

1806/2019

19 DEC 2019

**REPUBLIQUE DU BURUNDI**

-----  
**MINISTERE DES FINANCES, DU BUDGET ET DE LA  
COOPERATION AU DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE**

**PROJET DE FACILITATION DU COMMERCE DANS LA REGION  
DES GRANDS LACS, PHASE 2 (PFCGL II)**

**Avance pour la Préparation du Projet (PPA)**

**P155329 (IDA V1000)**

**AUDIT COMPTABLE ET FINANCIER DU PPA**

**EXERCICE ALLANT DU 01/07/2018 AU 30/06/2019**

**RAPPORT D'AUDIT FINANCIER**

**Définitif**



SOMMAIRE

1. RAPPORT D'OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS	3
2. RAPPORT D'OPINION SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES	6
3. RAPPORT D'OPINION SUR LE FONCTIONNEMENT DU COMPTE DESIGNE	8
4. ANNEXES	10

1. RAPPORT D'OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS

## **RAPPORT D'AUDIT FINANCIER SUR LES ETATS FINANCIERS**

**Exercice allant du 01 juillet 2018 au 30 Juin 2019**

A l'attention de Madame Clotilde NIZIGAMA,  
Coordonnateur du PFCGL II,  
Building SOCAR, Bld de l'indépendance,  
P.O Box 1590 Bujumbura-Burundi,  
Tél : +257 22 24 95 95,  
[cnizigama@pfchl2.bi](mailto:cnizigama@pfchl2.bi)

Madame la Coordinatrice,

### **1.1. Opinion**

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Projet de Facilitation du Commerce dans la Région des Grands Lacs, Phase 2 (PFCGL II), qui comprennent le Bilan, le Tableau des Emplois et des Ressources (TER) ainsi que les notes explicatives.

À notre avis, les états financiers ci-joints, donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du PFCGL II au 30 juin 2019, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux principes comptables appliqués et aux termes de l'Accord de financement PPA (IDA V1000).

### **1.2. Fondement de l'opinion sans réserve**

Nous avons effectué notre audit selon les Normes internationales d'audit (ISA). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section «Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers» du présent rapport. Nous sommes indépendants du PFCGL II conformément au Code de déontologie des professionnels comptables du Conseil des normes internationales de déontologie comptable (le code de l'IESBA) et les règles d'indépendance qui encadrent l'audit comptable et financier et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles.

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

### **1.3. Responsabilité pour l'établissement des états financiers**

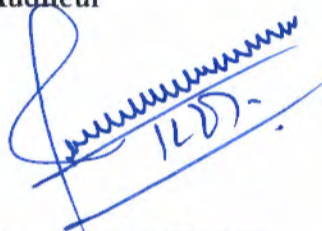
Les états financiers annuels ont été établis et arrêtés par le **PFCGL II**. Le **PFCGL II** est responsable de la préparation et de la présentation sincère des états financiers annuels conformément aux règles et méthodes comptables appliqués et aux termes de l'Accord de financement, ainsi que du contrôle interne qu'il estime nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs. Il incombe au **PFCGL II** de surveiller le processus d'information financière.

#### 1.4. Responsabilité de l'auditeur, portée de l'audit et fondement de l'opinion

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

Fait à Bujumbura, le 05 décembre 2019

Pour le cabinet IAC  
Auditeur



Zoumana Mè KONTE  
Expert-Comptable diplômé  
Associé Gérant



**2. RAPPORT D'OPINION SUR LES ETATS CERTIFIES DE  
DEPENSES**



**RAPPORT D'AUDIT FINANCIER SUR LES ECD**  
**Exercice allant du 01 juillet 2018 au 30 Juin 2019**

A l'attention de Madame Clotilde NIZIGAMA,  
Coordonnateur du PFCGL II,  
Building SOCAR, Bld de l'indépendance, P.O Box 1590 Bujumbura-Burundi,  
Tél : +257 22 24 95 95, [cnizigama@pfchl2.bi](mailto:cnizigama@pfchl2.bi)

Madame la Coordonnatrice,

1. Dans le cadre de notre mission d'audit sur les états financiers du Projet de Facilitation du Commerce dans la Région des Grands Lacs, Phase 2 (PFCGL II) au 30 Juin 2019, nous avons, conformément à l'Accord de financement PPA (IDA V1000), examiné l'exactitude et l'éligibilité des dépenses effectuées sur le Compte Désigné ouvert à la « Banque de la République du Burundi » sous le N°3302/843 et dont le titulaire est le PFCGL II au cours de la période allant du 01 juillet 2018 au 30 juin 2019.
2. Notre examen a été effectué conformément aux Normes Internationales d'Audit, et a, en conséquence comporté les vérifications par sondage des écritures comptables et des pièces justificatives ainsi que les contrôles et procédures internes utilisés pour la préparation et la présentation des états certifiés de dépenses que nous avons jugés nécessaires en la circonstance.
3. Synthèse de l'exercice clos le 30/06/19


Les dépenses présentées sur les états certifiés de dépenses émis au titre de la période allant du 01 juillet 2018 au 30 juin 2019, s'élèvent à **USD 540 251,37 (Annexe 4.4)**

**OPINION**

*Les états certifiés de dépenses et les demandes de retrait de fonds, fournis avec les annexes et les renseignements qui les étayent, ainsi que les contrôles et procédures internes utilisés pour leur préparation, sont suffisamment fiables pour justifier l'éligibilité des dépenses de USD 540 251,37 conformément aux termes de l'Accord de financement PPA (V1000).*

Fait à Bujumbura, le 05 décembre 2019

Pour le cabinet IAC  
Auditeur



Zoumaira Mè KONTE  
Expert-Comptable diplômé  
Associé Gérant

**3. RAPPORT D'OPINION SUR LE FONCTIONNEMENT DU  
COMPTE DESIGNE**



**RAPPORT D'AUDIT SUR LE FONCTIONNEMENT DU COMPTE DESIGNÉ**  
**Exercice allant du 01 juillet 2018 au 30 Juin 2019**

A l'attention de Madame Clotilde NIZIGAMA,  
Coordonnateur du PFCGL II,  
Building SOCAR, Bld de l'indépendance, P.O Box 1590 Bujumbura-Burundi,  
Tél : +257 22 24 95 95, [cnizigama@pfchl2.bi](mailto:cnizigama@pfchl2.bi)

Madame la Coordinatrice,

1. Dans le cadre de notre mission d'audit sur les états financiers du Projet de Facilitation du Commerce dans la Région des Grands Lacs, phase 2 (PFCGL II) au 30 juin 2019, nous avons, conformément à l'Accord de Financement PPA (IDA V1000), examiné l'exactitude et l'éligibilité des dépenses effectuées sur le Compte Désigné ouvert à la « Banque de la République du Burundi » sous le N°3302/843 et dont le titulaire est le PFCGL II, au cours de la période allant du 01 juillet 2018 au 30 juin 2019.
2. Notre examen a été effectué conformément aux Normes Internationales d'Audit et a, en conséquence, comporté les travaux suivants :
  - Appréciation de l'adéquation du système de contrôle interne (mobilisation, réalimentation et apurement du compte désigné) en fonction du mécanisme de décaissement adopté;
  - Contrôle des justificatifs des transactions financières du compte désigné ;
  - Vérification de l'éligibilité et l'exactitude des dépenses en vertu de l'Accord de financement PPA (IDA V1000);
  - Contrôle des soldes d'ouverture et de clôture du compte désigné.
3. L'état de réconciliation du Compte Désigné est présenté **en annexe 4.3**.

**OPINION**

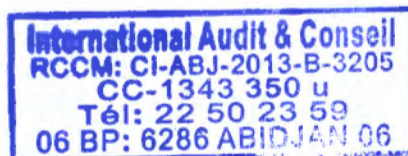
**Le fonctionnement du compte désigné est conforme à l'Accord de financement PPA et présente de façon sincère le solde du compte concerné au 30 juin 2019.**

Fait à Bujumbura, le 05 décembre 2019

Pour le cabinet IAC  
Auditeur



**Zoumana Mè KONTE**  
Expert-Comptable diplômé  
Associé Gérant



## 4. ANNEXES

- 4.1. ETATS FINANCIERS DU PROJET
- 4.2. ETAT DE RAPPROCHEMENT DES FONDS RECUS ETABLI PAR L'AUDITEUR
- 4.3. ETAT DE RECONCILIATION DU COMPTE DESIGNÉ ETABLI PAR LE PROJET AU 30/06/2019
- 4.4. LISTE EXHAUSTIVE DES ECD EMIS AU 30/06/2019

---

#### 4.1. ETATS FINANCIERS DU PROJET

# REPUBLIQUE DU BURUNDI

MINISTRE DES FINANCES, DU BUDGET ET DE LA  
COOPERATION AU DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

*Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, Phase 2  
( PFCGL-II )*

P155329-IDA V1000

**ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE  
CLOS AU 30/06/2019**

SEPTEMBRE 2019



## Table des matières

<b>INTRODUCTION</b> .....	2
0.1. Procédures de comptabilisation .....	4
0.2. Dépenses .....	4
0.3. Ressources.....	5
0.4. Traitement de l'écart de conversion du solde en devises lié à la réévaluation lors de l'arrêté des comptes. ....	5
<b>1. Etats financiers</b> .....	7
1.1. Etat de la situation patrimoniale du PFCGL-II au 30/06/2019 .....	8
1.2. Emplois et Ressources au 30/06/2019.....	11
1.3. Relevé des activités du Compte désigné .....	13
1.4. Tableau d'utilisation des fonds par activités au 30/06/2019 .....	15
<b>2. Notes sur les Etats Financiers</b> .....	18
2.1 Notes sur le tableau des Ressources et Emplois.....	19
2.2. Note sur le Bilan 2018 .....	26
<b>3. Annexes</b> .....	29
Annexe 1 : Etat de rapprochement du compte désigné BRB n°3302/843 .....	30
Annexe 2 : Historique du Compte n°3302/843 du 01/07/2018 au 30/06/2019.....	32
Annexe 3 : Liste des DRFs du 07/08/2017 au 30/06/2019 .....	41
Annexe 4 : La balance générale .....	44
Annexe 5 : Immobilisations de l'UGP du 01/07/2018 au 30/06/2019.....	48

BL



## INTRODUCTION

Le Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs s'inscrit dans l'initiative plus globale du Groupe de la Banque mondiale pour la région des Grands Lacs. Cette initiative reflète l'engagement de la Banque à soutenir les gouvernements de la région dans leur lutte contre la pauvreté et leur promotion d'une prospérité partagée en ciblant certains des groupes les plus vulnérables des régions frontalières du Burundi, de la République Démocratique du Congo (RDC), du Rwanda, de l'Ouganda, de la Tanzanie et de la Zambie. Le projet soutient la paix et la stabilité de la région au travers de programmes permettant d'améliorer les moyens de subsistance dans les zones frontalières, de promouvoir le commerce transfrontalier et de renforcer l'interdépendance économique.

### ***Démarrage du projet : P155329***

Le Ministre des Finances, du Budget et de la Coopération au Développement Economique a introduit une requête de financement de la Préparation du Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, Phase 2 (PFCGL-II) le 29 mars 2017.

Du 3 au 6 Mai 2017, une équipe technique de la Banque mondiale a séjourné au Burundi pour travailler en étroite collaboration avec le Comité Technique de Préparation du Projet (CTPP) afin de procéder à l'évaluation technique du pont de Gatumba et celle des infrastructures et de l'environnement portuaire; discuter avec les autorités des actions rapides à mener afin de procéder aux réparations urgentes du pont et la conception/réalisation de nouvelles infrastructures au niveau de Gatumba et Rumonge.

A l'issue de cette mission, un accord de financement de l'Avance de Préparation du Projet (PPA) a été signé le 07 août 2017 sous le N° IDA V1000 pour un montant d'USD 1 000 000. En date du 28 septembre 2017, une avance initiale du PPA a été encaissée dans le Compte désigné n°3302/843 ouvert à la Banque de la République du Burundi « BRB » pour un montant d'USD 350 000.

Dans l'accord de financement du PPA signé le 07 août 2017, on avait prévu son refinancement au 1<sup>er</sup> novembre 2018. A l'approche de cette date, toutes les conditionnalités de mise en œuvre du Projet étaient suffisamment avancées mais certaines formalités administratives n'étaient pas encore accomplies dont l'évaluation et la négociation du Projet. En plus, dans le cadre de préparation du Projet, on venait d'identifier certains travaux urgents alors que l'Accord de financement du PPA n'avait



pas inclus des travaux. Pour cette raison, une demande d'extension de la période de préparation du Projet et l'amendement de l'Accord de financement a été envoyée à la Banque Mondiale le 04 octobre 2018.

Le 31 octobre 2018, la date de refinancement qui était initialement prévue le 1<sup>er</sup> novembre 2018 a été prorogée au 31 août 2019, soit une extension de la durée de préparation pour une période de 10 mois.

Vers la nouvelle date de refinancement du 31 août 2019, lesdites formalités administratives n'étaient toujours pas accomplies et le taux de décaissement et des engagements sur l'avance initiale d'un million de dollars (USD 1000 000) s'élevait à 99,8%.

Pour cette raison, le Ministre ayant les Finances dans ses attributions a sollicité le 14 juin 2019, une autre extension de la période de Préparation du Projet jusqu'au 31 août 2020 ainsi qu'un financement supplémentaire du PPA de deux millions de dollars (USD 2000 000) au près du Bailleur.

#### ➤ Réalisations des activités de l'exercice 2018

L'exercice 2018 a été clôturé sous la direction d'un Coordonnateur et d'un Responsable Administratif et Financier du PFCGL-II qui engageaient conjointement le Projet dans les actes de gestion au quotidien suivant les manuels des procédures en vigueur.

**Les états financiers du PFCGL-II ainsi présentés sont constitués :**

- du bilan au 30/06/2019 ;
- du tableau des Emplois et Ressources au 30/06/2019 ;
- du tableau des immobilisations de l'unité de coordination ;
- des états de rapprochement du compte désigné ;
- du compte BANCOBU PFCGL-II en BIF ;
- du détail du compte fournisseur ;
- de l'utilisation des fonds par composante ;
- de la liste des DRFs au 30/06/2019 et
- de la balance générale des comptes au 30 juin 2019.

**NB.** Bien que le compte désigné soit en dollars, la monnaie utilisée dans les rapports est le franc burundais (BIF).

Le total du bilan est de **BIF 1 791 762 505**

Le cumul des réalisations du Projet au 30/06/2019 est de **BIF 1 358 713 000**

Pendant l'exercice en revue, quatorze (14) demandes de retrait de fonds sur IDA V10000 PPA (DRFs 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 15 et 15 BIS) ont été introduites au Département de Décaissement de la Banque Mondiale dont douze (12) remboursées en intégralité et deux (2) (DRFs 14 et DRF 15BIS) recouvrées.

Le Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 (PFCGII) utilise les biens et équipements hérités de l'Ex-Projet de Développement des Secteurs Financiers et Privé (Ex-PSD) car, les seules immobilisations acquises sur financement du PFCGL-II sont le logiciel de gestion comptable, deux disques durs pour les machines du bureau d'archivage et un appareil téléphonique.

Les biens et équipements de l'Ex-PSD n'ont pas été pris en compte dans la situation du patrimoine du Projet PFCGL-II et il n'y a pas eu d'inventaire au 30 juin 2019.

#### **0.1. Procédures de comptabilisation**

Le PFCGL-II pratique une comptabilité à partie double. Les enregistrements comptables se font dans les différents journaux (Achats, Banque, Salaire et Opérations Diverses) sur base des pièces justificatives.

Le compte désigné est tenu simultanément en dollars et en BIF.

Le logiciel utilisé est le logiciel de gestion comptable Tom2Pro en version V<sub>2</sub>.

#### **0.2. Dépenses**

Les dépenses des composantes autres que les équipements de l'Unité de Gestion du Projet sont comptabilisées dans les comptes de charges par nature (classe 6). A la clôture de l'exercice concerné, elles sont basculées dans les comptes de réalisations par composante (27xxxx) et par nature de charges pour faciliter l'analyse des comptes.

Dans l'Accord de Financement (pour le PPA toutes les dépenses sont de la catégorie 1). Les composantes sont identifiées par le 3<sup>ème</sup> caractère du compte de réalisation et la nature de charge par le dernier.





- 27100x Réalisations de la Composante 1
- 27200x Réalisations de la Composante 2
- 27300x Réalisations de la Composante 3
- 27400x Réalisations de la Composante 4 (solde des comptes des frais opérationnels de la classe 6)

Les équipements pour le fonctionnement du projet sont inscrits à l'actif du bilan selon leur nature et ils sont comptabilisés dans les comptes de la classe 2 comme suit :

- 204xxx Logiciels informatiques et assimilés
- 223xxx Matériel roulant
- 224xxx Mobilier
- 225xxx Machines et autres matériels de bureaux

Le projet ne réalise pas de résultats d'exploitation.

Les sources de financement sont à leur tour comptabilisées dans le compte 14xxxx financements et autres ressources de financement.

### 0.3. Ressources

La demande de retrait de fonds pour l'avance initiale est comptabilisée au crédit du compte 141100, les décaissements du PPA ou la reconstitution du compte désigné PPA sont comptabilisés au compte 141202 et les écarts sur la conversion du solde en devises du compte désigné PPA sont comptabilisés au compte 144205.

En 2018, certaines DRFs ont été justifiées ou remboursées avec déduction du montant de recouvrement de l'avance initiale.

### 0.4. Traitement de l'écart de conversion du solde en devises lié à la réévaluation lors de l'arrêté des comptes.

Pendant le mois, nous n'enregistrons pas d'écart de conversion sur opérations car les opérations ont été enregistrées dans nos livres aux taux effectivement utilisés sur le compte désigné. La valorisation du compte désigné intervient à la fin de chaque trimestre lors de l'élaboration du Rapport de Suivi Financier (RSF).



Par contre, au 30/06/2019, la valorisation du disponible sur le compte désigné (**USD 236 519,18**) au cours acheteur (**1 830,3789**) a conduit à un écart de conversion positif.

Cet écart a été constaté au crédit du compte écart de conversion du solde en devises 144205 par le débit du compte désigné 561100 dont le solde est de **BIF 432 919 717** au 30/06/2019.

BC

ke

1. Etats financiers

*BC*

*no*

**1.1. Etat de la situation patrimoniale du PFCGL-II au 30/06/2019**

*BL*      *UD*

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 - Burundi

Bilan – Actif

Modèle : 1

Bilan du PFCGL-II au 30 juin 2019 - Etat exprimé en Franc Burundais

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat au 30/06/2019

Site : 01

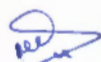
Page 1/1

Libellé	Notes	Exercice en cours			Exercice Précédent
		Brut	Amortissement	Net	Net
<b>ACTIF NON COURANT</b>					
Immobilisations	(1)	1 358 713 000		1 358 713 000	423 653 162
Logiciels et assimilés	(1.1)	33 710 556		33 710 556	
Matériel roulant					
Mobilier et Matériels					
Autres machines et matériels	(1.2)	764 900		764 900	
Réalisations du Projet	(1.3)	1 324 237 544		1 324 237 544	423 653 162
<b>*** TOTAL ACTIF NON COURANT ***</b>		<b>1 358 713 000</b>		<b>1 358 713 000</b>	<b>423 653 162</b>
<b>ACTIFS COURANTS</b>					
Créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel débiteur					
Créances envers l'Etat et organismes sociaux					
Autres créances					
Trésorerie		433 049 505		433 049 505	317 877 706
Comptes BRB		432 919 717		432 919 717	317 877 706
Banques Commerciales		129 788		129 788	
Caisses					
Virements en instance					
<b>*** TOTAL ACTIFS COURANTS ***</b>		<b>433 049 505</b>		<b>433 049 505</b>	<b>317 877 706</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 791 762 505</b>		<b>1 791 762 505</b>	<b>741 530 868</b>

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase II - Burundi			
Bilan – Passif			
Modèle : 1			
Bilan - Bilan du PFCGL-II au 30 juin 2019 - Etat exprimé en Franc Burundais			
Période du 01/07/2018 au 30/06/2019			
Etat au 30/06/2019			
Site : 01			Page 1/1
Libellé	Notes	Exercice en cours	Exercice Précédent
<b>FINANCEMENTS</b>			
Financements IDA		1 761 128 529	730 219 845
Financements IDA PPA		1 761 128 529	730 219 845
Financements IDA Don			
Financements Gouvernement			
Financements Gouvernement du Burundi			
<b>Autres Ressources</b>		28 643 176	8 376 383
Ecart de conversion solde en devise		28 643 176	8 376 383
<b>*** TOTAL FINANCEMENTS ***</b>		<b>1 789 771 705</b>	<b>738 596 228</b>
Charges et produits non-capitalisés			
Report à nouveau			
Soldes des comptes de gestion (résultat)			
<b>*** TOTAL Charges et produits non-capitalisés ***</b>			
<b>PASSIF COURANT</b>			
Dettes d'exploitation	(2)	1 990 800	2 934 640
Dettes fournisseurs			1 891 840
Dettes au personnel			
Dettes envers l'Etat et organismes sociaux		1 990 800	1 042 800
Autres dettes			
<b>*** TOTAL PASSIF COURANT ***</b>		<b>1 990 800</b>	<b>2 934 640</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 791 762 505</b>	<b>741 530 868</b>



**1.2. Emplois et Ressources au 30/06/2019**



**Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 - Burundi**  
**SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)**

Modèle : 1

Exercice 2018

Année finissant le 30/06/2019

Franc Burundais (BIF)

Page 1/1

Désignation	Année	Cumulatif	Notes
<b>RESSOURCES</b>			
Financement IDA PPA	1 030 908 684	1 761 128 529	(1)
Financement IDA DON			
Contribution du Gouvernement			
<b>Total RESSOURCES</b>	<b>1 030 908 684</b>	<b>1 761 128 529</b>	
Financement Total	1 030 908 684	1 761 128 529	
<b>EMPLOIS PAR COMPOSANTES</b>			
Amélioration des infrastructures et installations Zone Front	139 228 785	207 840 266	(2.1)
Mise en œuvre de réformes politiques et procédurales			
Gestion basée / performance Administration Transfrontalier			
Implémentation support, communication, SE	797 185 838	1 149 292 879	(2.2)
<b>Total EMPLOIS PAR COMPOSANTES</b>	<b>936 414 623</b>	<b>1 357 133 145</b>	<b>(2)</b>
Total des dépenses	936 414 623	1 357 133 145	
Encaissements moins dépenses	94 494 061	403 995 384	
Différence de Change	20 266 793	28 643 176	(3)
Evolution nette de l'encaisse	114 760 854	432 638 560	
Solde d'ouverture de l'encaisse			433 049 505
<b>TRESORERIE</b>			
Banques	317 877 706		
Caisse du Projet			
<b>Total TRESORERIE</b>	<b>317 877 706</b>		
Total de l'encaisse d'ouverture	317 877 706		
Encaisse nette disponible	432 638 560	432 638 560	433 049 505
Solde de clôture de l'encaisse			
Banques	433 049 505	433 049 505	
Caisse du Projet			
<b>Solde total de clôture de l'encaisse</b>	<b>433 049 505</b>	<b>433 049 505</b>	<b>433 049 505 (4)</b>





**1.3. Relevé des activités du Compte désigné**

BC

MA

<b>RELEVÉ DES ACTIVITÉS DU COMPTE DÉSIGNÉ (CD) POUR LA PÉRIODE: 01/07/2018 AU 30/06/2019</b>		
Nom du Projet: <i>Projet de Facilitation de Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 (PFCGL II)</i>		
Numéro du projet : <b>P155329 (Don IDA V1000)</b>		
Banque dépositaire: <u>Banque de la République du Burundi</u> , Numéro de compte: <u>3302/843</u>		
Monnaie du compte spécial: <u>Dollars des Etats-Unis</u>		
<b>1 ère PARTIE</b>		
1. Avances cumulées à la fin de la période en cours		997 713,18
2. Dépenses cumulées à la fin de la dernière période couverte par le rapport		239 943,00
3. Encours des avances à comptabiliser (ligne 1 moins ligne 2)		757 770,18
<b>2 ème PARTIE</b>		
4. Solde d'ouverture du CD au début de la période couverte		180 095,00
5. Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)		
6. Avances provenant de la Banque Mondiale au cours de la période considérée	0,00	577 675,18
7. Faire la somme des lignes 5 et 6		577 675,18
8. Encours des avances à comptabiliser (faire la somme des lignes 4 et 7)		757 770,18
9. Solde de clôture du CD à la fin de la période en cours (à la date du 30/06/2019)		236 519,18
10. Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant): mouvement non encore passé par la Banque		
11. Dépenses au titre de la période en cours		521 251,00
12.		
13. Faire la somme des lignes 10 à 12		521 251,00
14. Faire la somme des lignes 9 et 13		757 770,18
15. Différence (le cas échéant) (ligne 8 moins ligne 13)		
<b>3 ème PARTIE</b>		
15. Montant total estimé devant être payé par la Banque Mondiale (pour les deux prochaines périodes)		429 752,00
16. Moins: solde de clôture du CD après ajustements	236 519,18	
17. Paiements directs/paiement au titre du CD		
18. Faire la somme des lignes 16 et 17		236 519,18
19. Besoins de trésorerie soumis à la Banque Mondiale pour les deux prochaines périodes (ligne 15 moins ligne 18)		193 232,82

**Léonidas BATUNGWANAYO**

**Le Responsable Administratif et Financier**

**1.4. Tableau d'utilisation des fonds par activités au 30/06/2019**

Two handwritten signatures in blue ink are located at the bottom center of the page. The signature on the left is a stylized, cursive 'R'. The signature on the right is a more complex, cursive signature that appears to start with 'M' and ends with a horizontal line.



	Composantes et Activités de l'Entité	Année			Cumulatif			PAD Durée de vie	PAD révisé
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart		
2201	(xx_ COMESA regional coordination _xx)								
3	Amélioration prestation Services par agences & implication citoyen								
31	Professionnalisation & gestion changement dans les agences								
3101	Audit organisationnel des services des frontières								
3102	MEO du plan de renforcement de l'OBR								
32	Engagement citoyen dans l'amélioration des services frontalier								
3201	Implication citoyenne								
3202	Acquisition et Installation de 10 kits logiciels Happy or Not								
4	Soutien mise en œuvre, Communication, Suivi et Evaluation	879 027 176	797 185 838	81 841 338	1 231 134 217	1 149 292 879	81 841 338		
41	Soutien à la mise en œuvre & Communications	845 770 651	795 014 998	50 755 653	1 197 877 692	1 147 122 039	50 755 653		
4101	Salaires du personnel	619 293 280	581 747 646	37 545 634	865 532 175	827 986 541	37 545 634		
4102	Formations spécifiques du Personnel								
4103	Audit pour Gestion financière et système de comptabilité								
4104	Equipements des bureaux	33 710 556	34 475 456	-764 900	33 710 556	34 475 456	-764 900		
4105	Dépenses courantes du Projet	192 766 815	178 791 896	13 974 919	298 634 961	284 660 042	13 974 919		
42	Soutien à la communication								
4201	Elaboration Stratégie de communication du PFCGL								
4202	MEO Stratégie de communication								
4203	Conception Site Web PFCGL								
4299	Autres activités de communication								
43	Suivi/évaluation (M&E) du projet	33 256 525	2 170 840	31 085 685	33 256 525	2 170 840	31 085 685		
4301	Suivi/évaluation (M&E) du projet & système de suivi pt commerce	33 256 525	2 170 840	31 085 685	33 256 525	2 170 840	31 085 685		
	Total général	1 358 849 049	936 414 623	422 434 426	1 779 567 571	1 357 133 145	422 434 426		

La prévision budgétaire de 2018 est de **BIF 1 358 849 049**, le décaissement a été de **BIF 936 414 623**, soit un taux d'exécution budgétaire de **68,91%**.

Budget 2018 en USD : **765 087,55** au taux moyen des dépenses effectuées jusque juin 2018 de **1 776,07 BIF/USD**.

**2. Notes sur les Etats Financiers**

*Handwritten signatures in blue ink.*

## 2.1 Notes sur le tableau des Ressources et Emplois

*RL* *ve*

**Note 1**

Au 30 juin 2019 ; le cumul des financements reçus de la Banque Mondiale pour la préparation du Projet PPA s'élève à un montant de **BIF 1 761 128 529 (1)**, dont un montant **d'avance initiale non encore recouvré de BIF 472 815 947**, équivalant **d'USD 276 120,12**.

Le financement mobilisé au titre de l'exercice 2018 s'élève à **BIF 1 030 908 684** soit l'équivalent **d'USD 577 675,18**.

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 - Burundi									
BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)									
Du Compte 141100 au compte 142202									
Site : 01		Période du 01/07/2018 au 30/06/2019						Page 1/1	
Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
1	Financements		730 219 845	134 725 043	1 165 633 727	134 725 043	1 895 853 572		1 761 128 529
14	Dons et Subventions		730 219 845	134 725 043	1 165 633 727	134 725 043	1 895 853 572		1 761 128 529
141100	Dépôt initial PPA		607 540 990	134 725 043		134 725 043	607 540 990		472 815 947
141202	Décaissements PPA		122 678 855		1 165 633 727		1 288 312 582		1 288 312 582
	Total compte de bilan		730 219 845	134 725 043	1 165 633 727	134 725 043	1 895 853 572		1 761 128 529
	Total compte de gestion								
	Totaux		730 219 845	134 725 043	1 165 633 727	134 725 043	1 895 853 572		1 761 128 529
	Solde au 30/06/2019								1 761 128 529



## LISTE DES DRFs DEMANDEES ET REMBOURSEES EN USD ET EN BIF EXERCICE 2018

Libellé	N°DRF	Date de demande	Date de paiement	Montant demandé	Montant payé en USD	Montant payé en BIF	Montant recouvré en BIF	Montant recouvré en USD
IDA V1000	DRF 03	28/06/2018	03/07/2018	111 303,69	111 303,69	196 466 039		
IDA V1000	DRF 04	11/07/2018	13/07/2018	58 601,31	58 601,31	103 485 729		
IDA V1000	DRF 05	23/08/2018	24/08/2018	42 366,24	42 366,24	74 975 459		
IDA V1000	DRF 06	07/09/2018	11/09/2018	49 182,16	49 182,16	87 150 773		
IDA V1000	DRF 07	05/10/2018	05/10/2018	38 534,83	38 534,83	68 468 339		
IDA V1000	DRF 08	13/11/2018	13/11/2018	45 592,71	45 592,71	81 373 709		
IDA V1000	DRF 09	05/12/2018	06/12/2018	48 140,38	48 140,38	86 242 172		

Libellé	N°DRF	Date de demande	Date de paiement	Montant demandé	Montant payé en USD	Montant payé en BIF	Montant recouvré en BIF	Montant recouvré en USD
IDA V1000	DRF 10	10/01/2019	11/01/2019	38 308,49	38 308,49	68 806 082		
IDA V1000	DRF 11	08/02/2019	15/02/2019	38 818,61	38 818,61	70 041 156		
IDA V1000	DRF 12	11/03/2019	12/03/2019	50 915,14	50 915,14	92 113 131		
IDA V1000	DRF 13	15/04/2019	17/04/2019	34 224,15	34 224,15	62 186 191		
IDA V1000	DRF 14	16/05/2019	16/05/2019	46 984,26			85 622 866	46 984,26
IDA V1000	DRF 15	05/06/2019	07/06/2019	21 687,47	21 687,47	39 599 904		
IDA V1000	DRF 15 BIS	05/06/2019	06/06/2019	26 895,62			49 102 177	26 895,62
<b>Total</b>				<b>651 155,06</b>	<b>577 675,18</b>	<b>1 030 908 683</b>	<b>134 725 043</b>	<b>73 879,88</b>

**Note 2**

Au 30 juin 2019, le cumul des emplois de fonds du projet PFCGL-II est de **BIF 1 357 133 145 (2)** dont un montant de **BIF 936 414 623** pour l'exercice 2018 composé de :

1. Cumul des dépenses relatives à la première composante pour les activités d'Amélioration des Infrastructures et Installations Zone Frontière pour un montant de **BIF 207 840 266 (2.1) dont un montant de BIF 139 228 785** décaissé pour activités réalisées au cours de l'exercice 2018 soit une variation positive de **BIF 68 611 481**.
  
2. Cumul des dépenses relatives à la quatrième composante pour l'Implémentation Support, Communication, Suivi et Evaluation pour un montant de **BIF 1 149 292 879 (2.2) dont un montant de BIF 797 185 838**, décaissé pour les activités réalisées au cours de l'exercice 2018 soit une variation positive de **BIF 352 107 041**. Il s'agit des dépenses de fonctionnement pour l'UGP (les salaires, l'achat des fournitures et des équipements, leurs entretiens et maintenance, le loyer, la communication ...)

**Note 3**

Au 30 juin 2019, le solde du compte pour l'écart de conversion du solde en devises du compte désigné PPA affiche un montant de **BIF 28 643 176 (3)**. Cette opération est souvent comptabilisée à la fin de chaque trimestre et en fin d'année.

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 - Burundi

BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)

Du Compte 144205 au compte 144205

Site: 01

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Page 1/1

Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
1	Financements		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
14	Dons et Subventions		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
144205	Ecart de conversion du solde en devise		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
	Total compte de bilan		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
	Total compte de gestion								
	Totaux		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
	Solde au 30/06/2019								28 643 176

**Note 4**

Au 30 juin 2019, le solde de clôture de l'encaisse est de **BIF 433 049 505 (4)** composé du solde du Compte désigné n°3302/843 de **BIF 432 919 717 (4.1)** (équivalent d'**USD 236 519,18**) et du solde sur le compte à la BANCOBU de **BIF 129 788 (4.2)**, compte ouvert pour recevoir les reliquats sur les frais d'ateliers non reversés sur compte désigné à la BRB car compte convertible.

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase II - Burundi									
BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)									
Du Compte 561100 au compte 562100									
Site : 01		Période du 01/07/2018 au 30/06/2019						Page 1/1	
Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
5	Comptes Financiers	317 877 706		1 114 323 084	999 151 285	1 432 200 790	999 151 285	433 049 505	
56	Banques	317 877 706		1 114 323 084	999 151 285	1 432 200 790	999 151 285	433 049 505	
561100	BRB_GLTFP2 PPA	317 877 706		1 113 837 139	998 795 128	1 431 714 845	998 795 128	432 919 717	
562100	BANCOBU Compte en BIF			485 945	356 157	485 945	356 157	129 788	
	Total compte de bilan	317 877 706		1 114 323 084	999 151 285	1 432 200 790	999 151 285	433 049 505	
	Total compte de gestion								
	Totaux	317 877 706		1 114 323 084	999 151 285	1 432 200 790	999 151 285	433 049 505	
	Solde au 30/06/2019							433 049 505	

**2.2. Note sur le Bilan 2018**

BL 

**Note 1 :**

Le cumul des réalisations du Projet PFCGL-II au 30 juin 2019 s'élève à **BIF 1 358 713 000**  
note (1) composé :

- Des frais pour achat des équipements de l'Unité de Gestion du Projet PFCGL-II dont
  - un logiciel de gestion financière pour un montant de **BIF 33 710 556 (1.1)**
  - un téléphone fixe et deux onduleurs pour un montant de **BIF 764 900 (1.2)** ;
  
- Du cumul des réalisations pour la première et la quatrième composante du Projet pour un montant de **BIF 1 324 237 544 (1.3)** constitué :
  - Des honoraires pour les Consultants de la première composante pour un montant de **BIF 137 481 118** ;
  - Des frais de publications, d'analyse,... relatifs aux activités de la première composante pour un montant de **BIF 34 478 118** ;
  - Des frais de fonctionnement de l'Unité de Gestion du Projet PFCGL-II pour un montant de **BIF 1 116 687 088**.



**Note 2****La dette envers l'organisme social.**


Au 30 juin 2019, un montant de **BIF 1 990 800 (2)** représentant la contribution à la sécurité sociale en faveur du Personnel du PFCGL-II n'était pas encore payé.

Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 - Burundi									
BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)									
Du Compte 451000 au compte 451000									
Site : 01		Période du 01/07/2018 au 30/06/2019						Page 1/1	
Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
4	Tiers		1 042 800	7 015 200	7 963 200	7 015 200	9 006 000		1 990 800
451000	INSS à payer		1 042 800	7 015 200	7 963 200	7 015 200	9 006 000		1 990 800
	Total compte de bilan		1 042 800	7 015 200	7 963 200	7 015 200	9 006 000		1 990 800
	Total compte de gestion								
	Totaux		1 042 800	7 015 200	7 963 200	7 015 200	9 006 000		1 990 800
	Solde au 30/06/2019								1 990 800






3. Annexes

BC 

**Annexe 1 : Etat de rapprochement du compte désigné BRB n°3302/843**

*PC*      *MD*

## PFCGL - Projet de Facilitation du Commerce Grands Lacs, phase II - Burundi

## RAPPROCHEMENT BANCAIRE

Situation du compte 561100 au 30/06/2019

BRB\_GLTFP2 PPF

	Monnaie (BIF)	Devise	Nombre d'écritures
<b>Solde Initial</b>	460 898 261	254 432,65	
Recettes rapprochées(+)	68 243 080	21 687,47	
Dépenses rapprochées (-)	96 221 624	39 600,94	
<b>Solde</b>	<b>432 919 717</b>	<b>236 519,18</b>	
Recettes non rapprochées (+)			
Dépenses non rapprochées (-)			
Solde non rapprochées			
<b>Solde dans nos livres</b>	<b>432 919 717</b>	<b>236 519,18</b>	
Mouvements non passés dans nos livres			
Solde relevé bancaire	432 919 717	236 519,18	
<b>Solde corrigé</b>	<b>432 919 717</b>	<b>236 519,18</b>	


TomPro - PFCGL -  
BU



**Annexe 2 : Historique du Compte n°3302/843 du 01/07/2018 au 30/06/2019**



BANQUE DE LA REPUBLIQUE DU BURUNDI  
 ETABLISSEMENT PUBLIC  
 SIEGE SOCIAL BUJUMBURA

EXTRAIT PERIODIQUE

FICHE DE COMPTE : 3302/043 CEAT LAKES TRADE FACILITATION PJT II (GLIFRII)

PERIODE DU 1/07/2018 AU 30/06/2019

DATE	CODE	N° PCE	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
3/07/2018	31	544749	593,63	0,00	179.501,37		VIREMENT
3/07/2018	31	551852	181,29	0,00	179.320,08		VIREMENT
3/07/2018	31	551851	60,17	0,00	179.259,91		VIREMENT
3/07/2018	31	551853	220,53	0,00	179.039,08		VIREMENT
3/07/2018	72		0,00	111.303,69	290.342,77		MS DU 29/06 RECU DE FREDESERVE
11/07/2018	11	1127403	11,33	0,00	290.331,44	MANIRAKIZA CHRISTOPHE	RETRAIT
11/07/2018	11	1127404	99,40	0,00	290.232,04	NAHIMANA DONATHE	RETRAIT
12/07/2018	31	551854	66,83	0,00	290.165,21	OLD EAST	VIREMENT
12/07/2018	31	551856	1.830,32	0,00	288.334,89	SOUS C/PTE DE TRANSIT RECEVIREMENT	
12/07/2018	31	551857	1.140,72	0,00	287.194,17	SOUS C/PTE DE TRANSIT RECUIREMENT	
12/07/2018	31	551855	481,15	0,00	286.713,02	MEX S.A	VIREMENT
12/07/2018	99	551857	0,00	1.140,72	287.853,74		EXTOURNE DE CE JOUR
12/07/2018	31	551857	2.140,72	0,00	285.713,02	SOUS C/PTE DE TRANSIT RECUIREMENT	
13/07/2018	11	1127405	305,80	0,00	285.407,22	KIGAGE SELEMANI	VIREMENT
14/07/2018	11	1127402	25,49	0,00	285.381,73	NYAGANGIYE APPOLINAIRE	RETRAIT
16/07/2018	72		0,00	59.601,31	343.983,04		MS DU 13/7/18 RECU DE FREDES
17/07/2018	31	551859	590,46	0,00	343.392,58	INSS	VIREMENT
17/07/2018	31	551858	110,36	0,00	343.282,22	PPB	VIREMENT
18/07/2018	99	18429	0,00	133,61	343.415,83		RETRAIT
18/07/2018	11	18429	133,31	0,00	343.282,52	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
20/07/2018	31	551860	56,61	0,00	343.225,91	HOPE DESIGN	VIREMENT
20/07/2018	31	551861	642,53	0,00	342.583,38	BUBS	VIREMENT
20/07/2018	31	551862	396,84	0,00	342.186,54	GENVY'S CAFE	VIREMENT
20/07/2018	31	551863	2.275,48	0,00	339.911,06		SOCAR
23/07/2018	99	18415	0,00	30,01	339.941,07		EXTOURNE N/E DU 09/03
23/07/2018	11	18415	30,00	0,00	339.911,07		REG N/E DU 09/03
23/07/2018	99	18416	0,00	30,01	339.941,08		EXTOURNE N/E DU 09/03
23/07/2018	11	18416	30,00	0,00	339.911,08		REG N/E DU 09/03
23/07/2018	99	18419	0,00	85,20	339.996,28		EXTOURNE DU 26/03/2018
23/07/2018	11	18419	85,18	0,00	339.911,10		REG DU 26/03/2018 SUR 150000
24/07/2018	31	551867	478,47	0,00	339.432,63	RTNB	VIREMENT
25/07/2018	11	1127406	170,93	0,00	339.261,70	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
25/07/2018	31	551864	6.837,82	0,00	332.423,88	CBINET	VIREMENT
25/07/2018	31	551865	463,09	0,00	331.960,79	ECONET LEO	VIREMENT
25/07/2018	31	551866	156,25	0,00	331.804,54	MEX SA	VIREMENT
26/07/2018	31	551876	2.418,88	0,00	329.385,66	SOUS C/PTE DE TRANSIT	VIREMENT
26/07/2018	31	551873	1.228,24	0,00	328.157,42	NIYOKINDI CONOLEE	VIREMENT
26/07/2018	31	551874	1.999,27	0,00	326.158,15	DIVERS	VIREMENT
26/07/2018	31	551872	5.088,26	0,00	321.070,89	DIVERS	VIREMENT
26/07/2018	31	551871	1.438,83	0,00	319.632,06	BARAMBONERANYE CYPRIEN	VIREMENT
26/07/2018	31	551869	2.181,58	0,00	317.450,48	BATUMWANAYO LEONIDAS	VIREMENT
26/07/2018	31	551870	3.649,37	0,00	313.801,11	DIVERS	VIREMENT
26/07/2018	31	551868	2.723,19	0,00	310.888,92		VIREMENT
26/07/2018	31	551875	2.178,56	0,00	308.710,36		VIREMENT
26/07/2018	01		5,66	0,00	308.704,70		COUT DE 2 CARNETS D'OV NUMEROT
30/07/2018	31	551877	36,11	0,00	308.668,59	LIQUIDS	VIREMENT
31/07/2018	11	1127408	1.015,98	0,00	307.652,61	KABURA MARIE ROSE	RETRAIT
31/07/2018	11	1127407	15,85	0,00	307.636,76	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
2/08/2018	11	1127409	28,29	0,00	307.608,47	MANIRAKIZA CHRISTOPHE	RETRAIT
3/08/2018	31	551881	28,29	0,00	307.579,18		VIREMENT
3/08/2018	31	551878	347,16	0,00	307.232,02		VIREMENT

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

			CREDU	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
3/08/2018	31	551882	447.12	0.00	306.782.90	VIREMENT
3/08/2018	31	551880	254.60	0.00	306.528.30	VIREMENT
3/08/2018	31	551893	221.11	0.00	306.307.19	RECETTE FISCALE
3/08/2018	31	551879	200.29	0.00	306.106.90	BEST IMPRIMERIE
6/08/2018	11	1127410	21.50	0.00	306.085.40	NGENDANZI JEROME
8/08/2018	11	1127412	22.63	0.00	306.062.77	NAHIMANA DONATHE
8/08/2018	11	1127411	63.08	0.00	305.999.69	NAHIMANA DONATHE
8/08/2018	31	551884	421.14	0.00	305.578.55	HOTEL KIRANZIRA PAHORINAVIREMENT
14/08/2018	11	1127413	80.29	0.00	305.498.26	NAHIMANA DONATHE
17/08/2018	11	1127414	90.00	0.00	305.408.26	NGENDANZI JEROME
23/08/2018	31	551885	377.10	0.00	305.031.16	BECHTLE
23/08/2018	01		1.11	0.00	305.030.05	COM DE TRANSFERT
23/08/2018	01		5.65	0.00	305.024.40	FRAIS SWIFT
23/08/2018	99	551885	0.00	377.10	305.401.50	EXTOURNE DE CE JR
23/08/2018	31	551895	442.79	0.00	304.958.71	TRANSFERT
27/08/2018	31	551887	2.180.14	0.00	302.778.57	SALAIRE 8/018
27/08/2018	72		0.00	42.366.24	345.144.81	MS DU 24/08 RECU DE FREDESERVE
28/08/2018	31	551889	1.638.47	0.00	343.506.34	SALAIRE 8/018
28/08/2018	31	551891	1.227.32	0.00	342.279.02	SALAIRE 8/018
28/08/2018	31	551886	2.721.15	0.00	339.557.87	VIREMENT
28/08/2018	31	551888	3.552.52	0.00	336.005.35	SALAIRES 8/018
28/08/2018	31	551892	1.997.98	0.00	334.007.37	SALAIRES 8/018
28/08/2018	31	551890	8.130.12	0.00	325.877.25	SALAIRE 8/018
29/08/2018	31	551893	2.175.77	0.00	323.701.48	SALAIRE 8/018
29/08/2018	31	551895	19.048.76	0.00	304.647.07	VIREMENT
29/08/2018	01		5.45	0.00	306.822.84	MS
29/08/2018	99	551893	0.00	2.175.77	304.647.07	EXTOURNE
29/08/2018	31	551893	2.175.77	0.00	306.958.74	SALAIRE 8/018
29/08/2018	72		0.00	2.311.67	304.647.07	MSG SWIFT DU 28/08/018
29/08/2018	99		2.311.67	0.00	304.647.07	EXTOURNE
30/08/2018	11	1127415	101.60	0.00	304.545.47	NGENDANZI JEROME
30/08/2018	31	551894	3.053.75	0.00	301.491.72	RETRAIT
31/08/2018	31	551897	66.65	0.00	301.425.07	IR EN FAV. DU PERS.
31/08/2018	31	551896	65.81	0.00	301.359.26	ERE 66863
31/08/2018	31	551898	64.74	0.00	301.294.52	ERE 064/018
31/08/2018	31	551899	346.59	0.00	300.947.93	FRES
31/08/2018	31	551900	130.09	0.00	300.817.84	FRE 1238
5/09/2018	31	556751	67.76	0.00	300.750.08	FRE 269568 7/018
5/09/2018	31	556752	56.47	0.00	300.693.61	VIREMENT
5/09/2018	31	556753	14.12	0.00	300.679.49	VIREMENT
5/09/2018	31	556758	106.10	0.00	300.573.39	VIREMENT
6/09/2018	31	556757	4.842.11	0.00	295.731.28	VIREMENT
10/09/2018	11	1127416	81.29	0.00	295.649.99	VIREMENT
12/09/2018	72		0.00	49.182.16	344.832.15	MSG SWIFT DU 11/9/018
18/09/2018	31	556760	475.03	0.00	344.357.12	VIREMENT
18/09/2018	31	556766	45.12	0.00	344.312.00	VIREMENT
18/09/2018	31	556759	4.534.30	0.00	339.777.70	VIREMENT
18/09/2018	31	556761	16.92	0.00	339.760.78	GLOBAL TELECOM
18/09/2018	31	556765	99.83	0.00	339.660.95	INTERCONTACT SERVICES
18/09/2018	31	556763	14.10	0.00	339.646.85	AERIREGISTER
18/09/2018	31	556764	109.99	0.00	339.536.86	NET PRESS
18/09/2018	31	556762	203.05	0.00	339.333.81	ARFIC
26/09/2018	31	556775	520.13	0.00	338.813.68	VIREMENT
26/09/2018	31	556772	1.225.78	0.00	337.587.90	VIREMENT
26/09/2018	31	556771	8.346.64	0.00	329.241.24	VIREMENT
26/09/2018	31	556773	1.995.83	0.00	327.245.43	VIREMENT
26/09/2018	31	556767	2.717.77	0.00	324.527.66	VIREMENT
26/09/2018	31	556768	2.312.37	0.00	322.215.29	VIREMENT
26/09/2018	31	556769	3.548.09	0.00	318.667.20	VIREMENT
26/09/2018	31	556776	2.890.32	0.00	315.776.88	VIREMENT
26/09/2018	31	556770	1.637.85	0.00	314.139.03	VIREMENT

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

DATE	CODE	N° PCE	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
26/09/2018	31	556774	1.651,77	0,00	312.487,26		VIREMENT
28/09/2018	11	1127417	22,54	0,00	312.464,72	MANIRAKIZA CHRISTOPH	RETRAIT
28/09/2018	11	1127419	999,55	0,00	311.465,17	NAHIMANA DONATHE	RETRAIT
2/10/2018	11	1127421	15,77	0,00	311.449,40	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
2/10/2018	31	556778	61,95	0,00	311.387,45		VIREMENT
2/10/2018	31	556779	186,07	0,00	311.201,38		VIREMENT
2/10/2018	31	556780	162,30	0,00	311.039,08		VIREMENT
2/10/2018	31	556777	128,73	0,00	310.910,35		VIREMENT
2/10/2018	11	1127420	1.498,96	0,00	309.411,39	NAHIMANA DONATHE	RETRAIT
2/10/2018	31	556782	28,16	0,00	309.383,23		VIREMENT
2/10/2018	31	556781	440,21	0,00	308.923,02		VIREMENT
2/10/2018	31	556784	1.121,14	0,00	307.801,88		VIREMENT
2/10/2018	31	556785	345,55	0,00	307.456,33		VIREMENT
3/10/2018	31	556783	35,93	0,00	307.420,40		VIREMENT
4/10/2018	31	556789	225,19	0,00	307.195,21		VIREMENT
4/10/2018	31	556787	59,94	0,00	307.135,27		VIREMENT
4/10/2018	31	556786	89,35	0,00	307.045,92		VIREMENT
4/10/2018	31	556788	99,65	0,00	306.946,27		VIREMENT
8/10/2018	11	1127422	90,00	0,00	306.856,27	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
8/10/2018	72		0,00	38.534,83	345.391,10		MSG SHIFT DU 5/10/018
10/10/2018	31	556790	28,13	0,00	345.362,97		VIREMENT
10/10/2018	31	556793	86,55	0,00	345.276,42		VIREMENT
10/10/2018	31	556791	219,29	0,00	345.057,13		VIREMENT
10/10/2018	31	556792	188,42	0,00	344.868,71		VIREMENT
12/10/2018	11	1127423	56,81	0,00	344.811,90	NAHIMANA DONTHE	RETRAIT
13/10/2018	31	556794	89,97	0,00	344.721,93		VIREMENT
15/10/2018	31	556798	35,88	0,00	344.686,05		VIREMENT
15/10/2018	31	556799	2.260,20	0,00	342.425,85		VIREMENT
15/10/2018	31	556800	104,31	0,00	342.321,54		VIREMENT
15/10/2018	31	556796	54,80	0,00	342.266,74		VIREMENT
15/10/2018	31	556797	7,96	0,00	342.258,78	SOCAR	VIREMENT
17/10/2018	11	1127424	21,36	0,00	342.237,42	JEROME NGENDANZI	RETRAIT
18/10/2018	31	556702	373,13	0,00	341.864,29	MEX SA	VIREMENT
18/10/2018	31	556703	78,67	0,00	341.785,62		VIREMENT
18/10/2018	31	556701	8.067,46	0,00	333.718,16		VIREMENT
23/10/2018	31	556795	1.272,55	0,00	332.445,61		V/OV N°556795 DU 18/10
23/10/2018	31	556704	344,65	0,00	332.100,96		FRE 1543
24/10/2018	31	556706	2.309,73	0,00	329.791,23		VIREMENT
24/10/2018	31	556705	2.714,67	0,00	327.076,56		VIREMENT
24/10/2018	31	556707	3.544,02	0,00	323.532,54	DIVERS	VIREMENT
24/10/2018	31	556708	1.638,10	0,00	321.894,44	BARAHBONERANYE CYPRIEN	VIREMENT
24/10/2018	31	556711	3.641,81	0,00	318.252,63		SALAIRES 10/018
24/10/2018	31	556710	1.224,37	0,00	317.028,26		SALAIRES 10/018
24/10/2018	31	556709	8.336,47	0,00	308.691,79		SALAIRES 10/018
25/10/2018	31	556713	2.887,84	0,00	305.803,95		VIREMENT
25/10/2018	31	556712	519,41	0,00	305.284,54		VIREMENT
25/10/2018	01		5,61	0,00	305.278,93		COT DE 100 GV NUM.
30/10/2018	11	1127425	149,98	0,00	305.128,95	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
30/10/2018	31	556715	316,13	0,00	304.812,82		VIREMENT
30/10/2018	31	556714	405,53	0,00	304.407,29		VIREMENT
31/10/2018	99	556715	0,00	316,13	304.723,42		EXTOURNE DU 30/10/2018
31/10/2018	99	556714	0,00	405,53	305.128,95		EXTOURNE DU 30/10/2018
31/10/2018	31	556714	405,53	0,00	304.723,42		VIREMENT
31/10/2018	31	556715	316,13	0,00	304.407,29		VIREMENT
5/11/2018	11	1127426	15,71	0,00	304.391,58	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
7/11/2018	31	556716	3.047,03	0,00	301.344,55	SOFODICOM	VIREMENT
13/11/2018	11	1127427	28,02	0,00	301.316,53	MANIRAKIZA CHRISTOPHE	RETRAIT
14/11/2018	31	556718	401,55	0,00	300.914,98	SOUS C.PTE TRANSIT	VIREMENT
14/11/2018	31	556719	219,35	0,00	300.695,63	OLD EAST	VIREMENT
14/11/2018	31	556720	99,17	0,00	300.596,46	INTERCONTACT SERVICE	VIREMENT
14/11/2018	31	556721	15,13	0,00	300.581,33	RADIO TELE REMA	VIREMENT

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

DATE	CODE	NT FVC	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
14/11/2018	31	556717	2.252,11	0,00	298.329,22	SOCAR	VIREMENT
14/11/2018	72		0,00	45.592,71	343.921,93		MSO SWIFT DU 13/11/018
15/11/2018	31	556723	8.449,91	0,00	335.472,02		VIREMENT 30% DU CDNTRAT
15/11/2018	31	556722	82,97	0,00	335.389,05		PYT FRE 2716110-10/018
19/11/2018	11	1127428	39,21	0,00	335.349,84	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
20/11/2018	31	556724	38,98	0,00	335.310,86	LIGUIDS	VIREMENT
20/11/2018	31	556725	48,49	0,00	335.242,37	MAX S A	VIREMENT
20/11/2018	31	556726	31,72	0,00	335.210,65	RTNB	VIREMENT
20/11/2018	31	556727	314,21	0,00	334.896,44	OLD EAST	VIREMENT
20/11/2018	11	1127430	2.824,99	0,00	332.071,45	NININAHAZWE JULIETTE	RETRAIT
21/11/2018	31	556730	3.545,51	0,00	328.525,94		VIREMENT
21/11/2018	31	556729	2.310,71	0,00	326.215,23		VIREMENT
21/11/2018	31	556735	519,70	0,00	325.695,53		VIREMENT
21/11/2018	31	556734	3.640,89	0,00	322.054,64		VIREMENT
21/11/2018	31	556736	2.891,82	0,00	319.162,82		VIREMENT
21/11/2018	31	556733	1.224,86	0,00	317.937,96		VIREMENT
21/11/2018	31	556732	8.339,06	0,00	309.598,90		VIREMENT
21/11/2018	31	556731	1.642,02	0,00	307.956,88		VIREMENT
21/11/2018	31	556728	2.715,84	0,00	305.241,04		VIREMENT
29/11/2018	31	556739	125,86	0,00	305.115,18		VIREMENT
29/11/2018	31	556738	184,82	0,00	304.930,36		VIREMENT
29/11/2018	31	556742	654,14	0,00	304.276,22		VIREMENT
29/11/2018	31	556740	1.194,26	0,00	303.081,96		VIREMENT
29/11/2018	31	556737	871,17	0,00	302.210,79		VIREMENT
29/11/2018	31	556743	19,80	0,00	302.190,99		VIREMENT
29/11/2018	31	556741	343,23	0,00	301.847,76		VIREMENT
29/11/2018	99	556742	0,00	654,14	302.501,90		EXT. N/ECR. DE CE-JR
29/11/2018	31	556742	654,13	0,00	301.847,77		VIREMENT
3/12/2018	31	556745	98,98	0,00	301.748,79		VIREMENT
3/12/2018	31	556744	53,97	0,00	301.694,82		VIREMENT
3/12/2018	11	1127431	21,25	0,00	301.673,57	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
4/12/2018	31	556747	1.523,52	0,00	300.150,05		VIREMENT
4/12/2018	31	556748	83,86	0,00	300.066,19		VIREMENT
4/12/2018	31	556746	139,77	0,00	299.926,42		VIREMENT
6/12/2018	31	556749	793,76	0,00	299.132,66	DLL INNOVATION	VIREMENT
6/12/2018	31	556750	1.279,97	0,00	297.852,69	TANGANYIKA LODGE URISANZVIREMENT	VIREMENT
6/12/2018	11	1127432	27,95	0,00	297.824,74	MANIRAKIZA CHRISTOPHE	RETRAIT
10/12/2018	31	569104	391,17	0,00	297.433,57		VIREMENT
10/12/2018	31	569103	435,65	0,00	296.997,92		VIREMENT
10/12/2018	31	569101	363,23	0,00	296.634,69		VIREMENT
10/12/2018	31	569102	65,94	0,00	296.568,75		VIREMENT
12/12/2018	31	569105	27,93	0,00	296.540,82		VIREMENT
13/12/2018	11	1127433	124,98	0,00	296.415,84	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
14/12/2018	31	569106	251,31	0,00	296.164,53		VIREMENT
14/12/2018	31	569107	342,67	0,00	295.821,86		VIREMENT
17/12/2018	31	569108	402,02	0,00	295.419,84		VIREMENT
19/12/2018	31	569114	519,92	0,00	294.899,92		VIREMENT
19/12/2018	31	569114	1.225,47	0,00	293.674,45		VIREMENT
19/12/2018	31	569112	1.646,33	0,00	292.028,12		VIREMENT
19/12/2018	31	569113	8.342,32	0,00	283.685,80		VIREMENT
19/12/2018	31	569109	2.717,25	0,00	280.968,55		VIREMENT
19/12/2018	31	569110	2.311,91	0,00	278.656,64		VIREMENT
19/12/2018	31	569115	3.640,12	0,00	275.016,52		VIREMENT
19/12/2018	72		0,00	48.140,38	323.156,90		MS DU 06/12/18 RECU DE FEDRES
20/12/2018	31	569119	66,97	0,00	323.089,93		VIREMENT
20/12/2018	31	569120	86,45	0,00	323.003,48		VIREMENT
20/12/2018	31	569117	2.894,97	0,00	320.108,51		VIREMENT
20/12/2018	31	569118	13,95	0,00	320.094,56		VIREMENT
20/12/2018	31	569111	3.546,52	0,00	316.548,04		VIREMENT
21/12/2018	11	1127434	5,36	0,00	316.542,68	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
24/12/2018	31	569121	1.110,57	0,00	315.432,11		VIREMENT

*Handwritten signature and initials.*



DATE	CODE	№ PCE	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
24/12/2018	31	569122	45,30	0,00	315.386,61		FRE-007608
26/12/2018	11	1127435	22,31	0,00	315.364,50	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
27/12/2018	11	1127434	21,20	0,00	315.343,30	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
27/12/2018	31	569123	2.241,44	0,00	313.101,86		VIREMENT
28/12/2018	31	569124	1.313,53	0,00	311.788,33		VIREMENT
28/12/2018	31	569125	108,67	0,00	311.679,66		FRE-31324
9/01/2019	11	1127437	198,83	0,00	311.480,83	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
10/01/2019	31	569127	449,49	0,00	311.031,34		FRE-58457
10/01/2019	31	569126	27,84	0,00	311.003,50		FRE-147/018
11/01/2019	72		0,00	38.308,49	349.311,99		MSQ-SWIFT DU 10/01/019
17/01/2019	31	569128	93,30	0,00	349.218,69		VIREMENT
17/01/2019	31	569129	341,37	0,00	348.877,32		VIREMENT
23/01/2019	31	569130	2.714,44	0,00	346.162,88	NIZIGAMA CLOTILDE	VIREMENT
23/01/2019	31	569134	8.332,77	0,00	337.830,11	DIVERS	VIREMENT
23/01/2019	31	569135	1.224,18	0,00	336.605,93	NIYOKINDI CONSOLE	VIREMENT
23/01/2019	31	569133	1.647,60	0,00	334.958,33	BARAMBONERANYE CYPRIEN	VIREMENT
23/01/2019	31	569138	2.894,60	0,00	332.063,73	OBR	VIREMENT
23/01/2019	31	569137	519,35	0,00	331.544,38	NITUNGA JUVENAL	VIREMENT
23/01/2019	31	569136	3.634,05	0,00	327.910,33	DIVERS	VIREMENT
23/01/2019	31	569131	2.309,51	0,00	325.600,82	BATUNGWANAYO LEDNIDAS	VIREMENT
23/01/2019	31	569132	3.543,60	0,00	322.057,22	DIVERS	VIREMENT
23/01/2019	11	1127438	699,42	0,00	321.357,80	NAHIMANA DONATHE	RETRAIT
24/01/2019	31	569139	22,56	0,00	321.335,24		PYT FRE-008044
29/01/2019	31	569143	448,33	0,00	320.886,91		FRE-58888
29/01/2019	31	569142	5.289,04	0,00	315.597,87		PYT FRE
29/01/2019	31	569141	1.664,59	0,00	313.933,28		PYT FRE
29/01/2019	31	569140	126,86	0,00	313.806,42		PYT FRE
29/01/2019	11	1127439	21,11	0,00	313.785,31	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
29/01/2019	11	1127440	50,00	0,00	313.735,31	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
31/01/2019	31	569145	2.231,65	0,00	311.503,66		PYT FRE 01/019
31/01/2019	31	569144	334,12	0,00	311.169,54		PYT FRE 08/AC/019
4/02/2019	31	569146	199,78	0,00	310.969,76		VIREMENT
8/02/2019	31	569150	41,60	0,00	310.928,16		TRANSFERT
8/02/2019	31	569147	699,50	0,00	310.228,66		PYT-FRE-67438
8/02/2019	31	569149	1.670,18	0,00	308.558,48		PYT-FRES
11/02/2019	11	1127441	19,96	0,00	308.538,52		VIREMENT
12/02/2019	11	1127442	310,53	0,00	308.227,99	NAHIMANA DONATHE	RETRAIT
13/02/2019	31	569148	17.087,75	0,00	291.140,24		TRANSFERT
13/02/2019	01		5,54	0,00	291.134,70		MESSAGE SWIFT
15/02/2019	72		0,00	38.818,61	329.953,31		MS DU 14/2 RECU DE FREDESERVE
18/02/2019	31	569153	282,33	0,00	329.670,98		VIREMENT
18/02/2019	31	569154	91,75	0,00	329.579,23		VIREMENT
18/02/2019	31	569152	38,57	0,00	329.540,66		VIREMENT
18/02/2019	31	569151	366,17	0,00	329.174,49		VIREMENT
19/02/2019	01		5,54	0,00	329.168,95		COUT D'UN-CARNET DE CHQ-NUM.
21/02/2019	31	569163	3.631,17	0,00	325.537,78	DIVERS	VIREMENT
21/02/2019	31	569164	519,27	0,00	325.018,51	NITUNGA JUVENAL	VIREMENT
21/02/2019	31	569161	8.331,14	0,00	316.687,37	DIVERS	VIREMENT
21/02/2019	31	569160	1.650,90	0,00	315.036,47	BARAMBONERANYE CYPRIEN	VIREMENT
21/02/2019	31	569162	1.224,06	0,00	313.812,41	NIYOKINDI CONSOLE	VIREMENT
22/02/2019	31	569159	3.585,74	0,00	310.226,67		SALAIRE 2/019
22/02/2019	31	569167	2.713,88	0,00	307.512,79		SALAIRE 2/019
22/02/2019	31	569158	2.309,02	0,00	305.203,77		SALAIRE 2/019
22/02/2019	31	569165	2.853,36	0,00	302.350,41		IRF 2/019 POUR LE PERB.
25/02/2019	31	569155	446,92	0,00	301.903,49		FRE 59311
25/02/2019	31	569167	482,69	0,00	301.420,80		FRE-2010393
25/02/2019	31	569166	2.225,50	0,00	299.195,30		PYT FRE
25/02/2019	31	569156	339,73	0,00	298.855,57		PYT FRE 257
28/02/2019	11	1127443	21,03	0,00	298.834,54	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
1/03/2019	31	569168	78,03	0,00	298.756,51		VIREMENT
4/03/2019	11	1127444	53,12	0,00	298.703,39	NGENDANZI JEROME	RETRAIT

*[Handwritten signature]*

		DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
5/03/2019	01		2,77	0,00	298.700,62	COUT D'1 CARNET D'OV NUMEROTE
12/03/2019	72		0,00	50.915,14	349.615,76	MS DU 11/3/19 RECU DE FEDERESE
13/03/2019	31	569169	66,30	0,00	349.549,46	PYT FRE 6/019
13/03/2019	31	569171	1.103,91	0,00	348.445,55	PYT FRE 279/19
13/03/2019	31	569170	22,10	0,00	348.423,45	FRE 0001179
18/03/2019	11	1127446	699,76	0,00	347.723,69	JULIETTE NININAHAZWE RETRAIT
18/03/2019	11	1127445	403,67	0,00	347.320,02	KIGAGE SELEMANI RETRAIT
19/03/2019	31	569172	69,02	0,00	347.251,00	DECLARATION DE CREANCE
20/03/2019	31	569177	701,75	0,00	346.549,25	FRE 67577
20/03/2019	31	569176	90,53	0,00	346.458,72	FRE 012019
20/03/2019	31	569174	338,73	0,00	346.119,99	FRE 397
20/03/2019	31	569175	2.218,92	0,00	343.901,07	FRE 03/019
20/03/2019	11	1127448	699,53	0,00	343.201,54	NININAHAZWE JULIETTE
20/03/2019	72	589353	0,00	41,60	343.243,14	SVT.OV 589353, CU
22/03/2019	31	569186	519,34	0,00	342.723,80	NITUNGA JUVENAL VIREMENT
22/03/2019	31	569187	2.899,70	0,00	339.824,10	OBR VIREMENT
22/03/2019	31	569178	2.714,86	0,00	337.109,24	NIZIGAMA CLOTILDE VIREMENT
22/03/2019	31	569180	2.309,85	0,00	334.799,39	BATUNGWANAYO LEONIDAS VIREMENT
22/03/2019	31	569181	3.544,08	0,00	331.255,31	DIVERS VIREMENT
22/03/2019	31	569182	1.654,86	0,00	329.600,45	BARAMBONERANYE CYPRIEN VIREMENT
22/03/2019	31	569183	8.331,92	0,00	321.268,53	DIVERS VIREMENT
22/03/2019	31	569184	1.224,31	0,00	320.044,22	NIYOKINDI CONSOLEE VIREMENT
22/03/2019	31	569185	3.629,22	0,00	316.415,00	DIVERS VIREMENT
22/03/2019	11	1127450	25,01	0,00	316.389,99	NDAYIKENGURUKIYE EMILE
25/03/2019	11	1155451	22,24	0,00	316.367,75	NITUNGA JUVENAL
26/03/2019	99	569167	0,00	482,69	316.850,44	RETRAIT
28/03/2019	31	569188	691,06	0,00	316.159,38	EXTOURNE ECRIT. DU 25/2/019
28/03/2019	31	569189	445,13	0,00	315.714,25	PYT FRE 31/AC/019
29/03/2019	11	1155454	105,52	0,00	315.608,73	FRE 59810
1/04/2019	11	1155452	55,68	0,00	315.553,05	NITUNGA JUVENAL
2/04/2019	31	569191	1.097,37	0,00	314.455,68	JEROME NGENDANZI
2/04/2019	31	569190	480,56	0,00	313.975,12	RETRAIT
3/04/2019	31	569193	83,28	0,00	313.891,84	VIREMENT
3/04/2019	31	569192	59,78	0,00	313.832,06	VIREMENT
3/04/2019	11	1155456	19,84	0,00	313.812,22	KINJU
17/04/2019	72		0,00	34.224,15	348.036,37	MSG SWIFT DU 16/4/019
19/04/2019	31	569196	409,46	0,00	347.626,91	ECDNET
19/04/2019	31	569197	22,01	0,00	347.604,90	FRE 60426
19/04/2019	31	569199	44,02	0,00	347.560,88	FRE 1904_14290
19/04/2019	31	569200	135,90	0,00	347.424,98	FRE 405/019
19/04/2019	31	588701	27,51	0,00	347.397,47	FRE 32121
19/04/2019	31	588702	2.211,58	0,00	345.185,89	SOCAR
19/04/2019	31	588703	1.486,88	0,00	343.699,01	FRE 1904_14334
19/04/2019	31	569195	31,91	0,00	343.667,10	FRE GLTFPII/04/019
22/04/2019	31	569198	8.000,00	0,00	335.667,10	FRE 14/2019
22/04/2019	01		5,50	0,00	335.661,60	FRE 0001695
22/04/2019	31	588704	337,57	0,00	335.324,03	TRANSFERT
24/04/2019	31	588705	2.714,81	0,00	332.609,22	FRAIS DE SWIFT
24/04/2019	31	588706	2.309,80	0,00	330.299,42	PYT FRE 534
24/04/2019	31	588707	3.543,98	0,00	326.755,44	VIREMENT
24/04/2019	31	588708	1.657,97	0,00	325.097,47	VIREMENT
24/04/2019	31	588709	8.330,78	0,00	316.766,69	VIREMENT
24/04/2019	31	588711	3.626,72	0,00	313.139,97	VIREMENT
24/04/2019	31	588710	1.224,26	0,00	311.915,71	VIREMENT
24/04/2019	31	588712	519,29	0,00	311.396,42	VIREMENT
24/04/2019	31	588713	2.901,74	0,00	308.494,68	VIREMENT
29/04/2019	31	588714	64,90	0,00	308.429,78	OLD EAST
29/04/2019	99	588714	0,00	64,90	308.494,68	EXTOURNE
29/04/2019	31	588714	64,87	0,00	308.429,81	FRE 6776A
30/04/2019	31	588716	4.360,70	0,00	304.069,11	VIREMENT
30/04/2019	31	588715	1.040,17	0,00	303.028,94	

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

DATE	CUMUL	DE CUM	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
30/04/2019	11	1155457	13,20	0,00	303.015,74	JEROME NGENDANZI	RETRAIT
2/05/2019	31	588717	991,46	0,00	302.024,28		VIREMENT
3/05/2019	01		2,75	0,00	302.021,53		COUT D'1 BLOG DE 50 DV NUM
7/05/2019	31	588718	3.598,46	0,00	298.423,07	LNBTB	VIREMENT
7/05/2019	31	588719	568,48	0,00	297.854,59	MARTHA HOTEL	VIREMENT
8/05/2019	11	1155458	32,96	0,00	297.821,63	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
13/05/2019	31	588720	6.834,74	0,00	290.986,89		VIREMENT
13/05/2019	31	588723	1.045,26	0,00	289.941,63		PYT-FRES
13/05/2019	31	588721	48,82	0,00	289.892,81		PYT-FRE
13/05/2019	31	588724	27,45	0,00	289.865,36		PYT-FRE
13/05/2019	31	588722	38,21	0,00	289.827,15		PYT-FRE
16/05/2019	11	1155459	79,02	0,00	289.748,13	KUNJU	
17/05/2019	31	588725	2.063,51	0,00	287.684,62		VIREMENT
20/05/2019	11	1155462	18,43	0,00	287.666,19	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
21/05/2019	31	588726	336,55	0,00	287.329,64		FRE-675
21/05/2019	11	1155461	99,97	0,00	287.229,67		
23/05/2019	31	588730	1.661,71	0,00	285.567,96		SALAIRE 5/019
23/05/2019	31	588736	2.310,63	0,00	283.257,33		SALAIRE 5/019
23/05/2019	31	588727	2.715,79	0,00	280.541,54		SALAIRE 5/019
23/05/2019	31	588729	3.545,23	0,00	276.996,31		SALAIRES 5/019
23/05/2019	31	588732	1.224,67	0,00	275.771,64		SALAIRES 5/019
23/05/2019	31	588731	8.332,84	0,00	267.438,80		SALAIRES FDS DE PENSION
23/05/2019	31	588733	3.625,62	0,00	263.813,18		SALAIRES 5/019
23/05/2019	31	588735	2.904,87	0,00	260.908,31		IRE SUR SALAIRES
23/05/2019	31	588734	519,44	0,00	260.388,87		SALAIRE 5/019
24/05/2019	31	588739	2.203,79	0,00	258.185,08		VIREMENT
24/05/2019	31	588738	450,24	0,00	257.734,84		VIREMENT
24/05/2019	31	588737	97,04	0,00	257.637,80		VIREMENT
28/05/2019	11	1155463	54,82	0,00	257.582,98	NZAMBIMANA LEONIDAS	RETRAIT
28/05/2019	31	588740	3.033,49	0,00	254.549,49		VIREMENT
28/05/2019	31	588741	75,74	0,00	254.473,75		VIREMENT
29/05/2019	31	588742	41,10	0,00	254.432,65		FRE 2832/019
6/06/2019	31	588744	197,19	0,00	254.235,46		VIREMENT
6/06/2019	31	588743	1.145,89	0,00	253.089,57		VIREMENT
6/06/2019	31	588745	87,97	0,00	253.001,60		VIREMENT
6/06/2019	11	1155464	16,44	0,00	252.985,16	NITUNGA JUVENAL	RETRAIT
7/06/2019	11	1155465	13,15	0,00	252.972,01	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
7/06/2019	72		0,00	21.687,47	274.659,48		MS
10/06/2019	31	588748	216,84	0,00	274.442,64		VIREMENT
10/06/2019	31	588749	10,95	0,00	274.431,69		VIREMENT
10/06/2019	31	588746	3.562,08	0,00	270.869,61		VIREMENT
10/06/2019	31	588747	71,00	0,00	270.798,61		VIREMENT
11/06/2019	11	1155467	178,30	0,00	270.620,31	NGENDANZI JEROME	RETRAIT
11/06/2019	11	1155466	1.036,50	0,00	269.583,81	NOOMANE HAQUEL	
11/06/2019	99		0,00	1.036,50	270.620,31		EXT. N/E DE CE JOUR
11/06/2019	99	1155466	0,00	1.036,50	271.656,81		EXT. N/E DE CE JOUR
11/06/2019	99	1155466	1.036,50	0,00	270.620,31		EXT. N/E DE CE JOUR
11/06/2019	11	1155466	1.036,42	0,00	269.583,89	NOOMANE HAQUEL	
12/06/2019	31	588750	610,79	0,00	268.973,11		VIREMENT
20/06/2019	31	597557	1.225,01	0,00	267.748,10	NIYOKINDI CLOTILDE	VIREMENT
20/06/2019	31	597558	3.613,54	0,00	264.134,56	DIVERS	VIREMENT
20/06/2019	31	597560	519,55	0,00	263.615,01	NITUNGA JUVENAL	VIREMENT
20/06/2019	31	597565	2.929,98	0,00	260.685,03	OBR	VIREMENT
20/06/2019	99		0,00	1.225,01	261.910,04		EXTOURNE DE JR
20/06/2019	99	597558	0,00	3.613,54	265.523,58		EXTOURNE DE CE JR
20/06/2019	99	597560	0,00	519,55	266.043,13		EXTOURNE DE CE JR
20/06/2019	99	597565	0,00	2.929,98	268.973,11		EXTOURNE DE CE JR
21/06/2019	31	597557	1.225,01	0,00	267.748,10	NIYOKINDI CONSOLEE	VIREMENT
21/06/2019	31	597558	3.613,54	0,00	264.134,56	DIVERS	VIREMENT
21/06/2019	31	597560	519,55	0,00	263.615,01	NITUNGA JUVENAL	VIREMENT
21/06/2019	31	597565	2.929,98	0,00	260.685,03	OBR	VIREMENT

*Handwritten mark*

*Handwritten mark*

DATE	CODE	N° PCE	DEBIT	CREDIT	SOLDE	BENEFICIAIRE	LIBELLE
21/06/2019	31	597568	238,74	0,00	260.446,29	ALPHA CD TECHNOLOGY	VIREMENT
21/06/2019	31	597567	268,77	0,00	260.177,52	MEX	VIREMENT
21/06/2019	31	597566	335,52	0,00	259.842,00	PSG	VIREMENT
21/06/2019	31	597564	545,44	0,00	259.296,56	HOTEL SOURCE DU NIL	VIREMENT
21/06/2019	31	597563	213,15	0,00	259.083,41		PPB
21/06/2019	31	597562	65,62	0,00	259.017,79	NET PRESS	VIREMENT
21/06/2019	31	597561	76,41	0,00	258.941,38	ONATEL	VIREMENT
21/06/2019	31	597554	3.616,79	0,00	255.324,59	DIVERS	VIREMENT
21/06/2019	31	597552	2.716,59	0,00	252.608,00	NIZIGAMA CLOTILDE	VIREMENT
21/06/2019	31	597555	1.445,05	0,00	250.942,95	BARAMBONERANYE CYPRIEN	VIREMENT
21/06/2019	31	597556	8.300,22	0,00	242.642,73	DIVERS	VIREMENT
21/06/2019	31	597553	2.311,30	0,00	240.331,43		VIREMENT
26/06/2019	31	597569	307,93	0,00	240.023,50	SPATEC	VIREMENT
26/06/2019	31	597570	2.196,74	0,00	237.826,76		FRE
26/06/2019	11	1155468	715,06	0,00	237.111,70	DONATHE NAHIMANA	RETRAIT
27/06/2019	31	597572	60,10	0,00	237.051,60		FRE 510/019
27/06/2019	31	597571	448,71	0,00	236.602,89		FRE 61319
27/06/2019	31	597574	28,52	0,00	236.574,37		FRE 002772
27/06/2019	11	1155469	55,19	0,00	236.519,18	55,19	RETRAIT

L DERNIER SOLDE : 236.519.18 |



01. FRAIS DIVERS	31. PAIEMENT D.V & OMD	61. NIVELLEMT CPTES (DR)
10. VERSEMENT EN ESPECES	32. ENCAISSEMENT DV, OMD	62. NIVELLEMT CPTES (CR)
11. PAIEMENT CHEQUE	41. PYT D.V. ORDRE QTBU	71. PYT DIV: LET, TLX, LIC.
12. ENCAIS. EF. (CHQ, BO, LC)	42. ENCAISST D.V. QTBU	72. ENCAIS. DIV: LET, TLX
13. PAIEMENT EFFET(BO, LC)	51. SOLDE COMPENSAT®(OR)	81. PAIEMENT CREDOC
21. VIREMT RECU AGENCES BRB	52. SOLDE COMPENSAT®(CR)	82. RESTITUTION CREDOC
22. VIREMT ENVOYE AGENCE BRB	99. RECTIFICAT®/ANNULAT®	

*[Handwritten marks]*

Annexe 3 : Liste des DRFs du 07/08/2017 au 30/06/2019

<b>Nom du Projet:</b>	<b>Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase 2 (PFCGL II)</b>
	Numéro du Projet: P155329 (IDA V1000)
<b>LISTE DES DRFs DEMANDEES ET REMBOURSEES EN USD ET EN BIF AU 30/06/2019</b>	

Libellé	N°DRF	Date de demande	Date de paiement	Montant demandé	Montant payé en USD	Montant payé en BIF	Montant recouvré en BIF	Montant recouvré en USD
Avance initiale PPA IDA V1000	DRF 01	26/09/2017	28/09/2017	350 000,00	350 000,00	607 540 990		
IDA V1000	DRF 02	14/12/2017	20/12/2017	70 038,00	70 038,00	122 678 855		
IDA V1000	DRF 03	28/06/2018	03/07/2018	111 303,69	111 303,69	196 466 039		
IDA V1000	DRF 04	11/07/2018	13/07/2018	58 601,31	58 601,31	103 485 729		
IDA V1000	DRF 05	23/08/2018	24/08/2018	42 366,24	42 366,24	74 975 459		
IDA V1000	DRF 06	07/09/2018	11/09/2018	49 182,16	49 182,16	87 150 773		
IDA V1000	DRF 07	05/10/2018	05/10/2018	38 534,83	38 534,83	68 468 339		
IDA V1000	DRF 08	13/11/2018	13/11/2018	45 592,71	45 592,71	81 373 709		

Libellé	N°DRF	Date de demande	Date de paiement	Montant demandé	Montant payé en USD	Montant payé en BIF	Montant recouvré en BIF	Montant recouvré en USD
IDA V1000	DRF 09	05/12/2018	06/12/2018	48 140,38	48 140,38	86 242 172		
IDA V1000	DRF 10	10/01/2019	11/01/2019	38 308,49	38 308,49	68 806 082		
IDA V1000	DRF 11	08/02/2019	15/02/2019	38 818,61	38 818,61	70 041 156		
IDA V1000	DRF 12	11/03/2019	12/03/2019	50 915,14	50 915,14	92 113 131		
IDA V1000	DRF 13	15/04/2019	17/04/2019	34 224,15	34 224,15	62 186 191		
IDA V1000	DRF 14	16/05/2019	16/05/2019	46 984,26			85 622 866	46 984,26
IDA V1000	DRF 15	05/06/2019	07/06/2019	21 687,47	21 687,47	39 599 904		
IDA V1000	DRF 15 BIS	05/06/2019	06/06/2019	26 895,62			49 102 177	26 895,62
<b>Sous total au 30/06/2019</b>				<b>1 071 593,06</b>	<b>997 713,18</b>	<b>1 761 128 528</b>	<b>134 725 043</b>	<b>73 879,88</b>

*(Handwritten signature and initials)*

**Annexe 4 : La balance générale**

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



## Projet de Facilitation du Commerce dans la région des Grands Lacs, phase II - Burundi

BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)

Du Compte 121000 au compte 748100

Site : 01

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Page 1/3

Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
1	Financements		738 596 228	195 949 349	1 247 124 826	195 949 349	1 985 721 054		1 789 771 705
14	Dons et Subventions		738 596 228	195 949 349	1 247 124 826	195 949 349	1 985 721 054		1 789 771 705
141100	Dépôt initial PPA		607 540 990	134 725 043		134 725 043	607 540 990		472 815 947
141202	Décaissements PPA		122 678 855		1 165 633 727		1 288 312 582		1 288 312 582
144205	Ecart de conversion du solde en devise		8 376 383	61 224 306	81 491 099	61 224 306	89 867 482		28 643 176
2	Immobilisations	423 653 162		935 059 838		1 358 713 000		1 358 713 000	
20	Immobilisations incorporelles			33 710 556		33 710 556		33 710 556	
204100	Logiciels			33 710 556		33 710 556		33 710 556	
22	Autres immobilisations Corporelles			764 900		764 900		764 900	
225300	Matériels de bureau			764 900		764 900		764 900	
27	Réalisations du Projets	423 653 162		900 584 382		1 324 237 544		1 324 237 544	
271102	Travaux de la Composante 1			35 590 542		35 590 542		35 590 542	
271103	Consultants de la Composante 1	61 103 500		76 378 296		137 481 796		137 481 796	
271104	Frais opérationnel Composante 1	8 875 821		25 602 297		34 478 118		34 478 118	
274104	Frais de fonctionnement Composante 4	353 673 841		763 013 247		1 116 687 088		1 116 687 088	
4	Tiers		2 934 640	938 384 858	937 441 018	938 384 858	940 375 658		1 990 800
40	Fournisseurs		1 891 840	356 562 212	354 670 372	356 562 212	356 562 212		
401100	Fournisseurs locaux		1 891 840	259 272 435	257 380 595	259 272 435	259 272 435		
401200	Fournisseurs Etrangers			97 289 777	97 289 777	97 289 777	97 289 777		
42	Salaire			420 989 779	420 989 779	420 989 779	420 989 779		
421100	Salaire net			420 989 779	420 989 779	420 989 779	420 989 779		
43	Etats, Organismes Nationaux et Internationaux			62 242 263	62 242 263	62 242 263	62 242 263		
432500	IPR			62 242 263	62 242 263	62 242 263	62 242 263		
45	Organismes Sociaux		1 042 800	98 515 604	99 463 604	98 515 604	100 506 404		1 990 800
451000	INSS à payer		1 042 800	7 015 200	7 963 200	7 015 200	9 006 000		1 990 800
453777	Pension complémentaire pour le Personnel			91 500 404	91 500 404	91 500 404	91 500 404		
46	Créditeurs et Débiteurs Divers			75 000	75 000	75 000	75 000		
469001	PACEJ			75 000	75 000	75 000	75 000		

Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
5	Comptes Financiers	317 877 706		1 114 809 029	999 637 230	1 432 686 735	999 637 230	433 049 505	
56	Banques	317 877 706		1 114 323 084	999 151 285	1 432 200 790	999 151 285	433 049 505	
561100	BRB_GLTFP2 PPA	317 877 706		1 113 837 139	998 795 128	1 431 714 845	998 795 128	432 919 717	
562100	BANCOBU Compte en BIF			485 945	356 157	485 945	356 157	129 788	
58	Virements de Fonds			485 945	485 945	485 945	485 945		
580000	Virements internes			485 945	485 945	485 945	485 945		
6	Comptes de Charges			901 580 384	901 580 384	901 580 384	901 580 384	900 584 382	900 584 382
60	Travaux et équipements pour services techniques			35 590 542		35 590 542		35 590 542	
601001	Constructions			20 507 832		20 507 832		20 507 832	
601002	Alimentation en eau potable			15 082 710		15 082 710		15 082 710	
61	Matières et fournitures consommées			44 984 526		44 984 526		44 984 526	
617100	Eau et Electricité			14 395 489		14 395 489		14 395 489	
617200	Carburants et lubrifiants			11 716 000		11 716 000		11 716 000	
617250	Imprimés et fournitures de bureau			12 203 200		12 203 200		12 203 200	
617520	Fournitures d'entretien			482 000		482 000		482 000	
617590	Fournitures diverses consommées			6 167 837		6 167 837		6 167 837	
617700	Fournitures informatiques			20 000		20 000		20 000	
63	Autres services consommés			237 919 670	996 002	237 919 670	996 002	236 923 668	
631001	Locations bâtiments			48 234 624		48 234 624		48 234 624	
631002	Locations salles			7 407 850		7 407 850		7 407 850	
631003	Locations véhicules			640 000		640 000		640 000	
632300	Entretiens et réparations véhicules			8 330 019		8 330 019		8 330 019	
632400	Entretiens et réparations machines et matériels			14 411 317		14 411 317		14 411 317	
633301	Consultants locaux			13 562 576		13 562 576		13 562 576	
633302	Consultants internationaux			62 815 720		62 815 720		62 815 720	
634100	Frais bancaires			27 157		27 157		27 157	
634120	Frais Swift			21 964		21 964		21 964	
634200	Frais PTT			38 101 126	28 000	38 101 126	28 000	38 073 126	
634300	Location main d'œuvre			740 800		740 800		740 800	
634599	Frais de rafraîchissement/fêtes			3 959 860	280 000	3 959 860	280 000	3 679 860	
634650	Frais de publicité et appels d'offres			7 185 690		7 185 690		7 185 690	
634700	Abonnement et documentation			865 178		865 178		865 178	
634800	Frais de mission et de représentation			16 392 865	688 002	16 392 865	688 002	15 704 863	

Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
634900	Autres services consommés			11 447 686		11 447 686		11 447 686	
637001	Assurances véhicules et motos			3 775 238		3 775 238		3 775 238	
65	Frais de personnel			582 925 646		582 925 646		582 925 646	
651000	Salaires du personnel			582 695 646		582 695 646		582 695 646	
655600	Avantages du personnel			230 000		230 000		230 000	
66	Impôts et taxes			160 000		160 000		160 000	
660001	Impôt/véhicule			160 000		160 000		160 000	
69	Compte de transfert des charges				900 584 382		900 584 382		900 584 382
690000	Compte de transfert des charges				900 584 382		900 584 382		900 584 382
	Total compte de bilan	741 530 868	741 530 868	3 184 203 074	3 184 203 074	3 925 733 942	3 925 733 942	1 791 762 505	1 791 762 505
	Total compte de gestion			901 580 384	901 580 384	901 580 384	901 580 384	900 584 382	900 584 382
	Totaux	741 530 868	741 530 868	4 085 783 458	4 085 783 458	4 827 314 326	4 827 314 326	2 692 346 887	2 692 346 887
	Solde au 30/06/2019								

**Annexe 5 : Immobilisations de l'UGP du 01/07/2018 au 30/06/2019**

BC

JD

**Projet de Facilitation du Commerce Grands Lacs, phase II - Burundi**

BALANCE GENERALE au 30/06/2019 (BIF)

Du Compte 204100 au compte 225300

Site : 01

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Page 1/1

Code	Libellé	A Nouveau D	A Nouveau C	Mouvements D	Mouvements C	Total D	Total C	Solde D	Solde C
2	Immobilisations			34 475 456		34 475 456		34 475 456	
20	Immobilisations incorporelles			33 710 556		33 710 556		33 710 556	
204100	Logiciels			33 710 556		33 710 556		33 710 556	
22	Autres immobilisations Corporelles			764 900		764 900		764 900	
225300	Matériels de bureau			764 900		764 900		764 900	
	Total compte de bilan			34 475 456		34 475 456		34 475 456	
	Total compte de gestion								
	Totaux			34 475 456		34 475 456		34 475 456	
	Solde au 30/06/2019							34 475 456	

*[Handwritten signatures]*

**4.2. ETAT DE RAPPROCHEMENT DES FONDS RECUS ETABLI PAR L'AUDITEUR**

Libellé	Selon Client Connexion	Comptabilité	Ecart	Note
Fonds cumulés au 01/07/18	531 341,69	531 341,69	-	
DPD 2018-2019	-	-	-	
DRF 2018-2019	466 371,49	466 371,49	-	1
<b>Fonds cumulés au 30/06/19</b>	<b>997 713,18</b>	<b>997 713,18</b>	-	

Note 1 : Cf. annexe 4.4. ci-dessous.

---

4.3. ETAT DE RECONCILIATION DU COMPTE DESIGNNE ETABLI PAR LE  
PROJET



PROJET DE FACILITATION DU COMMERCE DANS LA REGION  
DES GRANDS LACS, PHASE 2 (PFCGL-II)

DESIGNATED ACCOUNT RECONCILIATION STATEMENT

LOAN/CREDIT/GRANT/PPF/COFINANCIER NUMBER	P155329	Montant en dollars US
ACCOUNT NUMBER	3302/843 WITH (Bank)	BRB
1. Amount advanced by World Bank (or Cofinancier)		\$ 350 000,00
2. Less total amount recovered by World Bank (recovery process normally begins towards the end of the project) :		- 73 879,88
3. EQUALS PRESENT OUTSTANDING AMOUNT ADVANCED TO THE DESIGNATED ACCOUNT		= 276 120,12
4. Amount in Designated Account at (date : MM/DD/YYYY) per bank statement (copy attached)	06/30/2019	236 519,18
5. Plus amount of eligible expenditures which must be documented	WA 16	+ 39 600,94
6. Plus amount of claimed in previous applications not yet credited at date of Bank statement expenditures documented in attached application ( No.		
	Application No	Amount
	N/A	
	N/A	
	N/A	
	Subtotal of previous applications not yet credited:	+ 0,00
7. EQUALS TOTAL ADVANCE ACCOUNTED FOR		= 276 120,12

8. Explanation of any discrepancy between totals appearing on Lines 3 and 7 above ( e.g. items paid from account but not yet claimed , earned interest credited to the account, ect.):

9.

9. 06/30/2019  
Date (MM/DD/YYYY)

10. Léonidas BATUNGWANAYO, Responsable Administratif et Financier

11. Clotilde NIZIGAMA, Coordonnateur  
Name(s) and Title(s) of Representative(s)

12.

13.

Signature(s)

1903-IE-ATT



## 4.4. LISTE DES ECD EMIS AU 30/06/2019

Désignation	Date de réception	Date de paiement	Montant demandé	Montant payé	Ecart	Note
DRF 04	11/07/2018	13/07/2018	58 601,31	58 601,31	-	
DRF 05	24/08/2018	24/08/2018	42 366,24	42 366,24	-	
DRF 06	10/09/2018	11/09/2018	49 182,16	49 182,16	-	
DRF 07	05/10/2018	05/10/2018	38 534,83	38 534,83	-	
DRF 08	13/11/2018	13/11/2018	45 592,71	45 592,71	-	
DRF 09	05/12/2018	05/12/2018	48 140,38	48 140,38	-	
DRF 10	10/01/2019	10/01/2019	38 308,49	38 308,49	-	
DRF 11	08/02/2019	08/02/2019	38 818,61	38 818,61	-	
DRF 12	11/03/2019	11/03/2019	50 915,14	50 915,14	-	
DRF 13	15/04/2019	16/04/2019	34 224,15	34 224,15	-	
DRF 14	16/05/2019	16/05/2019	46 984,26	-	- 46 984,26	1
DRF 15	06/06/2019	06/06/2019	21 687,47	21 687,47	-	
DRF 15 BIS	06/06/2019	06/06/2019	26 895,62	-	- 26 895,62	1
Total			540 251,37	466 371,49	- 73 879,88	

**Note 1 :** Ces DRF n'ont pas été payées par la Banque. Elles ont été retenues, en remboursement d'une partie de l'avance initiale accordée.