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 11/09/2018 sous le numéro de dépôt 15034

Duplicata

# RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

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

ROMPETROL FRANCE
avenue Albert Einstein
le Stratégie Concept
34000 Montpellier

V/REF :
N/REF : 2006 B 1546 / 2018-B-15034

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 11/09/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Rapport du commissaire aux comptes

Procès-verbal d'assemblée en date du 29/06/2018

Concernant la société

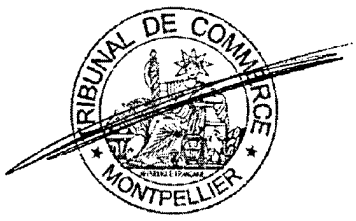
ROMPETROL FRANCE
Société par actions simplifiée à associé unique
avenue Albert Einstein
le Stratégie Concept
34000 Montpellier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-15034 le 11/09/2018

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

Fait à MONTPELLIER le 11/09/2018,

LE GREFFIER



06B1546

18B15034

11 SEP. 2018

ROMPETROL

# ROMPETROL France

**1300 Av Albert Einstein**

**Bat 5 – Stratégie Concept**

**34 000 MONTPELLIER**

**Société par actions simplifiée au capital de 35 993 360 euros**

**RCS** **n° 488 120 478**

**Comptes annuels au 31 décembre 2017 (EURO – Europe)**

Certifié conforme à l'original

ROMPETROL

# - SOMMAIRE -

## Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 2
Bilan - Passif ——— 3
Compte de résultat ——— 4

## Détail des comptes

Détail des comptes - Actif ——— 7
Détail des comptes - Passif ——— 9
Détail des comptes - Charges ——— 12
Détail des comptes - Produits ——— 15

## Annexes

17
Immobilisations ——— 21
Amortissements ——— 22
Provisions et dépréciations ——— 23
Créances et dettes ——— 24
Charges à payer ——— 25
Variation des capitaux propres ——— 26
Produits à recevoir ——— 27
Composition du capital social ——— 28
Filiales et participations ——— 29

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 2 057 | 2 057 | | |
| 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 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **81 290 497** | **10 330 057** | **70 960 439** | **70 974 799** |
| **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 | | | | |
| Autres créances | 2 640 304 | | 2 640 304 | 4 875 525 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **DIVERS** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| (dont actions propres : ) | | | | |
| Disponibilités | 5 895 | | 5 895 | 11 723 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | **2 646 199** | | **2 646 199** | **4 887 248** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **83 936 697** | **10 330 057** | **73 606 639** | **75 862 048** |

| Rubriques | | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | -2 389 503 | -2 847 386 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | -807 719 | 457 883 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **42 389 105** | **43 196 825** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | 36 062 | 23 589 |
| **PROVISIONS** | | | **36 062** | **23 589** |
| **DETTES FINANCIERES** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs | | ) | 23 359 | 7 137 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| **DETTES D'EXPLOITATION** | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 81 252 | 95 163 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 69 535 | 86 344 |
| **DETTES DIVERSES** | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 31 007 325 | 32 452 989 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **DETTES** | | | **31 181 472** | **32 641 634** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **73 606 639** | **75 862 048** |

Comptederésultat

ROMPETROL

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | 10 429 | 20 116 |
| Autres produits | | | | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **10 429** | **20 116** |
| 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 | | | 90 983 | 84 314 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 417 | 4 805 |
| Salaires et traitements | | | 180 682 | 216 924 |
| Charges sociales | | | 86 420 | 98 808 |
| **DOTATIONS D'EXPLOITATION** | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 35 473 | |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **396 977** | **404 852** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **-386 548** | **-384 735** |
| **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 | | | 343 367 | 340 028 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | **343 367** | **340 028** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **-343 367** | **-340 028** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **-729 916** | **-724 764** |

| Rubriques | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 6 | 18 069 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **6** | **18 069** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 3 | 1 252 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 12 473 | 2 849 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **12 476** | **4 101** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **-12 469** | **13 967** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 65 333 | -1 168 680 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **10 435** | **38 185** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **818 155** | **-419 697** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **-807 719** | **457 883** |

ROMPETROL

# Détail des comptes

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| 444000 | ETAT IMPOT S/BENEFICES AN | | 1 553 172,06 |
| 444002 | ETAT IMPOT S/BENEFICES PAIEMENT | | 2 162 423,00 |
| **Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES** | | | **3 715 595,06** |
| **TOTAL** | | | **3 715 595,06** |
| **TOTAL** | | | **3 715 595,06** |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | |
| **AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES** | | | |
| 218301 | MAT DE BUREAU AN | 827,76 | 827,76 |
| 218311 | MAT INFORMATIQUE AN | 1 147,00 | 1 147,00 |
| 218401 | MOBILIER DE BUREAU AN | 82,78 | 82,78 |
| **Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut** | | **2 057,54** | **2 057,54** |
| 281830 | AMTS MAT DE BUREAU | | -827,87 |
| 281831 | AMT MAT INFORMATI AN | -1 974,87 | -1 147,00 |
| 281840 | AMTS MOB DE BUREAU | | -82,86 |
| 281841 | AMT MAT/MOB BUREAU AN | -82,86 | |
| **Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions** | | **-2 057,73** | **-2 057,73** |
| **TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES** | | **-0,19** | **-0,19** |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | **-0,19** | **-0,19** |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | |
| **TITRES DE PARTICIPATIONS** | | | |
| 261000 | TITRES SOCIETES GROUPE DYNEFF | 81 288 440,00 | 81 288 440,00 |
| **Total 2050/CU - Autres participations, brut** | | **81 288 440,00** | **81 288 440,00** |
| 297100 | PROVâDEPR DE TITRES GROUPE AN | -10 328 000,00 | -10 328 000,00 |
| **Total 2050/CV - IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | **-10 328 000,00** | **-10 328 000,00** |
| **TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS** | | **70 960 440,00** | **70 960 440,00** |
| **AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES** | | | |
| 275500 | CAUTIONS VERSEES | | 14 360,00 |
| **Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut** | | | **14 360,00** |
| **TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES** | | | **14 360,00** |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | **70 960 440,00** | **70 974 800,00** |
| **AUTRES CREANCES** | | | |
| **GROUPE ET ASSOCIES** | | | |
| 455600 | C/C IS DYF-RPF | 2 606 600,70 | 3 980 702,07 |
| 455650 | C/C PART DYF-RPF | 24 833,23 | |
| **Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES** | | **2 631 433,93** | **3 980 702,07** |
| **TOTAL GROUPE ET ASSOCIES** | | **2 631 433,93** | **3 980 702,07** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **DEBITEURS DIVERS** | | | |
| 445660 | TVA S/ BIEN ET SERVICES | 21,60 | |
| 445665 | TVA S/ PREST DE SERVICES | 5 130,71 | 3,05 |
| 445670 | CREDIT DE TVA A REPORTER | | 41,69 |
| 445831 | RBST CREDIT DE TVA | 1 836,88 | |
| 448700 | PRODUITS A RECEVOIR | 1 881,00 | |
| 467201 | DEB ET CRED DIVERS REGUL AN | | 135,88 |
| **Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES** | | **8 870,19** | **180,62** |
| **TOTAL DEBITEURS DIVERS** | | **8 870,19** | **180,62** |
| **TOTAL AUTRES CREANCES** | | **2 640 304,12** | **3 980 882,69** |
| **TRESORERIE ET DIVERS** | | | |
| **DISPONIBILITES** | | | |
| 512120 | STE GENERALE RPF | 1 520,96 | 11 117,47 |
| 512123 | LCL RPF | 4 374,87 | 605,78 |
| **Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS** | | **5 895,83** | **11 723,25** |
| **TOTAL DISPONIBILITES** | | **5 895,83** | **11 723,25** |
| **TOTAL TRESORERIE ET DIVERS** | | **5 895,83** | **11 723,25** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **73 606 639,76** | **78 683 000,81** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| 444000 | ETAT IMPOT S/BENEFICES AN | 9 480,00 | |
| 444001 | ETAT IMPOT S/BENEFICES AUG¦ | | 2 820 935,60 |
| 445831 | RBST CREDIT DE TVA | | 16,62 |
| **Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **9 480,00** | **2 820 952,22** |
| **TOTAL** | | **9 480,00** | **2 820 952,22** |
| **TOTAL** | | **9 480,00** | **2 820 952,22** |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | |
| **CAPITAL** | | | |
| 101300 | CAPITAL | 35 993 360,00 | 35 993 360,00 |
| **Total 2051/DA - Capital social ou individuel N** | | **35 993 360,00** | **35 993 360,00** |
| **TOTAL CAPITAL** | | **35 993 360,00** | **35 993 360,00** |
| **PRIMES D'EMISSION, DE FUSION** | | | |
| 104100 | PRIMES D'EMISSION | 9 543 632,31 | 9 543 632,31 |
| **Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N** | | **9 543 632,31** | **9 543 632,31** |
| **TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION** | | **9 543 632,31** | **9 543 632,31** |
| **RESERVE LEGALE** | | | |
| 106110 | RESERVE LEGALE | 49 336,00 | 49 336,00 |
| **Total 2051/DD - Réserve légale N** | | **49 336,00** | **49 336,00** |
| **TOTAL RESERVE LEGALE** | | **49 336,00** | **49 336,00** |
| **REPORT A NOUVEAU** | | | |
| 119000 | REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | -2 389 503,56 | -2 847 386,80 |
| **Total 2051/DH - CAPITAUX PROPRES** | | **-2 389 503,56** | **-2 847 386,80** |
| **TOTAL REPORT A NOUVEAU** | | **-2 389 503,56** | **-2 847 386,80** |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | -807 719,35 | 457 883,64 |
| **Total 2051/DI - CAPITAUX PROPRES** | | **-807 719,35** | **457 883,64** |
| **TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE** | | **-807 719,35** | **457 883,64** |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | | **42 389 105,40** | **43 196 825,15** |
| **PROVISIONS** | | | |
| **PROVISIONS POUR CHARGES** | | | |
| 153000 | PROVáDEPART RETRAITE AN | 36 062,00 | 20 740,00 |
| 153001 | PROV DEPART RETRAITE AUG¦ | | 2 849,00 |
| **Total 2051/DQ - Provisions pour charges N** | | **36 062,00** | **23 589,00** |
| **TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES** | | **36 062,00** | **23 589,00** |
| **TOTAL PROVISIONS** | | **36 062,00** | **23 589,00** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV** | | | |
| **AUTRES EMPRUNTS** | | | |
| 166200 | FONDS DE PARTICIPAT¦ SALARIES | 21 640,18 | 6 161,79 |
| 168860 | INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦ | 1 718,92 | 975,26 |
| **Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N** | | **23 359,10** | **7 137,05** |
| **TOTAL AUTRES EMPRUNTS** | | **23 359,10** | **7 137,05** |
| **TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV** | | **23 359,10** | **7 137,05** |
| **FOURNISSEURS** | | | |
| **FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES** | | | |
| 401200 | FNS DIVERS | | 47,86 |
| 401300 | FNS GROUPE | 20 303,13 | 39 979,65 |
| 401400 | FNS HONORAIRES | 26 449,20 | |
| 401500 | FNS FRAIS SALARIES | | 135,88 |
| **Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N** | | **46 752,33** | **40 163,39** |
| **TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES** | | **46 752,33** | **40 163,39** |
| **FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES** | | | |
| 408100 | FACTURES NON PARVENUES | 34 500,00 | 55 000,00 |
| **Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N** | | **34 500,00** | **55 000,00** |
| **TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES** | | **34 500,00** | **55 000,00** |
| **TOTAL FOURNISSEURS** | | **81 252,33** | **95 163,39** |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | | |
| **PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES** | | | |
| 422000 | COMITE D'ENTREPRISE | 1 349,42 | 713,81 |
| 428200 | PROV CP | 20 631,60 | 42 713,85 |
| **Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **21 981,02** | **43 427,66** |
| **TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES** | | **21 981,02** | **43 427,66** |
| **SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX** | | | |
| 431000 | SECURITE SOCIALE AN | 7 797,02 | 8 987,00 |
| 431001 | SECURITE SOCIALE AUG¦ | | 85 090,23 |
| 431002 | SECURITE SOCIALE PAIEMENT | | -84 992,00 |
| 437300 | CAISSE RETRAITE AN | 4 410,10 | 12 519,00 |
| 437301 | CAISSE RETRAITE AUG¦ | | 46 631,49 |
| 437302 | CAISSE RETRAITE PAIEMENT | | -53 754,00 |
| 437520 | MUTUELLE AN | 1 035,47 | 488,81 |
| 437521 | MUTUELLE AUG¦ | | 1 984,80 |
| 437522 | MUTUELLE PAIEMENT | | -1 977,46 |
| 437600 | RETRAITE SUPPL. AN | 5 491,92 | 1 331,40 |
| 437601 | RETRAITE SUPPL. AUG¦ | | 4 054,68 |
| 437602 | RETRAITE SUPPL. PAIEMENT | | -4 034,52 |
| 437830 | PREVOYANCE CADRE + ART 36 AN | 3 080,91 | 1 823,80 |
| 437831 | PREVOYANCE CADRE + ART 36 AUG¦ | | 6 459,82 |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| 437832 | PREV. CADRE + ART 36 PAIEMENT | | -6 534,75 |
| 438200 | PROV CS SUR CP AN | 9 583,33 | 18 823,98 |
| 438600 | PROV CHGE SOCIALE AN | -0,04 | |
| **Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **31 398,71** | **36 902,28** |
| **TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX** | | **31 398,71** | **36 902,28** |
| **ETAT ET COLLECTIVITES** | | | |
| 447200 | TAXE APPRENTISS A PAYER AN | 1 378,53 | 1 529,00 |
| 447201 | TAXE APPRENTISS A PAYER AUG¦ | | 1 517,73 |
| 447202 | TAXE APPRENTISS A PAYER PAIEMENT | | -1 529,00 |
| 447300 | FORMATION PROF CONTINUE AN | 5 297,11 | 2 265,12 |
| 447301 | FORMATION PROF CONTINUE AUG¦ | | 2 231,93 |
| **Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **6 675,64** | **6 014,78** |
| **TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES** | | **6 675,64** | **6 014,78** |
| **TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **60 055,37** | **86 344,72** |
| **AUTRES DETTES** | | | |
| **GROUPE** | | | |
| 451000 | C/C SUBVENTION DYF-DPP | | 339 936,69 |
| 451214 | TRESO GROUPE DPP EUR | | 5 327,32 |
| 451217 | TRESO GROUPE DYF EUR | 20 509 866,56 | 21 837 072,27 |
| **Total 2051/EA - AUTRES DETTES** | | **20 509 866,56** | **22 182 336,28** |
| **TOTAL GROUPE** | | **20 509 866,56** | **22 182 336,28** |
| **ASSOCIES COMPTES COURANTS** | | | |
| 455100 | COMPTE COURANT TRG | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 |
| 455110 | COMPTE COURANT CEFC | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 |
| 455610 | C/C IS RPF-DPP | 2 172,00 | |
| 455620 | C/C IS RPF-TMP | 26 799,00 | |
| **Total 2051/EA - AUTRES DETTES** | | **10 028 971,00** | **10 000 000,00** |
| **TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS** | | **10 028 971,00** | **10 000 000,00** |
| **CHARGES A PAYER** | | | |
| 455700 | INTERETS S/CC CEFC | 190 138,00 | |
| 455701 | INTERETS S/CC CEFC | | 100 009,00 |
| 455800 | INTERETS S/CC TRG | 278 350,00 | |
| 455801 | INTERETS S/CC TRG | | 170 644,00 |
| **Total 2051/EA - AUTRES DETTES** | | **468 488,00** | **270 653,00** |
| **TOTAL CHARGES A PAYER** | | **468 488,00** | **270 653,00** |
| **TOTAL AUTRES DETTES** | | **31 007 325,56** | **32 452 989,28** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **73 606 639,76** | **78 683 000,81** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | | |
| **MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES** | | | |
| 606300 | FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS | 10,00 | |
| **Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **10,00** | |
| **TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES** | | **10,00** | |
| **REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES** | | | |
| 622601 | HONORAIRES C.A.C. | 60 000,00 | 78 000,00 |
| 622700 | FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX | 5,81 | 52,81 |
| **Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **60 005,81** | **78 052,81** |
| **TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES** | | **60 005,81** | **78 052,81** |
| **DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS** | | | |
| 625000 | VOYAGE ET DEPLACEMENT | | 2 000,00 |
| 625101 | FRAIS DE DEPLACEMENT | 20 357,06 | |
| 625600 | FRAIS DE MISSIONS | 8 871,00 | 2 841,00 |
| **Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **29 228,06** | **4 841,00** |
| **TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS** | | **29 228,06** | **4 841,00** |
| **FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS** | | | |
| 626100 | FRAIS POSTAUX | 166,20 | |
| **Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **166,20** | |
| **TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS** | | **166,20** | |
| **SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES** | | | |
| 627505 | COMMISSION S/VIREMENT | 68,05 | |
| 627801 | FRAIS & COMM S/ PREST SERV | 1 165,30 | 673,76 |
| 627802 | COMMISSIONS DE MOUVEMENT | 340,15 | 746,79 |
| **Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **1 573,50** | **1 420,55** |
| **TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES** | | **1 573,50** | **1 420,55** |
| **TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES** | | **90 983,57** | **84 314,36** |
| **IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES** | | | |
| **IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS** | | | |
| 631200 | TAXE D'APPRENTISSAGE | 1 378,80 | 1 517,73 |
| 633300 | PART.EMPL A LA FPC | 2 027,64 | 2 231,93 |
| **Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES** | | **3 406,44** | **3 749,66** |
| **TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS** | | **3 406,44** | **3 749,66** |
| **AUTRES IMPOTS ET TAXES** | | | |
| 635110 | CET-CVAE | 200,00 | 1 056,00 |
| 637800 | TAXES DIVERSES | 670,00 | |
| 672310 | IMPOTS ET TAXES S/ EXO ANTERIEUR | -859,00 | |
| **Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES** | | **11,00** | **1 056,00** |
| **TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES** | | **11,00** | **1 056,00** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES** | | **3 417,44** | **4 805,66** |
| **CHARGES DE PERSONNEL** | | | |
| **SALAIRES ET TRAITEMENTS** | | | |
| 641100 | SALAIRES, APPOINTEMENTS | 133 836,00 | 157 344,00 |
| 641104 | PRIMES INDIVIDUELLES | 18 000,00 | 45 737,00 |
| 641107 | PRIMES EXCEPTIONNELLES | 40 500,00 | |
| 641200 | CONGES PAYES | -22 082,25 | -605,36 |
| 641701 | AVANTAGES NATURE LOGEMENT | 3 229,20 | 12 916,80 |
| 641702 | AVANTAGES NATURE VOITURE | 7 200,00 | 7 200,00 |
| **Total 2052/FY - Salaires et traitements N** | | **180 682,95** | **222 592,44** |
| **TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS** | | **180 682,95** | **222 592,44** |
| **CHARGES SOCIALES** | | | |
| 645100 | URSSAF | 57 521,30 | 58 111,99 |
| 645200 | CHARGES SOC S/ CONGES PAYES | -9 240,65 | -63,19 |
| 645300 | RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE | 25 774,42 | 28 739,64 |
| 645350 | RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL. | 6 241,86 | 5 933,03 |
| 645520 | MUTUELLE | | 466,44 |
| 647200 | VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE | 1 308,52 | 1 568,87 |
| 647500 | MEDECINE DU TRAVAIL | 169,91 | 167,38 |
| 672450 | CHARGE DE PERSONNEL S/ EXO ANT | | -5 668,31 |
| **Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL** | | **81 775,36** | **89 255,85** |
| **TOTAL CHARGES SOCIALES** | | **81 775,36** | **89 255,85** |
| **AUTRES CHARGES DE PERSONNEL** | | | |
| 648000 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 4 645,42 | 3 884,00 |
| **Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL** | | **4 645,42** | **3 884,00** |
| **TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL** | | **4 645,42** | **3 884,00** |
| **TOTAL CHARGES DE PERSONNEL** | | **267 103,73** | **315 732,29** |
| **AUTRES CHARGES** | | | |
| **CHARGES DIV DE GESTION COURANTE** | | | |
| 672580 | CHARGE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT | 35 473,00 | 316,30 |
| **Total 2052/GE - AUTRES CHARGES** | | **35 473,00** | **316,30** |
| **TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE** | | **35 473,00** | **316,30** |
| **TOTAL AUTRES CHARGES** | | **35 473,00** | **316,30** |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | |
| **INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES** | | | |
| 661170 | INTERETS DETTES < PARTICIPATION | 743,66 | |
| 661530 | INT S/ CC TRG | 86 593,00 | 91 819,00 |
| 661540 | INT S/ CC CEFC | 90 129,00 | 95 296,00 |
| 661710 | INT S/ CREDIT TRESORERIE | 165 902,30 | 152 913,89 |
| **Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES** | | **343 367,96** | **340 028,89** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES** | | **343 367,96** | **340 028,89** |
| **TOTAL CHARGES FINANCIERES** | | **343 367,96** | **340 028,89** |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | | |
| **CHARGES EXCEPT DE GESTION** | | | |
| 671800 | CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT | 0,20 | 16,66 |
| 671810 | CHARGES EXCEPT OPERATION GEST | 3,19 | 919,47 |
| **Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | **3,39** | **936,13** |
| **TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION** | | **3,39** | **936,13** |
| **DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS** | | | |
| 687500 | DOTATION PROV RISQUES/CHARGES | 12 473,00 | 2 849,00 |
| **Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions N** | | **12 473,00** | **2 849,00** |
| **TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS** | | **12 473,00** | **2 849,00** |
| **TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | **12 476,39** | **3 785,13** |
| **IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | | |
| **IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | | |
| 695100 | IMPOT SUR BENEFICES | -3 222 839,00 | -3 989 616,00 |
| 698100 | IS CHARGE INTEGRATION FISCALE | 3 288 172,00 | 2 820 935,60 |
| **Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N** | | **65 333,00** | **-1 168 680,40** |
| **TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | **65 333,00** | **-1 168 680,40** |
| **TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | **65 333,00** | **-1 168 680,40** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **818 155,09** | **-419 697,77** |

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | |
| **REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE** | | | |
| 791202 | TRSFRT CHGE AVTGE VEHICULES | 10 429,20 | 20 116,80 |
| **Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N** | | **10 429,20** | **20 116,80** |
| **TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE** | | **10 429,20** | **20 116,80** |
| **AUTRES PRODUITS** | | | |
| 772580 | PDT DE GEST# COURANTE S/ EXO ANT | | 17 944,86 |
| **Total 2052/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **17 944,86** |
| **TOTAL AUTRES PRODUITS** | | | **17 944,86** |
| **TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION** | | **10 429,20** | **38 061,66** |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | |
| **PRODUITS EXCEPT DE GESTION** | | | |
| 771800 | PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT | 6,54 | 0,55 |
| 771810 | PDTS EXCEPT OPERATION GEST# | | 123,66 |
| **Total 2053/HA - PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | **6,54** | **124,21** |
| **TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION** | | **6,54** | **124,21** |
| **TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | **6,54** | **124,21** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **10 435,74** | **38 185,87** |

# 1) Faits majeurs de la période

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

# 2) Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont 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 règlementées

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

Changement de méthode d'évaluation et de présentation

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

ROMPETROL

# 3) Complément d'informations relatifs au Bilan et au Compte de Résultat

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 fonction des durées suivantes :

- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 5 ans

Immobilisations financières

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 10 328 000€

Capitaux Propres

Le capital est composé de 359 933 600 actions de 0.10 euro de valeur norminale.

Intégration Fiscale

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Rompetrol France et Dyneff SAS, DPPLN SAS et Dyneff Retail 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'imposition est 33.33%

Effectif

L'effectif au 31/12/2017 de la société Rompetrol France est de 1 personne.

Entreprises Liées

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 | DYNEFF RETAIL |
|---|---|---|---|
| Client | - | - | - |
| Fournisseur | - 20 303.13 | | |
| C/C groupe | 2 606 600.70 | - 2 172 | - 26 799 |
| C/C trésorerie | - 20 509 866.50 | | |
| C/C participation | 24 833.23 | | |

Transfert de charges

Il a été enregistré sur la période des transferts de charges d'exploitation pour un montant de 10 429 euros. (transfert de charge - avantages en nature véhicule de fonction).

Provision pour indemnité de départ à la retraite

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

L'engagement a été calculé par la méthode des Unités de Crédit Projetées telle que recommandée par la norme IAS19.
Voici les hypothèses d'évaluation prises en compte :

- Hypothèses actuarielles

Taux d'actualisation : 1.3% au 31/12/2017
Table de mortalité femme : TPGF05
Table de mortalité homme : TPGH05

- Hypothèses catégorielles

Taux des charges patronales (toutes catégories confondues) : 45%
Taux d'évolution des salaires (toutes catégories confondues) : 2%
Rotation du personnel : Table turnover par catégorie

Age de départ à la retraite : CADRE : 63 ans
MAITRISE : né en 1954 et moins : 61 ans
né en 1955 et plus : 62 ans

EMPLOYE : né en 1951 et moins : 60 ans
né entre 1952 et 1954 : 61 ans
né en 1955 et plus : 62 ans.

Au 31/12/2017, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 36 062€

ROMPETROL

Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2017 s'élève à 60 000 euros.

Consolidation

La société est mère du sous-groupe Rompetrol France.
Ce sous-groupe est consolidé dans les états financiers de ANAN International, société cotée à la bourse de Singapour (code Y35).

| 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, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 2 057 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 057** | | |
| 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** | **81 304 857** | | |

| 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, agenc. | | | | |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 2 057 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | **2 057** | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 81 288 440 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 14 360 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | **14 360** | **81 288 440** | |
| **TOTAL GENERAL** | | **14 360** | **81 290 497** | |

| 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,agenc.,aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 2 057 | | | 2 057 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 057** | | | **2 057** |
| **TOTAL GENERAL** | **2 057** | | | **2 057** |

**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 | | | | |

| 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 | 23 589 | 12 473 | | 36 062 |
| 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 | | | | |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **23 589** | **12 473** | | **36 062** |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 10 328 000 | | | 10 328 000 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| **DEPRECIATIONS** | **10 328 000** | | | **10 328 000** |
| **TOTAL GENERAL** | **10 351 589** | **12 473** | | **10 364 062** |

| | |
|---|---|
| Dotations et reprises d'exploitation | |
| Dotations et reprises financières | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | 12 473 |

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| 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 | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 6 989 | 6 989 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 1 881 | 1 881 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 2 631 433 | 2 631 433 | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 640 304** | **2 640 304** | |

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 | 23 359 | 23 359 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 81 252 | 81 252 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 21 981 | 21 981 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 31 398 | 31 398 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 9 480 | 9 480 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 6 675 | 6 675 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 31 007 325 | 21 007 325 | 10 000 000 | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **31 181 472** | **21 181 472** | **10 000 000** | |

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

96B1646

11 SEP. 2018

18B15034

# Rompetrol France

Exercice clos le 31 décembre 2017

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

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 2017

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Rompetrol France,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Rompetrol France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Charges à payer

ROMPETROL

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **CHARGES A PAYER** | | | |
| **EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES** | | | |
| 168860 | INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦ | 1 718,92 | 975,26 |
| **TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES** | | **1 718,92** | **975,26** |
| **DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | | | |
| 408100 | FACTURES NON PARVENUES | 34 500,00 | 55 000,00 |
| **TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | | **34 500,00** | **55 000,00** |
| **AUTRES DETTES** | | | |
| 455700 | INTERETS S/CC CEFC | 190 138,00 | |
| 455701 | INTERETS S/CC CEFC | | 100 009,00 |
| 455800 | INTERETS S/CC TRG | 278 350,00 | |
| 455801 | INTERETS S/CC TRG | | 170 644,00 |
| **TOTAL AUTRES DETTES** | | **468 488,00** | **270 653,00** |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | | |
| 428200 | PROV CP | 20 631,60 | 42 713,85 |
| 438200 | PROV CS SUR CP AN | 9 583,33 | 18 823,98 |
| 438600 | PROV CHGE SOCIALE AN | -0,04 | |
| **TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **30 214,89** | **61 537,83** |
| **TOTAL CHARGES A PAYER** | | **534 921,81** | **388 166,09** |

Variation des capitaux propres

ROMPETROL

| Situation à l'ouverture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | 43 196 825 |
| Distributions sur résultats antérieurs | |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | 43 196 825 |

| Variations en cours d'exercice | En moins | En plus |
|---|---|---|
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | -807 719 |
| **SOLDE** | **807 719** | |

| Situation à la clôture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant répartition | 42 389 106 |

Produits à recevoir

ROMPETROL

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **PRODUITS A RECEVOIR** | | | |
| **AUTRES CREANCES** | | | |
| 448700 | PRODUITS A RECEVOIR | 1 881,00 | |
| **TOTAL AUTRES CREANCES** | | **1 881,00** | |
| **TOTAL PRODUITS A RECEVOIR** | | **1 881,00** | |

Composition du capital social

ROMPETROL

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 359 933 600 | | | 0,1 |
| Actions amorties | | | | 0,00 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | 0,00 |
| Actions préférentielles | | | | 0,00 |
| Parts sociales | | | | 0,00 |
| Certificats d'investissements | | | | 0,00 |

| Dénomination<br>Siège Social | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid.encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Prêts, avances<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| **FILIALES (plus de 50%)** | | | | | |
| DYNEFF SAS | 20 000 000<br>58 991 395 | 100 | 81 288 440<br>70 960 440 | | 1 627 754 430<br>8 533 457 |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| **PARTICIPATIONS (10 à 50%)** | | | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| **AUTRES PARTICIPATIONS** | | | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur d'inventaire, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs.

## Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

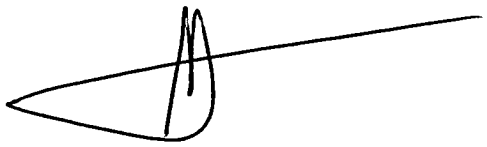
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier, le 14 mai 2018

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Marie-Thérèse Mercier

ROMPETROL

# ROMPETROL France

**1300 Av Albert Einstein**

**Bat 5 – Stratégie Concept**

**34 000 MONTPELLIER**

**Société par actions simplifiée au capital de 35 993 360 euros**

**RCS de Narbonne n° 488 120 478**

**Comptes annuels au 31 décembre 2017 (EURO – Europe)**

ROMPETROL

Bilan-Actif

ROMPETROL

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 2 057 | 2 057 | | |
| 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 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **81 290 497** | **10 330 057** | **70 960 439** | **70 974 799** |
| **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 | | | | |
| Autres créances | 2 640 304 | | 2 640 304 | 4 875 525 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **DIVERS** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| (dont actions propres : ) | | | | |
| Disponibilités | 5 895 | | 5 895 | 11 723 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | **2 646 199** | | **2 646 199** | **4 887 248** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **83 936 697** | **10 330 057** | **73 606 639** | **75 862 048** |

Bilan-Passif

ROMPETROL

| Rubriques | | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | -2 389 503 | -2 847 386 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | -807 719 | 457 883 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **42 389 105** | **43 196 825** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | 36 062 | 23 589 |
| **PROVISIONS** | | | **36 062** | **23 589** |
| **DETTES FINANCIERES** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs | | ) | 23 359 | 7 137 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| **DETTES D'EXPLOITATION** | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 81 252 | 95 163 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 69 535 | 86 344 |
| **DETTES DIVERSES** | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 31 007 325 | 32 452 989 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **DETTES** | | | **31 181 472** | **32 641 634** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **73 606 639** | **75 862 048** |

Comptederésultat

ROMPETROL

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | 10 429 | 20 116 |
| Autres produits | | | | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **10 429** | **20 116** |
| 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 | | | 90 983 | 84 314 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 417 | 4 805 |
| Salaires et traitements | | | 180 682 | 216 924 |
| Charges sociales | | | 86 420 | 98 808 |
| **DOTATIONS D'EXPLOITATION** | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 35 473 | |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **396 977** | **404 852** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **-386 548** | **-384 735** |
| **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 | | | 343 367 | 340 028 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | **343 367** | **340 028** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **-343 367** | **-340 028** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **-729 916** | **-724 764** |

| Rubriques | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 6 | 18 069 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **6** | **18 069** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 3 | 1 252 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 12 473 | 2 849 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **12 476** | **4 101** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **-12 469** | **13 967** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 65 333 | -1 168 680 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **10 435** | **38 185** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **818 155** | **-419 697** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **-807 719** | **457 883** |

# 1) Faits majeurs de la période

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

# 2) Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont 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 règlementées

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

Changement de méthode d'évaluation et de présentation

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

# 3) Complément d'informations relatifs au Bilan et au Compte de Résultat

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 fonction des durées suivantes :

- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 5 ans

Immobilisations financières

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 10 328 000€

Capitaux Propres

Le capital est composé de 359 933 600 actions de 0.10 euro de valeur norminale.

Intégration Fiscale

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Rompetrol France et Dyneff SAS, DPPLN SAS et Dyneff Retail 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'imposition est 33.33%

Effectif

L'effectif au 31/12/2017 de la société Rompetrol France est de 1 personne.

Entreprises Liées

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 | DYNEFF RETAIL |
|---|---|---|---|
| Client | - | - | - |
| Fournisseur | - 20 303.13 | | |
| C/C groupe | 2 606 600.70 | - 2 172 | - 26 799 |
| C/C trésorerie | - 20 509 866.50 | | |
| C/C participation | 24 833.23 | | |

Transfert de charges

Il a été enregistré sur la période des transferts de charges d'exploitation pour un montant de 10 429 euros. (transfert de charge - avantages en nature véhicule de fonction).

Provision pour indemnité de départ à la retraite

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

L'engagement a été calculé par la méthode des Unités de Crédit Projetées telle que recommandée par la norme IAS19.
Voici les hypothèses d'évaluation prises en compte :

- Hypothèses actuarielles

Taux d'actualisation : 1.3% au 31/12/2017
Table de mortalité femme : TPGF05
Table de mortalité homme : TPGH05

- Hypothèses catégorielles

Taux des charges patronales (toutes catégories confondues) : 45%
Taux d'évolution des salaires (toutes catégories confondues) : 2%
Rotation du personnel : Table turnover par catégorie

Age de départ à la retraite : CADRE : 63 ans
MAITRISE : né en 1954 et moins : 61 ans
né en 1955 et plus : 62 ans

EMPLOYE : né en 1951 et moins : 60 ans
né entre 1952 et 1954 : 61 ans
né en 1955 et plus : 62 ans.

Au 31/12/2017, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 36 062€

ROMPETROL

Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2017 s'élève à 60 000 euros.

Consolidation

La société est mère du sous-groupe Rompetrol France.
Ce sous-groupe est consolidé dans les états financiers de ANAN International, société cotée à la bourse de Singapour (code Y35).

Immobilisations

ROMPETROL

| 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, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 2 057 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 057** | | |
| 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** | **81 304 857** | | |

| 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, agenc. | | | | |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 2 057 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | **2 057** | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 81 288 440 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 14 360 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | **14 360** | **81 288 440** | |
| **TOTAL GENERAL** | | **14 360** | **81 290 497** | |

Amortissements

ROMPETROL

| 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,agenc.,aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 2 057 | | | 2 057 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 057** | | | **2 057** |
| **TOTAL GENERAL** | **2 057** | | | **2 057** |

**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 | | | | |

Provisions et dépréciations

ROMPETROL

| 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 | 23 589 | 12 473 | | 36 062 |
| 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 | | | | |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **23 589** | **12 473** | | **36 062** |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 10 328 000 | | | 10 328 000 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| **DEPRECIATIONS** | **10 328 000** | | | **10 328 000** |
| **TOTAL GENERAL** | **10 351 589** | **12 473** | | **10 364 062** |

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles 12 473

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| 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 | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 6 989 | 6 989 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 1 881 | 1 881 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 2 631 433 | 2 631 433 | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 640 304** | **2 640 304** | |

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 | 23 359 | 23 359 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 81 252 | 81 252 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 21 981 | 21 981 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 31 398 | 31 398 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 9 480 | 9 480 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 6 675 | 6 675 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 31 007 325 | 21 007 325 | 10 000 000 | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **31 181 472** | **21 181 472** | **10 000 000** | |

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

Charges à payer

ROMPETROL

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **CHARGES A PAYER** | | | |
| **EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES** | | | |
| 168860 | INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦ | 1 718,92 | 975,26 |
| **TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES** | | **1 718,92** | **975,26** |
| **DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | | | |
| 408100 | FACTURES NON PARVENUES | 34 500,00 | 55 000,00 |
| **TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | | **34 500,00** | **55 000,00** |
| **AUTRES DETTES** | | | |
| 455700 | INTERETS S/CC CEFC | 190 138,00 | |
| 455701 | INTERETS S/CC CEFC | | 100 009,00 |
| 455800 | INTERETS S/CC TRG | 278 350,00 | |
| 455801 | INTERETS S/CC TRG | | 170 644,00 |
| **TOTAL AUTRES DETTES** | | **468 488,00** | **270 653,00** |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | | |
| 428200 | PROV CP | 20 631,60 | 42 713,85 |
| 438200 | PROV CS SUR CP AN | 9 583,33 | 18 823,98 |
| 438600 | PROV CHGE SOCIALE AN | -0,04 | |
| **TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **30 214,89** | **61 537,83** |
| **TOTAL CHARGES A PAYER** | | **534 921,81** | **388 166,09** |

Variation des capitaux propres

ROMPETROL

| Situation à l'ouverture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | 43 196 825 |
| Distributions sur résultats antérieurs | |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | 43 196 825 |

| Variations en cours d'exercice | En moins | En plus |
|---|---|---|
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | -807 719 |
| **SOLDE** | **807 719** | |

| Situation à la clôture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant répartition | 42 389 106 |

11 SEP. 2018

# 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 29 06 2018**

L'an 2018, le 29 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, immatriculée à la Chambre de Commerce d'Amsterdam sous le numéro 242 97754, représentée par MessieursCatalin DUMITRU et Alexey GOLOVIN, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes (« **KMGI** »),

- **AnAn 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 Lin LIN, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes (« **ANAN** »),

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 ;

**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 2017 ;
3. Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce, approbation des conventions qui y sont mentionnées ;
4. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
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 2017»)*

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 2017, lesquels font apparaître une perte de 807 719 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 la pertede l'exercice s'élevant à 807 719 euros au report à nouveau.

**Origine :**

Résultat de l'exercice - 807 719 euros

Au report à nouveau - 2 389 503 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 2017 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

Monsieur Alexey GOLOVIN

**ANAN**
Madame Lin LIN

**Le Président de séance**
Monsieur Catalin DUMITRU

Produits à recevoir

ROMPETROL

| Compte | Libellé | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| **PRODUITS A RECEVOIR** | | | |
| **AUTRES CREANCES** | | | |
| 448700 | PRODUITS A RECEVOIR | 1 881,00 | |
| **TOTAL AUTRES CREANCES** | | **1 881,00** | |
| **TOTAL PRODUITS A RECEVOIR** | | **1 881,00** | |

Composition du capital social

ROMPETROL

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 359 933 600 | | | 0,1 |
| Actions amorties | | | | 0,00 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | 0,00 |
| Actions préférentielles | | | | 0,00 |
| Parts sociales | | | | 0,00 |
| Certificats d'investissements | | | | 0,00 |

Filiales et participations

ROMPETROL

| Dénomination<br>Siège Social | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid.encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Prêts, avances<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| **FILIALES (plus de 50%)** | | | | | |
| DYNEFF SAS | 20 000 000<br>58 991 395 | 100 | 81 288 440<br>70 960 440 | | 1 627 754 430<br>8 533 457 |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| **PARTICIPATIONS (10 à 50%)** | | | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| **AUTRES PARTICIPATIONS** | | | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |