RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01546
Numéro SIREN : 488 120 478
Nom ou dénomination : ROMPETROL FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2018 sous le numéro de dépôt 172

06B1546

08 JAN. 2018

18B172

ROMPETROL FRANCE SAS

1300 AV ALBERT EINSTEIN BAT 5

34000 MONTPELLIER

Comptes annuels au 31 décembre 2016 (EURO - Europe)

CERTIFIE CONFORME

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 3
Compte de résultat partie 2 4

DETAIL DES COMPTES 5

Comptes d'actif 6
Comptes de passif 8
Comptes de charges 11
Comptes de produits 13

ANNEXE 14

Faits majeurs 15
Règles et méthodes comptables 16
Compléments d'informations 17
Etat de l'actif immobilisé 20
Etat des amortissements 21
Etat des provisions 22
Etat des échéances, des créances et des dettes 23
Charges à payer 24
Liste des filiales et participations 25
Variation des capitaux propres 26

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	*31/12/2016*	*31/12/2015*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 058	2 058	(0)	(0)
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	81 288 440	10 328 000	70 960 440	70 960 440
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 360		14 360	14 360
ACTIF IMMOBILISE	**81 304 858**	**10 330 058**	**70 974 800**	**70 974 800**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				919
Autres créances	4 875 526		4 875 526	1 245 405
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	11 723		11 723	533
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**4 887 249**		**4 887 249**	**1 246 857**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**86 192 106**	**10 330 058**	**75 862 049**	**72 221 657**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2016*	*31/12/2015*
Capital social ou individuel (dont versé : 35 993 360)	35 993 360	35 993 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9 543 632	9 543 632
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	49 336	49 336
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(2 847 387)	(2 359 637)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**457 884**	**(487 750)**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**43 196 825**	**42 738 942**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	23 589	20 740
PROVISIONS	**23 589**	**20 740**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	7 137	7 137
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 163	105 889
Dettes fiscales et sociales	86 345	134 012
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 452 989	29 214 938
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**32 641 634**	**29 461 976**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**75 862 049**	**72 221 657**

Résultat de l'exercice en centimes **457 883,64**

Total du bilan en centimes 75 862 048,59

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*31/12/2016*	*31/12/2015*
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			20 117	20 117
PRODUITS D'EXPLOITATION			**20 117**	**20 117**
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales ***DOTATIONS D'EXPLOITATION*** Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			84 314 4 806 216 924 98 808	62 964 4 889 223 997 98 138
CHARGES D'EXPLOITATION			**404 852**	**389 988**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(384 736)**	**(369 871)**
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré ***PRODUITS FINANCIERS*** Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			340 029	362 666
CHARGES FINANCIERES			**340 029**	**362 666**
RESULTAT FINANCIER			**(340 029)**	**(362 666)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**(724 764)**	**(732 537)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/12/2016*	*31/12/2015*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 069	9 620
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**18 069**	**9 620**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 252	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 849	2 862
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 101**	**2 862**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**13 968**	**6 758**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 168 680)	(238 029)
TOTAL DES PRODUITS	**38 186**	**29 737**
TOTAL DES CHARGES	**(419 698)**	**517 487**
BENEFICE OU PERTE	**457 884**	**(487 750)**

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2016	31/12/2015
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		
218301 MAT DE BUREAU AN	828	828
218311 MAT INFORMATIQUE AN	1 147	1 147
218401 MOBILIER DE BUREAU AN	83	83
281830 AMTS MAT DE BUREAU	(828)	
281830-00001 AMTS MAT DE BUREAU +		(828)
281831 AMT MAT INFORMATI AN	(1 147)	
281831-00001 AMTS MATERIEL INFORM		(1 147)
281840 AMTS MOB DE BUREAU	(83)	
281840-00001 AMTS MOB DE BUREAU +		(80)
281840-00002 AMTS MOB DE BUREAU A		(3)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	70 974 800	70 974 800
TITRES DE PARTICIPATIONS	70 960 440	70 960 440
261000 TITRES SOCIETES GROUPE DYNEFF	81 288 440	
261000-DYF-0 Titres Dyneff France		81 288 440
296100-DYF-0 PROVISION POUR DEPR		(10 328 000)
297100 PROVâDEPR DE TITRES GROUPE AN	(10 328 000)	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	14 360	14 360
275500 CAUTIONS VERSEES	14 360	14 360
CLIENTS ET DIVERS		919
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		919
411100 CLIENTS HORS GROUPE		919

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
AUTRES CREANCES	4 875 526	1 208 145
GROUPE ET ASSOCIES	4 875 390	1 208 145
451000 COMPTE COURANT PROV		165 734
444000 ETAT IMPOT S/BENEFICES AN	1 553 172	1 035 502
444001 ETAT IMPOT S/BENEFICES AUG#	(2 820 936)	
444002 ETAT IMPOT S/BENEFICES PAIEMENT	2 162 423	
455600 COMPTE COURANT GROUPE DYNEFF	3 980 702	3 086
445665 TVA S/ PREST DE SERVICES	3	3 006
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	42	40
445831 RBST CREDIT DE TVA	(17)	777
DEBITEURS DIVERS	136	
467201 DEB ET CRED DIVERS REGUL AN	136	
TRESORERIE ET DIVERS	11 723	533
DISPONIBILITES	11 723	533
512120 STE GENERALE RPF	11 117	533
512123 LCL RPF	606	
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	75 862 049	72 184 397

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES	43 196 825	42 738 942
CAPITAL	35 993 360	35 993 360
101300 CAPITAL	35 993 360	35 500 000
101300-00000 CAPITAL		493 360
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION	9 543 632	9 543 632
104100 PRIMES D'EMISSION	9 543 632	
104100-00000 PRIMES D'EMISSION		9 543 632
RESERVE LEGALE	49 336	49 336
106110 RESERVE LEGALE	49 336	
106110-00000 RESERVE LEGALE		49 336
REPORT A NOUVEAU	(2 847 387)	(2 359 637)
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(2 847 387)	(2 359 637)
RESULTAT DE L'EXERCICE	457 884	(487 750)

PROVISIONS	23 589	20 740
PROVISIONS POUR CHARGES	23 589	20 740
153000 PROVâDEPART RETRAITE AN	20 740	
153000-00001 PROVISION POUR DEPA		17 878
153001 PROV DEPART RETRAITE AUG#	2 849	2 862

EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	7 137	7 137
AUTRES EMPRUNTS	7 137	7 137
166200 FONDS DE PARTICIPAT# SALARIES	6 162	6 162
168860 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT#	975	975

FOURNISSEURS	95 163	105 889
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40 163	65 889
401200 FNS DIVERS	48	18 717
401300 FNS GROUPE	39 980	47 036
401500 FNS FRAIS SALARIES	136	136
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	55 000	40 000
408100 FACTURES NON PARVENUES	55 000	40 000

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
DETTES FISCALES ET SOCIALES	86 345	96 752
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	43 428	35 645
422000 COMITE D'ENTRAP	714	726
425101 ACOMPTES (>PRATEL)		(8 400)
428200 PROV CP	42 714	43 319
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	36 902	47 497
431000 SECURITE SOCIALE AN	8 987	10 077
431001 SECURITE SOCIALE AUG#	85 090	
431002 SECURITE SOCIALE PAIEMENT	(84 992)	
437100 ASSEDIC AN		1
437300 CAISSE RETRAITE AN	12 519	19 780
437301 CAISSE RETRAITE AUG#	46 631	
437302 CAISSE RETRAITE PAIEMENT	(53 754)	
437520 MUTUELLE AN	489	(4 336)
437521 MUTUELLE AUG#	1 985	
437522 MUTUELLE PAIEMENT	(1 977)	
437600 RETRAITE SUPPL. AN	1 331	(3 073)
437601 RETRAITE SUPPL. AUG#	4 055	
437602 RETRAITE SUPPL. PAIEMENT	(4 035)	
437830 PREVOYANCE CADRE + ART 36 AN	1 824	6 161
437831 PREVOYANCE CADRE + ART 36 AUG#	6 460	
437832 PREV. CADRE + ART 36 PAIEMENT	(6 535)	
438200 PROV CS SUR CP AN	18 824	18 887
ETAT ET COLLECTIVITES	6 015	13 610
447200 TAXE APPRENTISS A PAYER AN	1 529	3 584
447201 TAXE APPRENTISS A PAYER AUG#	1 518	
447202 TAXE APPRENTISS A PAYER PAIEMENT	(1 529)	
447300 FORMATION PROF CONTINUE AN	2 265	2 265
447301 FORMATION PROF CONTINUE AUG#	2 232	
448200 CHARGES FISCALES SUR CP AN		155
448600 AUTRES CHARGES A PAYER AN		29 057
448700 PRODUITS A RECEVOIR		(21 451)

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
AUTRES DETTES	32 452 989	29 214 938
GROUPE	22 182 336	19 131 400
451000 COMPTE COURANT PROV	339 937	
451100-PLN-0 DPPLN IS INTEGRATION		5 327
451214 TRESO GROUPE DPP EUR	5 327	
451217 TRESO GROUPE DYF EUR	21 837 072	19 126 072
ASSOCIES COMPTES COURANTS	10 270 653	10 083 538
455100 COMPTE COURANT TRG	4 900 000	4 900 000
455110 COMPTE COURANT CEFC	5 100 000	- 5 100 000
455701 INTERETS S/CC CEFC	100 009	4 713
455801 INTERETS S/CC TRG	170 644	78 825

TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	75 862 049	72 184 397

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2016	31/12/2015
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	84 314	62 964
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	78 053	57 615
622601 HONORAIRES C.A.C.	78 000	57 570
622700 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	53	45
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	4 841	4 480
625000 VOYAGE ET DEPLACEMENT	2 000	3 790
625600 FRAIS DE MISSIONS	2 841	690
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 421	869
627801 FRAIS & COMM S/ PREST SERV	674	869
627802 COMMISSIONS DE MOUVEMENT	747	
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	4 806	4 889
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	3 750	3 777
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 518	1 529
633300 PART.EMPL A LA FPC	2 232	2 248
AUTRES IMPOTS ET TAXES	1 056	1 112
635110 CET-CVAE	1 056	1 112
CHARGES DE PERSONNEL	315 732	322 135
SALAIRES ET TRAITEMENTS	216 924	223 997
641100 SALAIRES, APPOINTEMENTS	157 344	159 094
641104 PRIMES INDIVIDUELLES	45 737	45 612
641200 CONGES PAYES	(605)	(826)
641701 AVANTAGES NATURE LOGEMENT	12 917	12 917
641702 AVANTAGES NATURE VOITURE	7 200	7 200
672450 CHARGE DE PERSONNEL S/ EXO ANT	(5 668)	
CHARGES SOCIALES	94 924	94 294
645100 URSSAF	58 112	58 199
645200 CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	(63)	(418)
645300 RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE	28 740	28 073
645350 RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL.	5 933	6 138
645520 MUTUELLE	466	460
647200 VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE	1 569	1 793
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	167	49
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 884	3 844
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 884	3 844

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
CHARGES FINANCIERES	340 029	362 666
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	340 029	362 666
661170 INTERETS DETTES < PARTICIPATION		941
661530 INT S/ CC TRG	91 819	206 226
661540 INT S/ CC CEFC	95 296	4 713
661710 INT S/ CREDIT TRESORERIE	152 914	150 786
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 101	2 862
CHARGES EXCEPT DE GESTION	1 252	
671800 CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT	17	
671810 CHARGES EXCEPT OPERATION GEST#	919	
672580 CHARGE GEST# COURANTE S/ EXO ANT	316	
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS	2 849	2 862
687500 DOTATION PROV RISQUES/CHARGES	2 849	2 862
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(1 168 680)	(238 029)
	(1 168 680)	(238 029)
695100 IMPOT SUR BENEFICES	(3 989 616)	(238 029)
698100 IS CHARGE INTEGRATION FISCALE	2 820 936	
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	(419 698)	517 487

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2016	31/12/2015
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	20 117	20 117
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	20 117	20 117
791202 TRANSFERT CHARGE AV VEHICULES	20 117	20 117

PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 069	9 620
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	18 069	9 620
771800 PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT	1	
771810 PDTS EXCEPT OPERATION GEST#	124	1 550
772310 IMPOTS ET TAXES S/ EXO ANTERIEUR		8 070
772580 PDT DE GEST# COURANTE S/ EXO ANT	17 945	

TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	38 186	29 737

ANNEXE

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

- Changement d'actionnariat de Rompetrol France le 24 décembre 2016 : les 51 % d'actions détenues par le groupe chinois CEFC ont été rachetées par le groupe CEFC International.

- Il n'y a pas eu d'autre événement significatif survenu au cours de l'exercice qui aurait eu un impact sur les comptes.

II / REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers on été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

III / COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires éventuels)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, en focntion des durées suivantes :

Immobilisations corporelles	Durée
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

- Participations

Les titres de participation sont inscrits en comptabilité à leur prix d'acquisition ou de souscription.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'usage est déterminée en prenant en compte la situation nette de la société détenue et les perspectives d'avenir.
Ce calcul a donné lieu à la constatation fin 2014 d'une dépréciation sur les titres à hauteur de 10 328 Keuros.

- Dépots et cautionnements

Ils correspondent à un dépot de garantie concernant des locations immobilières pour un montant de 14 360 euros.

CAPITAUX PROPRES

Le capital est composé de 359 933 600 actions de 0,10 euro de valeur nominale.

INTEGRATION FISCALE

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Rompetrol France et Dyneff SAS, DPPLN SAS, et TMP SAS.
Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôts réalisées par le Groupe sont conservées chez la mère.
Le taux d'impôt est de 33.33 %.

EFFECTIF

L'effectif au 31/12/2016 de la société Rompetrol France est de 1 personne.

ENTREPRISES LIEES

Le montant des créances et des dettes envers les autres sociétés du groupe et figurant dans les comptes de Rompetrol France est le suivant :

	DYNEFF	DPPLN
Clients	0	
Fournisseur	- 39 979	
C/C groupe	3 646 048	- 13 696
C/C centralisation trésorerie	- 21 837 072	
C/C participation	3 086	

TRANSFERT DE CHARGES

Il a été enregistré sur la période des transferts de charges d'exploitation pour un montant de 20 116 euros . (transfert de charges - avantages en nature véhicules de fonction)

PROVISION POUR INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour leurs indemnités de départ à la retraite est comptabilisé.

Le calcul est déterminé salarié par salarié. Il prend en compte l'espérance de vie du salarié et sa probabilité de présence à l'âge de la retraite en fonction de son âge et de son ancienneté dans l'entreprise .

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,4 % au 31/12/2016
- taux de mortalité femme : table TGPF05
- taux de mortalité homme : table TGPH05
- taux d'augmentation des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 63 ans pour les cadres, 61 ans pour les salariés non cadres nés en 1954 et moins, 62 ans pour ceux nés en 1955 et plus.
- taux de charges patronales : 45 %

Au 31/12/2016, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 23 589 euros.

HONORAIRES CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2016 s'élève à 78 000 euros.

CONSOLIDATION

La société est mère du sous-groupe Rompetrol France.
Ce sous-groupe a été intégré dans les états financiers consolidés de CEFCI sur l'exercice clos en 2016.

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 058		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 058**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	81 288 440		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 360		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**81 302 800**		
TOTAL GENERAL	**81 304 858**		

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 058	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**2 058**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			81 288 440	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			14 360	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**81 302 800**	
TOTAL GENERAL			**81 304 858**	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*fin d'exercice*
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 058			2 058
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 058**			**2 058**
TOTAL GENERAL	**2 058**			**2 058**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	*Dotations*			*Reprises*			*Mouvements amortissements fin exercice*
	Différentiel de durée et autres	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	*Différentiel de durée et autres*	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	*Début d'exercice*	*Augmentations*	*Dotations*	*Fin d'exercice*
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

06151546

08 JAN. 2018

18B172

Rompetrol France

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	20 740	2 849		23 589
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**20 740**	**2 849**		**23 589**
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	10 328 000			10 328 000
DEPRECIATIONS	**10 328 000**			**10 328 000**
TOTAL GENERAL	**10 348 740**	**2 849**		**10 351 589**
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		2 849		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 360	14 360	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	894 659	894 659	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	28	28	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 980 702	3 980 702	
Débiteurs divers	136	136	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**4 889 886**	**4 889 886**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	7 137	7 137		
Fournisseurs et comptes rattachés	95 163	95 163		
Personnel et comptes rattachés	43 428	43 428		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 902	36 902		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 015	6 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	32 452 989	22 452 989	10 000 000	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**32 641 634**	**22 641 634**	**10 000 000**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2016
CHARGES A PAYER	388 166
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	975
168860 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT#	975
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	55 000
408100 FACTURES NON PARVENUES	55 000
DETTES FISCALES ET SOCIALES	61 538
428200 PROV CP	42 714
438200 PROV CS SUR CP AN	18 824
AUTRES DETTES	270 653
455701 INTERETS S/CC CEFC	100 009
455801 INTERETS S/CC TRG	170 644

TOTAL DES CHARGES A PAYER	388 166

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid.encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	***Chiffre d'affaires*** ***Résultat***
FILIALES (plus de 50%)					
DYNEFF SAS	20 000 000 57 652 950	100,00 %	81 288 440 70 960 440		1 437 131 042 7 178 154
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		42 738 942 42 738 942
Variations en cours d'exercice	*En moins*	*En plus*
Autres variations		457 884
SOLDE		**457 884**
Situation à la clôture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant répartition		43 196 825

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ROMPETROL FRANCE
avenue Albert Einstein
le Stratégie Concept
34000 Montpellier

V/REF :
N/REF : 2006 B 1546 / 2018-B-172

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 08/01/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Rapport du commissaire aux comptes

Procès-verbal d'assemblée en date du 30/06/2017

Concernant la société

ROMPETROL FRANCE
Société par actions simplifiée à associé unique
avenue Albert Einstein
le Stratégie Concept
34000 Montpellier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-172 le 08/01/2018

R.C.S. MONTPELLIER 488 120 478 (2006 B 1546)

Fait à MONTPELLIER le 08/01/2018,

LE GREFFIER

TRIBUNAL DE COMMERCE
MONTPELLIER

Ernst & Young et Autres
1025, rue Henri Becquerel
CS 39520
34961 Montpellier cedex 2

Tél. : +33 (0) 4 67 13 31 00
www.ey.com/fr

Rompetrol France

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Rompetrol France, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

06 B1546

08 JAN. 2018

18B172

ROMPETROL France

Société par Actions Simplifiée au capital de 35 993 360 euros
1300 Avenue Albert Einstein - Le Stratégie Concept - 34000 MONTPELLIER
Immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro B 488 120 478

****

ACTE SOUS-SEING PRIVE CONSTATANT LES DECISIONS DES ASSOCIES

EN DATE DU 30 06 2017

L'an 2017, le 30 juin à quinze heures,

LES SOUSSIGNES :

- **KMG International NV**, société de droit néerlandais (naamlozevennootschap), dont le siège social est World Trade Center Building, n°807, Tower A, Floor 8, Strawinskylaan, 1077 XX Amsterdam, Pays-Bas, immatriculé à la Chambre de Commerce d'Amsterdam sous le numéro 242 97754, représentée par Messieurs Catalin DUMITRU et Alexey GOLOVIN, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes (« **KMGI** »),

- **CEFC Assets Management & Equity Investment** (HongKong) Co., Ltd., une limited liability company de droit chinois, dont le siège social est Room 2302-2304, 23/F Convention Plaza office Tower, 1 Harbour Rd Wan Chai, Hong Kong, République Populaire de Chine, immatriculée sous le numéro 2252902, représentée par Madame Liefen DU, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes (« **CEFC** »),

Agissant en qualité de seuls associés (les « **Associés** ») détenant la totalité des 359.933.360 actions de la société ROMPETROL France, société par actions simplifiée au capital de 35.993.360 euros, dont le siège social est sis 1300 avenue Albert EINSTEIN - Le Stratégie Concept à MONTPELLIER (34000), immatriculée au registre du commerce et des sociétés de MONTPELLIER sous le numéro B 488 120 478 (la « **Société** »),

CONNAISSANCE PRISE :

- Des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Du rapport de gestion du Président ;
- Du rapport général des Commissaires aux Comptes ;
- Du rapport spécial des Commissaires aux Comptes ;
- Des statuts de la Société ;

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note de l'annexe intitulée « Participations » expose les règles et les méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation et leur dépréciation éventuelle.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et des méthodes comptables suivies par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies en annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Montpellier, le 19 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Marie-Thérèse Mercier

ET APRES AVOIR DECLARE :

Qu'ils renoncent expressément, purement et simplement, aux délais de convocation et de mise à disposition des documents et rapports nécessaires à la prise des décisions objet des présentes, et reconnaissent avoir été en mesure de prendre pleine et entière connaissance de l'ensemble des documents et informations nécessaires à leur information préalable et à la prise des décisions ci-après.

ONT DECIDE DE PRENDRE A L'UNANIMITE LES DECISIONS RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :

1. Rapport de gestion du Président ;
2. Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
3. Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce ;
4. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
5. Affectation du résultat ;
6. Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du Commerce ;
7. Situation du mandat des Commissaires aux comptes ;
8. Questions diverses ;
9. Pouvoirs pour les formalités légales.

Etant précisé que la société Ernst & Young, Commissaire aux Comptes titulaire a été régulièrement informé des présentes décisions.

PREMIERE DECISION

(«Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016»)

Les Associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, lesquels font apparaître un bénéfice de 457 884 euros.

Les Associés approuvent également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, les Associés donnent au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Plus personne ne demandant la parole, le Président propose d'adopter cette résolution.

Après échanges de vues, et plus personne ne demandant la parole, cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

DEUXIEME DECISION
(«Affectation du résultat»)

Le Président propose d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 457 884 euros au report à nouveau.

Origine :

Résultat de l'exercice		457 884 euros
Au report à nouveau	457 884 euros	
TOTAUX	**457 884 euros**	**457 884 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes ni de revenus au titre des trois précédents exercices.

Plus personne ne demandant la parole, le Président propose d'adopter cette résolution.

Après échanges de vues, et plus personne ne demandant la parole, cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

TROISIEME DECISION
(«Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du Commerce»)

Le Président rappelle que la Société a signé ou poursuivi sur l'exercice 2016 plusieurs conventions avec l'un de ses dirigeants et l'un de ses Associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 %.

Les Associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code du commerce, approuvent ledit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Plus personne ne demandant la parole, le Président propose d'adopter cette résolution.

Après échanges de vues, et plus personne ne demandant la parole, cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

QUATRIEME DECISION
(«Situation du mandat des Commissaires aux comptes»)

Le Président rappelle la situation des mandats des Commissaires aux comptes :

Commissaire aux comptes titulaires

Le Président rappelle que le mandat du Cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Madame Marie Thérèse MERCIER arrivera à échéance à l'issue de l'assemblée générale qui se réunira en 2020 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2019.

Commissaire aux comptes suppléant

Le Président rappelle que le mandat du Cabinet AUDITEX, représenté par Monsieur Pascal SELIGNAN, arrivera à échéance à l'issue de l'assemblée générale qui se réunira en 2020 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2019.

Plus personne ne demandant la parole, le Président propose d'adopter cette résolution.

Après échanges de vues, et plus personne ne demandant la parole, cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

CINQUIEME DECISION
(Pouvoirs pour les formalités légales)

Les Associés confèrent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité requises par la loi et les statuts.

Après échanges de vues, et plus personne ne demandant la parole, cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

Les présentes décisions seront mentionnées au registre des délibérations des Associés et le présent acte sera conservé par la Société en vue de sa consultation.

KMGI
Monsieur Catalin DUMITRU

CEFC
Madame Liefen DU

Monsieur Alexey GOLOVIN

Le Président de séance
Monsieur Catalin DUMITRU