES	200 000,00
MAURITANIE AIRLINES	670 000,00
PRODUCTION 308	242 000,00
CNSS	60 000,00
CHINGUITEL	3 764 901,00
PA -CAE	42 000,00
ENER	50 000,00
FONDATION VILLE ANCIENNE	10 000,00
WAFH HOLDING	375 000,00
Mauriprod	112 500,00
ETER	36 800,00

5 °) Compte d'attente et de régularisation

11 554 914,07

Particip de la TVM au Capital de la Coopérat pour le Personnel 99 000,00

Provisions de Mission 2017

Moctar Lefnane Abdellahi	10 000,00
Wane Souleymane	6 730,00
Abbe Ould Oumar	10 000,00
Moctar Med Aly	125 000,00
Cheikh El Bou Sidi Med	4 000,00
Moulaye El Hacene Chighaly	5 000,00
Med Sidi Abeid	84 000,00
Med Taghiyallah Ledhem	10 000,00
Abbe Ould Oumar	10 000,00

Provisions de Mission 2018

Med Taghiyallah Ledhem	10 000,00
Cheikh Sidaty O/ Sidi Med	250 000,00
Ba Gallo	10 000,00

Provisions de Mission 2019

Ahmedou Ndahmar	4 800,00
Said Habaib	16 800,00
Moctar Babe Ahmedou	2 400,00
Med Lemine Abdel Wedoud	6 000,00
Med Sidi Abeid	100 000,00
Med Lemine Khatry	100 000,00
Cheikhna Saad Boud	100 000,00
Med Abderahmane	100 000,00
Saadna Ahmed	100 000,00
Tagkiyoula Ledhme	100 000,00
Ahmed Meyloud	100 000,00
Cheikh Sidi Med Salek	100 000,00
Ba Gallo	100 000,00
Sidi Boubacar Ciré	60 000,00
El Kowry Med	100 000,00
Said Habaib	100 000,00
Abderahman Kaabach	100 000,00
Personnel Tvm (Mission)	40 000,00
Personnel Tvm (Mission)	10 000,00
Moulaye El Hacene Chighaly	20 000,00

Budget Fonctionnement des Bureaux Régionaux 2020

Bureau Ndb 2020	290 000,00
Bureau Néma 2020	403 000,00
Bureau Kiffa 2020	576 000,00
Bureau Atar 2020	210 000,00
Bureau Kaédi 2020	140 000,00

Provisions de Mission 2020

Yedaly Fall	30 000,00
Lebatt Mdieh	40 000,00
Med Tawi Med El Mocfar	57 000,00
Med Ould ZemZam	256 305,00
Moussa Behli	255 528,00
Sidi Med Limame	488 273,00
Versement non identifié	28 266,97
Salem Bilal Yemmar	31 000,00
Mohamed Yehdi O/ Abdi	10 000,00
Hachem El Arbi	77 500,00

Retenu sur Rgt 2020

Mauritel (Retenu /Rgt factures à justifier)	535 000,00
---	------------

Frais de Restauration à justifier 2020

Med Tourad	345 998,00
------------	------------

Budget Fonctionnement des Bureaux Régionaux 2021

A revoir

Bureau Ndb	450 180,00
Bureau Néma	563 265,00
Bureau Kiffa	362 979,04
Bureau Atar	490 600,00
Bureau Kaédi	563 400,00
Bureau Rosso	426 764,00
Bureau Guidimagha	140 000,00
Bureau Zouératt	63 600,00

Provisions de Mission 2021

Mohamed Mahmoud Baha	30 000,00
Lebatt M'Deih	35 000,00
Mohamed Zemzam	162 000,00
Nabila Dahi	5 000,00
Galo Ba	42 500,00
Mohamed Ould Tourad	60 000,00
Mohamed Yehddih Abdi	110 000,00
Sidi Ahmed Lekbar	10 500,00
Moussa Behli	28 000,00
Hachim El Arbi	9 700,00
Moctar Bab Ahmedou	20 000,00
El Moctar Mohamed Aly	50 000,00
Ethmane Varrah	30 000,00
Mohamed Sidi Lebeid	50 000,00

Autres Attente 2021

Bureaux Régionaux	210 000,00
Pnud (Achat Véhicule non Livré)	1 930 359,00

A revoir

6 °) Disponibilités

BMCI (Voir Rapprochement)	25 066,85
BCI (Voir Rapprochement)	3 401 209,33
TRESOR C-2 (Voir Rapprochement)	12 594,00
TRESOR (Voir Rapprochement)	14 787 430,10
CAISSE	38 626,20

18 264 926,48

II - ANALYSE DES COMPTES DU PASSIF

1 °) Capital

Capital Souscrit -Appelé, Versé en Nature/ Etat	208 000 000,00	
Capital Souscrit - Appelé, Versé en Espèce	12 000 000,00	

220 000 000,00

2 °) Report à Nouveau

Perte 2013	- 41 564 187,43	
Régularisation, Amort Fonds de commerce 2013	4 550 000,00	
Annulation Prime apport en nature	2 900 000,00	
Résultat de l'exercice 2019: Bénéfice	72 739 196,21	
Résultat de l'exercice 2020: Perte	- 54 144 527,01	
Régularisation, Amort /Mat non Livré	- 205 109,92	

- 15 724 628,15

3 °) Résultat en attente d'affectation

Résultat de l'exercice 2014 : Perte	- 49 858 151,21	
Résultat de l'exercice 2015 : Perte	- 46 490 894,04	
Résultat de l'exercice 2016: Perte	- 211 359 590,75	
Résultat de l'exercice 2017: Perte	- 58 005 562,47	
Résultat de l'exercice 2018: Perte	- 35 794 127,87	
Résultat de l'exercice : Perte	- 62 059 868,68	

- 463 568 195,01

4 °) Subventions d'équipement reçues

Subv d'équipement reçue en 2013	46 000 000,00	
Subv d'équipement reçue en 2014	20 000 000,00	
Subv d'équipement reçue en 2015	20 000 000,00	
Subv d'équipement de l'Etat reçue 2016	49 597 078,50	
Subv d'équipement (Don Emirat Arabe Unie)	19 985 184,85	
Subv d'équipement (Don Etat Turque)	14 365 050,60	
Subv d'équipement de l'Etat reçue 2018	15 000 000,00	
Subv d'équipement de l'Etat reçue 2019	22 211 363,00	

207 158 676,95

5 °) Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat

Subv Etat inscrite au compte de résultat 2013	- 716 115,52	
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2014	- 6 036 044,57	
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2015	- 7 733 502,01	
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2016	- 11 891 735,00	
SubvTurque inscrite au compte de résultat 2016	- 6 224 855,30	
Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2016	- 1 281 101,60	
Régl /Subv Etat inscrite au compte de résultat 2016	384 330,50	
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2017	- 16 270 127,98	
SubvTurque inscrite au compte de résultat 2017	- 2 873 010,12	

- 183 046 352,72

Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2017	- 4 381 367,47
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2018	- 14 223 355,32
SubvTurque inscrite au compte de résultat 2018	- 2 873 010,12
Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2018	- 3 997 036,97
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2019	- 23 695 869,15
SubvTurque inscrite au compte de résultat 2019	- 2 394 175,06
Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2019	- 3 997 036,97
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2020	- 32 876 638,30
Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2020	- 3 997 036,97
Subv Etat inscrite au compte de résultat 2021	- 35 842 169,84
Régl /Subv Etat inscrite au compte de résultat	205 109,92
Subv Emirats Arabe Unie inscrite au compte de résultat 2021	- 2 331 604,87
Subvention nette (4-5)	24 112 324,23

6 °) Fournisseurs et Comptes rattachés

STUDIO TECH	7 770 124,26
ARABSAT	255 033,01
TV EGYPTE	5 965 394,32
ETOUGHA	10 001,00
AGENCE CHINGUITTY	92 880,00
HARP PRODUCTION	162 559,00
SAMCO - TP	1 229 383,59
CHINGUITTEL	436 928,00
ZEIN PRODUCTION	50,00
NIPT	28 906,00
STE EL HOUMOUDE	8 673,98
ETS ECHARGH LIL MOUKAWALAT	1,90
ETS ERIDA PRODUCTION	4 850,00
ETS TS	0,50
SPPS	272 085,00
PRO COMMERCE	126 100,00
MTA	4 362,50
NEW MEDIA	116 400,00
KARAMA VARA	17 809,00
SCTP	2 000,57
ETS EL HADRAMI OUBIB	10 463,00
STHOK	113 823,00
MEDIA MAX	72 750,00
RIDA PRODUCTION	1 140,00
ZAHRA - SA	6 762,50
NKT SERVICE	1,80
DEK MOTORS	367 552,00

381 197 642,87

VMPP	864,00
MOHAMED ABDELLAHI TEMIN	116 400,00
BINOR & ASSOCIES	303 125,00
DERAPRESS	18 915,00
SOMACOGIR	16 075,00
ETS MOULAYE GHANDOUR	31 392,10
INTAJ	0,16
AMS	11 461,80
ATD	204 913,00
MCS	23 558,40
BARKA O/ ABDELLAHI	9 200,00
PRODUCTLON 308	0,10
SECOPRESS	19 200,00
EL KALULE O/ GDOUD	19 200,00
ETS MOULAY ELY	42 864,00
HOTEL WISSAL	38 848,50
MAURITANIE SERVICE	9 341,10
COMMERCE GENERAL	119 367,00
BILAL O/ YEMAR	200,00
PRESTATION AUDIO VISUEILLES	92 163,70
MAURIGRAPHE	155 290,00
CHEZ SALEH	4,00
TOP TECHNOLOGY	331 720,70
BUVETTE RALLY	5 280,00
EKCPS	4 392,10
MED O/ MAHMOUD	125 127,40
EQUIP PLUS	33 006,20
MULTIMEDIA MAURITANIE	286 150,00
INTERNATIONAL EQUIPMANT	10 908,80
SAID POUR LE COMMERCE	20 263,50
AMI	123 675,00
ETS SIDI MED ABDEL AZIZ	17 605,50
EAMS	134 345,00
AMANA SERVICES	53 835,00
QALITE TOTAL	12 125,00
OFFICE NLL METEOROLOGIE	72 750,00
SAHEL PRODUCTION	331 560,00
NEJAH REPORTAGE	53 050,00
IMANE PLUS	49 373,00
MAITRE BOUNENNA	24 250,00
ETSMOLOG	18,00
TECHNOLOGIE INFORMATIQUE	28 665,00
ATTIYA OULD SALECK	8 584,00
AXIOM TELECOM	160 729,00
ACG	600,00
BABE O/ MINI	778 280,00
IMPRIMERIE NATIONALE	7 430,60
LVT	17 550,00
PAPETERIE 2005	2 816,00
AGDC BIBLOS	32 025,00
NOMATIS-SARL	388 196,00
COMPTOIR AMERICAIN	9,00
CHERIF YASSINE	130 000,00
NISSAN	37 595,50

MEDIA	
MED LEMINE CHAH	472 390,00
FIVE STARS PRODUCTION	10 000,00
ETS MED ABDERRAHMANE O/ HABOTT	184 875,00
EL KHEIR PLUS	1,00
HOUSSEINE O/ MEDOU	20 254,50
ETS.M.P.D`	90 000,00
CDI	11 756,00
AHMED MAHMOUD HAMDINO	239 167,50
ETS SIDI MAHMOUD ANGAR	223 100,00
ROYAL SUITE HOTEL	63 074,60
MIS	101 850,00
TELEGRIM	1 411,50
MOKHIS	147 440,00
VADEL MED SALEM	35 889,00
YEST PREST	151 320,00
ORCA	25,00
TAWVIQ	0,50
4PROD	43 650,00
SKYTECH	68 040,00
EAV SERCURITE	139 680,00
LA GLOIRE	0,30
SOW AMADOU DEMBA	27 645,00
P28PRODUCTION	22 707,80
AHMED SEPTY	54 320,00
FLASH COM	58 200,00
LEVDAL O/ MED MAHMOUD	69 840,00
CHEIKHNA O/ ETHMANE	52 380,00
MED YESLEM	315 250,00
ESPACE NIMERIQUE	58 200,00
TARBA MINT AMAR	50,00
V-COM VERRAH	116 400,00
ETS.COMMERCE INFORMATIAUE	77 600,00
SIDATT PRODUCTION	58 200,00
ETS.EL IKHLASS	87 300,00
TESSIR	4,00
EBATNE ABIDINE	0,40
ETABLISSEMENT CONFECTION D'HABILLEMENT	4,00
PI-CONSULT	4 074,00
SMART SOLUTIONS	152 290,00
AICHA AHMED	2 164 028,00
MAURIPROD	12 687,60
ETS MED ABDELLAHI	87 300,00
AHMED AGHA	32 482,50
LOMRABOTT O/ ZEIN	12 028,00
VADEL MED SALEM	87 300,00
EL HACENE ATIGH	69 840,00
OUBEID IMIJEN	116 109,00
ETHMANE ALY ELIDE	75 660,00
HABI ABDI	253 533,00
MAME AHMED	56 745,00
ABEID IMIJIN SALEM	69 440,00
LEMABOTT ZEEIN SIDI AMAR	50 440,00
ETHMANE ELY EL IDE	55 290,00
	136 479,00

EL HACENE MAYSSARA EL ATIGH	77 407,00
MED ELY HAWBA	58 491,00
MOCTAR BRAHIM	192 060,00
MAYMA MINT AHMED	43 723,00
CSS	29 100,00
GARAGE GUEYE	15 612,00
ETS.EL HADY AHMEDOU	29 100,00
EL JALIYATT	43 650,00
BUREAU ITGHAN	14 550,00
MED MAHMOUD MED LEMINE	59 752,00
ATLANTIQUE INFORMATIQUE	120 603,00
MAURIPOST	25 000,00
SNDE	545 752,00
MAURITEL	2 113 068,00
ETS MOLOG	24 220,90
ETS EL MELAEBE	50 440,00
FRS RETENUE DE GARANTIE	2 469 013,34
TDM	347 258 015,34

7 °) Personnel & Comptes Rattachés

Opposition	380,00	<u>380,00</u>
------------	--------	---------------

8 °) Etat , Impôts & Taxes

Etat Taxe d'Apprentissage 2013	395 266,60	
Etat Taxe d'Apprentissage 2014	408 510,00	
Etat Taxe d'Apprentissage 2015	396 244,90	
Etat Taxe d'Apprentissage 2016	398 217,70	
Etat Taxe d'Apprentissage 2017	362 586,50	
Etat Taxe d'Apprentissage 2018	368 768,00	
Etat Taxe d'Apprentissage 2019	482 682,00	
Etat Taxe d'Apprentissage 2020	687 975,00	
Etat Taxe d'Apprentissage 2021	776 148,00	
IMF / Chiffre D'affaire 2013	2 454 328,20	
IMF / Chiffre D'affaire 2014	2 028 625,20	
IMF / Chiffre D'affaire 2015	1 840 558,20	
IMF / Chiffre D'affaire 2016	1 835 182,50	
IMF / Chiffre D'affaire 2017	2 008 415,80	
IMF / Chiffre D'affaire 2018	2 396 503,00	
IMF / Chiffre D'affaire 2019	4 149 081,00	
IMF / Chiffre D'affaire 2020	4 022 295,00	
IMF / Chiffre D'affaire 2021	4 482 588,00	
Reliquat /IMF/Frs 2011	180 263,50	
Reliquat /IMF:Frs 2012	306 086,10	
Reliquat /IMF/Frs 2013	230 342,70	
IMF/Frs 2014	700 405,40	
IMF/Frs 2015	533 485,73	
IMF/Frs 2016	1 095 023,80	
		<u>114 354 368,26</u>

Précompte IMF/Frs 2017	-	1 087 474,20
IMF/Frs 2017		816 880,90
Précompte IMF/Frs 2018	-	63 465,00
IMF/Frs 2018		530 969,50
Précompte IMF/Frs 2019	-	283 877,00
Rgt TG Perception	-	1 265 312,00
Régularisation IMF 2019	-	24 095,00
IMF/Frs 2019		3 889 066,00
IMF/Frs 2020		4 235 297,73
Rgt TG Perception 2020	-	217 389,00
Précompte IMF/Frs 2020	-	329 356,00
Régularisation /IMF	-	310 676,02
IMF Précompte Clients	-	572 732,30
IMF/Frs 2021		5 376 186,28
ITS (Reliquat / 4ème Trimestre 2015)		196 984,00
ITS 2016		2 438 153,10
Rgt ITS/Protocole d'accord échelonné	-	1 000 000,00
Rgt ITS/Protocole d'accord	-	300 000,00
Rgt ITS/Protocole d'accord	-	900 000,00
Rgt ITS/Protocole d'accord 2021	-	200 000,00
Reliquat /TVA 2010		142 419,40
TVA 2011		1 456 356,20
TVA 2012		1 447 328,90
Reliquat /TVA 2013		1 511 214,60
TVA 2014		2 000 180,00
TVA 2015		2 121 471,10
TVA 2016		6 450 627,30
Précompte TVA 2017	-	4 638 262,70
TVA 2017		4 242 518,00
Précompte TVA 2018	-	51 200,00
TVA 2018		965 197,00
TG Perception	-	9 268 671,00
Précompte TVA 2019	-	371 213,00
TVA 2019		21 257 350,68
TG Perception 2020	-	1 014 541,00
Régularisation TVA 2020	-	8 463,00
TVA 2020		19 644 583,36
Annulation TVA	-	1 702 788,00
Précompte TVA 2021	-	839 981,11
Régularisation TVA /SAMCO TP		134 135,13
TVA 2021		27 407 362,58

**9 °) Sécurité Sociale & Autres Organismes
Sociaux**

3 678 722,20

CNSS (2ème Trimestre 2016)	435 782,50	
CNSS (3ème Trimestre 2016)	552 398,00	
CNSS 4ème Trimestre 2016	554 395,80	
CNAM (Reliquat sur le 4ème trimestre 2014)	2 263,30	
CNAM (Reliquat sur le 3ème trimestre 2015)	10 385,20	
CNAM (2ème trimestre 2016)	702 551,40	
CNAM (3ème trimestre 2016)	708 361,10	
CNAM (4ème trimestre 2016)	712 584,90	
<u>10 °) Charges à payer</u>		<u>440 000,00</u>
Commissaire au compte 2015	120 000,00	
Commissaires au compte 2021	240 000,00	
Mauri - Compte (Assistance 2021)	80 000,00	
<u>6 °) Disponibilités</u>		<u>3 617 570,02</u>
BNM (Voir Rapprochement)	3 537 060,02	
TRESOR C-3 (Voir Rapprochement)	80 510,00	

III- ANALYSE DES COMPTES DE CHARGE

1 °) Achats de matières premières

Achats de petits appareils	2 320,00	<u>2 320,00</u>
----------------------------	----------	-----------------

2 °) Achats d'approvisionnements non stockés

Eau et Electricite	187 346,00	<u>4 363 796,28</u>
Carburant	2 441 709,96	
Produit d'entretien	274 188,00	
Fournitures de bureau	743 932,32	
Vetement de travail	599 096,00	
Autres Fournitures	117 524,00	

3 °) Charges externes liées à l'investissement

Loyer et Charge locative	1 690 020,00	<u>18 264 587,00</u>
Location Voiture	458 925,00	
Entretien Réparation des Constructions	9 243 291,00	
Entretien Réparation Mat de Froids	51 264,00	
Confection Décor	870 258,00	
Entretien Réparation Mat d' Exploitation	1 881 329,00	
Entretien Réparation Mat de Transport	3 699 455,00	
Entretien Réparation Mat Informatique	130 864,00	
Prime d'assurance	199 181,00	
Prime de Bilan	40 000,00	

4 °) Charges externes liées à l'activité

Transport Bagages	442 400,00	<u>121 592 285,97</u>
Frais de Déplacement	246 479,00	
Frais de Mission	3 825 417,00	
Frais de reception	26 430,00	
Frais OPT	3 691 780,00	
Honoraires	11 015 107,00	
Prime de démarchage	3 417 602,00	
Encouragement Production National charges et prestations diverses	13 145 578,44	
Frais de Publicité	19 000,00	
Frais Bancaires	1 140 794,00	
Service rendus par TV Etrangères	14 538,47	
Diffusion (TDM)	21 313 265,00	
Frais Divers	62 671 227,06	
	622 668,00	

5 °) Charges et pertes diverses

Jeton de présence	173 000,00	<u>1 669 737,00</u>
Dons, pourboires et subventions accordées	305 237,00	
Frais de Fonctionnement des conseils	687 000,00	
Charges et Pertes Diverses :	504 500,00	
Med Yahya Moctar	50 000,00	
Ndeye Awa	18 000,00	
Tamin pour les Arts Populaires	80 000,00	

Association des Journalistes	70 000,00
Cherif Hacem Brahim	276 000,00
Annulation TVA+IMF	10 500,00

6 °) Frais Personnel

Salaire & Appointement	25 248 759,00	<u>138 194 084,00</u>
Collaborateurs	63 516 520,00	
Congé à payer	792 236,00	
Gratification	7 669 338,00	
Indemnités de préavis et de licenciement	93 675,00	
Indemnité & Avantage	27 161 679,00	
Cnam	2 474 148,00	
Charge Sociale	2 303 780,00	
Remunération Diverse	5 500 902,00	
Soins Médicaux	1 482 000,00	
Frais de Formation	1 951 047,00	

7 °) Impôts & Taxes

Taxes sur Véhicules	64 530,00	<u>1 219 578,00</u>
Taxes d'Apprentissage	776 148,00	
Droit d'enregistrement des actes et marchés	378 900,00	

8 °) Dotations aux amortissements

Amort frais à immobiliser	342 009,00	<u>38 173 774,71</u>
Amort Construction	960 651,99	
Amort Aménagt Constructions	544 313,58	
Amort Matériel de Froids & Energie	956 437,10	
Amort Matériel Téléphone et transmission	2 770,00	
Amort Matériel de Décor	328 091,86	
Amort Matériel D'exploitation	30 027 963,68	
Amort Matériel de Transport	3 084 039,67	
Amort Matériel Informatique	1 415 454,34	
Amort Matériel de Bureau	512 043,49	

9 °) IMPOT MINIMUM FORFAITAIRE

2 % C A (224 129 385,40)	4 482 588,00	<u>4 482 588,00</u>
----------------------------	--------------	---------------------

IV - ANALYSE DES COMPTES DE PRODUIT

1°) Productions et prestations vendues

-			<u>27 624 133,40</u>
Publicité		27 321 533,40	
Location Mat d'exploitation		302 600,00	

2°) Produits & profits Divers

-			<u>41 568 386,96</u>
Quote-part subv équipt virée au CR (Etat)		35 842 169,84	
Quote-part subv équipt virée au CR (E A U)		2 331 604,87	
Profit Exeptionel		3 394 612,25	
Samco Tp Pénalité de retard	3 534 829,07		
Régul /Pénalité de retard	- 170 216,82		
Annul Double Ecriture 2020	30 000,00		

3 °) Subvention d'exploitation et d'équilibre

			<u>196 505 252,00</u>
Subv d'exploitation et d'équilibre		89 871 654,00	
subvention Salaires		106 633 598,00	

4°) Reprises sur amort & Provisions

			<u>205 109,92</u>
Amort lié au Matériel d'exploitation non livré 2020		111 609,92	
Amort lié au Matériel de Transport non livré 2020		93 500,00	

OPERATIONS DIVERSES DECEMBRE 2021

D:680000 Dotation aux amortissements	38 173 774,71	
C:28000 Amort frais à immobiliser		342 009,00
C:2812 Amort Construction		960 651,99
C:28122 Amort Aménagt Constructions		544 313,58
C:28141 AmorMatériel de Froids & Energie		956 437,10
C:28145 Amort Matériel Téléphone		2 770,00
C:28147 Amort Matériel de Décor		328 091,86
C:2814 Amort Matériel D'exploitation		30 027 963,68
C:2815 Amort Matériel de Transport		3 084 039,67
C:2816 Amort Matériel Informatique		1 415 454,34
C:28180 Amort Matériel de Bureau		512 043,49
D:149000 Q/P Subvention D'eqpts Virées aux Compte Résultat	35 842 169,84	
C:744000 Subvention Virée au compte Résultat		35 842 169,84
D:149002 Q/P Subvention D'eqpts Virées aux Compte Résultat	2 331 604,87	
C:74400 Subvention Virée au compte Résultat		2 331 604,87
D:6331 Honoraire Assistance Mauri-Compte	80 000,00	
D:6331 Honoraire Commissaires au Compte	240 000,00	
C:468 Charges à payer		320 000,00

Analyse de la Subvention inscrite au compte Resultat (Etat)

Amort frais à immobiliser	342 009,00	
Amort Construction	960 651,99	
Amort Aménagt Constructions	544 313,58	
Amort Matériel de Froids & Energie	956 437,10	
Amort Matériel Téléphone	2 770,00	
Amort Matériel de Décor	328 091,86	
Amort Matériel D'exploitation	27 696 358,81	
Amort Matériel de Transport	3 084 039,67	
Amort Matériel Informatique	1 415 454,34	
Amort Matériel de Bureau	512 043,49	
Subvention inscrite au cpte resultat	35 842 169,84	

Calcul de L' IMF/CA

D:86 0000 IS sur Chiffre d'affaire exercice 2021	4 482 588,00	
C:4321000 IS sur Chiffre d'affaire exercice 2021		4 482 588,00

Calcul de Taxe D'apprentissage 2021

D: 6605000 Taxes d'Apprentissage 2021	776 148,00	
C: 4305000 Taxes d'Apprentissage 2021		776 148,00