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 : 1996 B 00474
Numéro SIREN : 305 800 997
Nom ou dénomination : DYNEFF

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2019 sous le numéro de dépôt 15115

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

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

DYNEFF
1300 avenue Albert Einstein
parc du millénaire
34000 Montpellier

V/REF :
N/REF : 96 B 474 / 2019-B-15115

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 05/08/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Rapport du commissaire aux comptes

Procès-verbal d'assemblée en date du 28/06/2019

Concernant la société

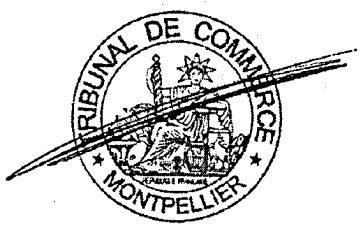
DYNEFF
Société par actions simplifiée
1300 avenue Albert Einstein
parc du millénaire
34000 Montpellier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-15115 le 05/08/2019

R.C.S. MONTPELLIER 305 800 997 (96 B 474)

Fait à MONTPELLIER le 05/08/2019,

LE GREFFIER



DYNEFF SAS

1300 AV ALBERT EINSTEIN

BAT 5 STRATEGIE CONCEPT

34000 MONTPELLIER

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros

RCS de Montpellier n° 305 800 997

Comptes annuels au 31 décembre 2018 (EURO – Europe)

Conforme à l'original

dyneff

- 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 — 16
Détail des comptes - Charges — 23
Détail des comptes - Produits — 34

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion — 39
Dettes garanties par des sûretés réelles — 40
Capacité d'autofinancement — 41

Annexes

faits majeurs 2018 — 43
informations bilan 2018 — 44
regles et méthodes 2018 — 47
Immobilisations — 52
Amortissements — 53
Provisions et dépréciations — 54
Créances et dettes — 55
Charges à payer — 56
Charges et produits constatés d'avance — 57
Produits à recevoir — 58
complement d'infos 2018 — 59
engagements hors bilan 2018 — 64
Composition du capital social — 65
Variation des capitaux propres — 66
Filiales et participations — 67
Charges et produits exceptionnels — 68

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	338 501	180 074	158 427	16 198
Fonds commercial	2 573 534		2 573 534	2 573 534
Autres immobilisations incorporelles	4 434 323	3 871 877	562 446	689 170
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 126 957	3 992 577	3 134 380	3 266 360
Constructions	37 787 674	25 406 053	12 381 621	12 723 324
Installations techniques, matériel, outillage	15 468 896	11 856 711	3 612 185	2 977 914
Autres immobilisations corporelles	1 947 878	1 646 474	301 403	110 751
Immobilisations en cours	714 822		714 822	241 060
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	30 032 884	249 900	29 782 984	29 693 096
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	272 492		272 492	351 391
Autres immobilisations financières	259 761		259 761	261 227
ACTIF IMMOBILISE	**100 957 721**	**47 203 666**	**53 754 055**	**52 904 025**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	36 581 816		36 581 816	40 324 665
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	124 635 145	2 776 065	121 859 080	91 787 602
Autres créances	35 537 081	350 500	35 186 581	34 274 260
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	7 159 568		7 159 568	3 660 902
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	94 665		94 665	166 527
ACTIF CIRCULANT	**204 008 275**	**3 126 565**	**200 881 710**	**170 213 955**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**304 965 997**	**50 330 231**	**254 635 766**	**223 117 980**

Rubriques			31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	(dont versé :	20 000 000)	20 000 000	20 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 000 000	2 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			28 359 191	19 825 734
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			3 342 536	8 533 457
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			8 581 863	8 632 203
CAPITAUX PROPRES			**62 283 590**	**58 991 395**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 124 025	1 524 300
Provisions pour charges			1 455 689	1 518 954
PROVISIONS			**3 579 714**	**3 043 254**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 035 921	22 273 924
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	3 022 720	3 596 715
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			110 326	899 751
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			161 411 527	117 518 573
Dettes fiscales et sociales			5 199 278	6 044 311
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			870 140	466 380
Autres dettes			7 933 413	8 935 717
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			1 730	1 091
DETTES			**186 585 055**	**159 736 461**
Ecarts de conversion passif			2 187 406	1 346 871
TOTAL GENERAL			**254 635 766**	**223 117 980**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	1 844 208 613	909 731	1 845 118 344	1 623 237 815
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 693 940		4 693 940	4 516 615
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 848 902 553**	**909 731**	**1 849 812 284**	**1 627 754 430**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 037 871	569 692
Autres produits			130 703	490 492
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 850 980 858**	**1 628 814 615**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 786 655 334	1 581 836 770
Variation de stock (marchandises)			3 742 849	-10 800 993
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			32	190
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			29 433 733	28 363 225
Impôts, taxes et versements assimilés			1 769 360	2 128 334
Salaires et traitements			12 348 023	11 479 905
Charges sociales			4 322 527	5 402 574
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 359 657	3 076 261
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				525 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			583 065	444 826
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 477 402	3 309 748
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 845 691 982**	**1 625 765 840**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 288 875**	**3 048 775**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			837 475	1 442 701
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 430	3 172
Autres intérêts et produits assimilés			568 729	393 244
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			5 000	
Différences positives de change			277 538	249 989
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 692 172**	**2 089 106**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				5 000
Intérêts et charges assimilées			1 124 537	735 898
Différences négatives de change			72 239	108 883
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 196 776**	**849 781**
RESULTAT FINANCIER			**495 396**	**1 239 324**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**5 784 272**	**4 288 099**

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	161 592	341 338
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 161	94 174
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	406 398	10 358 004
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**572 150**	**10 793 516**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 176 607	466 690
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 030	92 425
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	911 528	1 767 456
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 101 165**	**2 326 571**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 529 015**	**8 466 945**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		920 905
Impôts sur les bénéfices	912 722	3 300 682
TOTAL DES PRODUITS	**1 853 245 180**	**1 641 697 237**
TOTAL DES CHARGES	**1 849 902 645**	**1 633 163 779**
BENEFICE OU PERTE	**3 342 536**	**8 533 457**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
445625	TVA S/ IMMO (S/PAIMENTS)	42 950,83	26 074,42	16 876,41
445665	TVA S/ PREST DE SERVICES	539 221,32	519 612,82	19 608,50
445700	TVA COLLECTEE	26,69	1,57	25,12
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**582 198,84**	**545 688,81**	**36 510,03**
TOTAL		**582 198,84**	**545 688,81**	**36 510,03**
TOTAL		**582 198,84**	**545 688,81**	**36 510,03**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205001	BREVETS/MARQUES/PROCEDES AN	166 301,00	166 301,00	
205002	BREVETS/MARQUES/PROCEDES ACQ¦	172 200,00		172 200,00
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**338 501,00**	**166 301,00**	**172 200,00**
280501	AMT BREVETS MARQUES AN	-146 268,21	-146 268,21	
280502	AMT BREVETS MARQUES DAP	-27 424,59		-27 424,59
280601	AMT DT AU BAIL AN	-3 834,79	-3 834,79	
280602	AMT DT AU BAIL ACQ	-2 546,39		-2 546,39
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-180 073,98**	**-150 103,00**	**-29 970,98**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**158 427,02**	**16 198,00**	**142 229,02**
FONDS COMMERCIAL				
206001	DT AU BAIL AN	38 195,82	38 195,82	
207001	FONDS DE COMM AN	2 535 337,79	2 535 337,79	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		**2 573 533,61**	**2 573 533,61**	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		**2 573 533,61**	**2 573 533,61**	
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208101	PROG INF INTERNES AN	654 238,62	654 238,62	
208201	PROG INF EXTERNES AN	1 840 803,99	1 840 803,99	
208202	PROG INF EXTERNES ACQ¦	103 056,44		103 056,44
208205	PROG INF EXTERNES < IEC	31 960,00		31 960,00
208301	REDEVANCES INFRASTRUCTURES AN	1 804 264,00	1 804 264,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		**4 434 323,05**	**4 299 306,61**	**135 016,44**
280811	AMT PROG INFORMAT AN	-2 192 114,92	-2 192 114,92	
280812	AMT PROG INFORMAT DAP	-141 115,43		-141 115,43
280831	AMT REDEVANCES INFR AN	-1 418 021,43	-1 418 021,43	
280832	AMT REDEVANCES INFR DAP	-120 625,13		-120 625,13
Total 2050/AK - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**-3 871 876,91**	**-3 610 136,35**	**-261 740,56**
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		**562 446,14**	**689 170,26**	**-126 724,12**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**3 294 406,77**	**3 278 901,87**	**15 504,90**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
211101	TERRAIN NUS AN	821 351,77	821 351,77	
211501	TERRAIN B AN	1 420 372,09	1 420 372,09	
212101	AMENG TERRAIN NUS AN	1 440 112,69	1 440 112,69	
212102	AMENG TERRAIN NUS ACQ¦	2 126,00		2 126,00
212201	AMENG TERRAIN SOL A AN	3 184 305,47	3 184 305,47	
212202	AMENG TERRAIN SOL A ACQ¦	55 764,12		55 764,12
212205	AMENG TERRAIN SOL A < IEC	12 963,48		12 963,48
212501	AMENG TERRAIN B AN	189 961,60	189 961,60	
Total 2050/AN - Terrains, brut		**7 126 957,22**	**7 056 103,62**	**70 853,60**
281211	AMT AMENG TERRAIN NU AN	-1 164 232,85	-1 164 232,85	
281212	AMT AMENG TERRAIN NU DAP	-29 351,56		-29 351,56
281221	AMT AMENG SOL A AN	-2 176 839,32	-2 176 839,32	
281222	AMT AMENG SOL A DAP	-173 383,81		-173 383,81
281251	AMT AMENG TERRAIN B AN	-188 671,27	-188 671,27	
281252	AMT AMENG TERRAIN B DAP	-98,00		-98,00
291100	PROV DEPR TERRAIN AN	-260 000,00	-260 000,00	
Total 2050/AO - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-3 992 576,81**	**-3 789 743,44**	**-202 833,37**
TOTAL TERRAINS		**3 134 380,41**	**3 266 360,18**	**-131 979,77**
CONSTRUCTIONS				
213101	CONS¦ SOL P AN	5 054 350,16	5 054 350,16	
213501	INST GEN COMM AN	4 287 321,80	4 287 321,80	
213502	INST GEN COMM ACQ¦	31 165,06		31 165,06
213505	INST GEN COMM < IEC	90 088,16		90 088,16
213601	INST GEN LOGEMT AN	72 004,11	72 004,11	
213701	INST LAV ST AN	64 867,50	64 867,50	
214101	CONS¦ SOL A AN	13 283 355,03	13 283 355,03	
214501	INST GEN COMM SOL A AN	13 304 078,60	13 304 078,60	
214502	INST GEN COMM SOL A ACQ¦	815 457,18		815 457,18
214504	INST GEN COMM SOL A HS	-5 173,70		-5 173,70
214505	INST GEN COMM SOL A < IEC	672 881,93		672 881,93
214601	INST GEN LOGEMT SOL A AN	33 967,86	33 967,86	
214701	INST LAV ST SOL A AN	83 310,58	83 310,58	
Total 2050/AP - Constructions, brut		**37 787 674,27**	**36 183 255,64**	**1 604 418,63**
281311	AMT CONS¦ SOL P AN	-2 596 037,70	-2 596 037,70	
281312	AMT CONS¦ SOL P DAP	-167 077,14		-167 077,14
281351	AMT INST CONS¦ COMM AN	-3 204 027,81	-3 204 027,81	
281352	AMT INST CONS¦ COMM DAP	-165 321,36		-165 321,36
281361	AMT AGENCT LOGEMT AN	-72 004,11	-72 004,11	
281371	AMT INST LAV ST AN	-59 381,87	-59 381,87	
281372	AMT INST LAV ST DAP	-4 388,49		-4 388,49
281411	AMT CONS¦ SOL A AN	-8 788 391,14	-8 788 391,14	
281412	AMT CONS¦ SOL A DAP	-685 898,10		-685 898,10
281451	AMT INST COMM SOL A AN	-8 622 810,89	-8 622 810,89	
281452	AMT INST COMM SOL A DAP	-928 917,59		-928 917,59

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
281453	AMT INST COMM SOL A RAP < CES¦	5 173,70		5 173,70
281454	AMT INST COMM SOL A RAP < HS	307,55		307,55
281461	AMT INST LOGT SOL A AN	-33 967,86	-33 967,86	
281471	AMT INST LAV SOL A AN	-83 310,58	-83 310,58	
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-25 406 053,39**	**-23 459 931,96**	**-1 946 121,43**
TOTAL CONSTRUCTIONS		**12 381 620,88**	**12 723 323,68**	**-341 702,80**
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215101	CUVES AN	3 383 542,72	3 383 542,72	
215102	CUVES ACQ¦	179 581,65		179 581,65
215103	CUVES CES¦	-53 321,62		-53 321,62
215104	CUVES HS	-102 861,60		-102 861,60
215201	VOLU AN	1 057 134,00	1 057 134,00	
215202	VOLU ACQ¦	35 498,07		35 498,07
215203	VOLU CES¦	-2 207,32		-2 207,32
215205	VOLU <IEC	4 543,00		4 543,00
215301	INST TECH. SPECIFIQUES AN	5 918 808,88	5 918 808,88	
215302	INST TECH. SPECIFIQUES ACQ¦	305 395,33		305 395,33
215305	INST TECH. SPECIFIQUES < IEC	228 887,17		228 887,17
215401	MAT ST (MAT ENSEIGNES) AN	1 679 655,80	1 679 655,80	
215402	MAT ST (MAT ENSEIGNES) ACQ¦	87 143,19		87 143,19
215405	MAT ST (MAT ENSEIGNES) < IEC	91 400,44		91 400,44
215501	OUT INDUSTRIEL AN	638,00	638,00	
215601	MAT ET OUT AUTRE AN	2 100 048,70	2 100 048,70	
215602	MAT ET OUT AUTRE ACQ¦	573 993,89		573 993,89
215604	MAT ET OUT AUTRE HS	-23 734,58		-23 734,58
215605	MAT ET OUT AUTRE < IEC	4 750,00		4 750,00
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bru		**15 468 895,72**	**14 139 828,10**	**1 329 067,62**
281511	AMT CUVES AN	-2 733 235,74	-2 733 235,74	
281512	AMT CUVES DAP	-177 305,56		-177 305,56
281513	AMT CUVES RAP < CES¦	142 126,77		142 126,77
281514	AMT CUVES RAP < HS	13 445,45		13 445,45
281521	AMT VOLU AN	-657 919,36	-657 919,36	
281522	AMT VOLU DAP	-81 303,29		-81 303,29
281523	AMT VOLU RAP < CES¦	2 207,32		2 207,32
281531	AMT INST TECH SOL P AN	-4 652 962,03	-4 652 962,03	
281532	AMT INST TECH SOL P DAP	-335 155,97		-335 155,97
281541	AMT MAT ST AN	-1 454 007,43	-1 454 007,43	
281542	AMT MAT ST DAP	-71 513,77		-71 513,77
281551	AMT INST TECH SOL P AN	7 204,61	7 204,61	
281561	AMT MAT IND AUTRE AN	-1 670 994,63	-1 670 994,63	
281562	AMT MAT IND AUTRE DAP	-212 994,66		-212 994,66
281563	AMT MAT IND AUTRE RAP < CES¦	17 684,58		17 684,58
281564	AMT MAT IND AUTRE RAP < HS	8 013,03		8 013,03
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		**-11 856 710,68**	**-11 161 914,58**	**-694 796,10**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		**3 612 185,04**	**2 977 913,52**	**634 271,52**
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218101	AUTRES INST GEN AN	67 534,03	67 534,03	
218102	AUTRES INST GEN ACQ¦	2 250,30		2 250,30
218201	MAT DE TRANSPORT AN	10 000,00	10 000,00	
218202	MAT DE TRANSPORT ACQ¦	147 500,00		147 500,00
218203	MAT DE TRANSPORT CES¦	-10 000,00		-10 000,00
218301	MAT DE BUREAU AN	144 009,26	144 009,26	
218311	MAT INFORMATIQUE AN	914 444,78	914 444,78	
218312	MAT INFORMATIQUE ACQ¦	107 451,21		107 451,21
218314	MAT INFORMATIQUE HS	-3 512,46		-3 512,46
218315	MAT INFORMATIQUE < IEC	1 161,33		1 161,33
218401	MOBILIER DE BUREAU AN	565 813,08	565 813,08	
218402	MOBILIER DE BUREAU ACQ¦	1 226,09		1 226,09
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**1 947 877,62**	**1 701 801,15**	**246 076,47**
281811	AMT INST GENE DIVERS AN	-65 672,10	-65 672,10	
281812	AMT INST GENE DIVERS DAP	-904,37		-904,37
281822	AMT MAT DE TRANSPORT DAP	-7 043,83		-7 043,83
281823	AMT MAT DE TRANSPORT RAP < CES¦	104,10		104,10
281831	AMT MAT INFORMATI AN	-964 891,54	-964 891,54	
281832	AMT MAT INFORMATI DAP	-49 577,83		-49 577,83
281833	AMT MAT INFORMATI RAP < CES¦	1 474,58		1 474,58
281834	AMT MAT INFORMATI RAP < HS	2 222,64		2 222,64
281841	AMT MAT/MOB BUREAU AN	-560 486,64	-560 486,64	
281842	AMT MAT/MOB BUREAU DAP	-1 699,29		-1 699,29
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-1 646 474,28**	**-1 591 050,28**	**-55 424,00**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**301 403,34**	**110 750,87**	**190 652,47**
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231001	IMMO CORP EN COURS AN	241 060,36	241 060,36	
231002	IMMO CORP EN COURS ACQ¦	1 612 396,93		1 612 396,93
231003	IMMO CORP EN COURS TRANSFERT	-1 138 635,51		-1 138 635,51
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		**714 821,78**	**241 060,36**	**473 761,42**
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		**714 821,78**	**241 060,36**	**473 761,42**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**20 144 411,45**	**19 319 408,61**	**825 002,84**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES SOCIETES GROUPE DYNEFF	6 052 064,73	5 952 064,73	100 000,00
261002	TITRES STE GRPE DYF-ACQUISITION		10 000,00	-10 000,00
261100	TITRES SOCIETES EN PARTICIPAT¦	6 851 043,35	6 851 043,35	
261200	INVESTISSEMENT JV	17 076 000,00	17 081 000,00	-5 000,00
261300	TITRES HORS GROUPE	53 776,00	53 888,00	-112,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**30 032 884,08**	**29 947 996,08**	**84 888,00**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
297100	PROVáDEPR DE TITRES GROUPE AN	-200 000,00	-200 000,00	
297200	PROVáDEPR DE TITRES HG	-49 900,00	-49 900,00	
297300	PROVáDEPR DE TITRES JV		-5 000,00	5 000,00
Total 2050/CV - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**-249 900,00**	**-254 900,00**	**5 000,00**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**29 782 984,08**	**29 693 096,08**	**89 888,00**
PRETS				
274110	PRET PARTICIPATIF DYNEFF GSN	10 000,00	10 000,00	
274800	PRET 400Kñ DYNEFF ESPAGNE	262 491,83	341 391,43	-78 899,60
Total 2050/BF - Prêts, brut		**272 491,83**	**351 391,43**	**-78 899,60**
TOTAL PRETS		**272 491,83**	**351 391,43**	**-78 899,60**
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	DEPOTS VERSES	135 773,96	135 353,96	420,00
275101	FONDS DE CAISSE (>PRATEL)	121,95	121,95	
275102	FONDS DE CAISSE INTERIM	40 086,00	40 586,00	-500,00
275103	FONDS DE CAISSE EUROS	93,59	206,27	-112,68
275500	CAUTIONS VERSEES	83 685,54	84 958,80	-1 273,26
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**259 761,04**	**261 226,98**	**-1 465,94**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**259 761,04**	**261 226,98**	**-1 465,94**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**30 315 236,95**	**30 305 714,49**	**9 522,46**
STOCKS				
MARCHANDISES				
370020	STOCK ALIMENTATION TX REDUIT	164 968,66	156 527,96	8 440,70
370021	STOCK ALIMENTATION TX NORMAL	103 521,50	94 207,35	9 314,15
370022	STOCK BOISSONS Tx reduit	69 758,05	71 688,58	-1 930,53
370023	STOCK BOISSONS Tx NORMAL	94 977,91	81 875,22	13 102,69
370024	STOCK PDT FRAIS TR	45 275,04	37 755,70	7 519,34
370028	STOCK RESTAURATION TR	31 195,93	24 270,61	6 925,32
370029	STOCK RESTAURATION TN	25 516,15	19 503,42	6 012,73
370030	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TR	1 401,94	1 408,51	-6,57
370031	STOCK PRODUITSá BOUTIQUEá TN	263 399,25	279 459,48	-16 060,23
370032	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TSR	1 089,49	783,53	305,96
370033	STOCK ACCESSOIRES .AUTO	145 306,91	132 837,74	12 469,17
370034	STOCK PDT CARTES ROUTIERES	37 258,10	35 649,41	1 608,69
370035	STOCK PRODUITS MARGE REDUITE EXO	29 713,30	31 614,38	-1 901,08
370036	STOCK PRODUITS MARGE REDUITEá TN	552,37	55,60	496,77
370037	STOCK BAZAR TI	753,14	816,08	-62,94
370038	STOCK PETROLE LAMPANT	4 337,75	5 838,03	-1 500,28
370039	STOCK PDT GAZ EN BOUTEILLE	36 865,81	33 463,04	3 402,77
370042	STOCK LUBRIFIANTS ST	38 701,55	42 348,91	-3 647,36
370043	STOCK PDT LIBRAIRIE TR	31 224,64	34 260,11	-3 035,47
370045	STOCK PDT LIBRAIRIE TN	5 774,39	6 119,28	-344,89
370100	STOCK TICKETS	4 354 519,00	7 918 512,00	-3 563 993,00
370150	STOCK CEE	2 791 572,00	1 254 083,00	1 537 489,00

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
370219	STOCK DIVERS		77 832,00	-77 832,00
370246	STOCK LUB AGENCES	14 522,68	20 778,71	-6 256,03
370248	STOCK MAT ACCESSOIRE	32 907,84	13 981,02	18 926,82
370270	STOCK NETTOYANT CUVES	27 813,00	26 426,00	1 387,00
370290	STOCK STABILISATEUR STOCK	2 856,00	2 856,00	
370700	STOCK PP CENTRE ACHAT	23 965 682,00	25 319 491,00	-1 353 809,00
370710	STOCK PP DEPOTS SECONDAIRES	1 926 442,11	1 772 659,48	153 782,63
370720	STOCK PP RESEAU ST	2 186 599,63	2 684 817,83	-498 218,20
370730	STOCK ADBLUE	8 845,15	8 712,69	132,46
370740	STOCK ADDITIFS/COLORANTS	138 464,73	134 032,20	4 432,53
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**36 581 816,02**	**40 324 664,87**	**-3 742 848,85**
TOTAL MARCHANDISES		**36 581 816,02**	**40 324 664,87**	**-3 742 848,85**
TOTAL STOCKS		**36 581 816,02**	**40 324 664,87**	**-3 742 848,85**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS HORS GROUPE	49 192 382,67	46 026 576,32	3 165 806,35
411300	CLIENTS GROUPE	66 894,95	350 235,15	-283 340,20
411700	CLIENTS SOCIETES EN PARTICIPAT	313 141,59	130 351,91	182 789,68
413100	EFFETS A RECEVOIR	29 732 954,44	6 186 795,43	23 546 159,01
413200	EFFETS NON ECHUS	32 703 686,87	32 452 588,71	251 098,16
414100	PRELEVEMENT	3 117 107,03	1 456 456,37	1 660 650,66
414700	PREL-GAZ RECOUVREMENT	183 500,14		183 500,14
415100	PORTEF. CHQ A REMETTRE	195 785,62	138 654,79	57 130,83
415500	PORTEF. CHQ DIFFERES	1 044,50		1 044,50
416000	CLIENTS DOUTEUX DIVERS	129 952,24	129 952,24	
416001	CLIENTS DOUTEUX AG CARCASSONNE	94 493,71	50 662,19	43 831,52
416004	CLIENTS DOUTEUX AG PERPIGNAN	296 568,10	273 667,50	22 900,60
416005	CLIENTS DOUTEUX AG MONTPELLIER	116 352,72	113 356,32	2 996,40
416006	CLIENTS DOUTEUX AG TOULOUSE	122 954,52	106 036,75	16 917,77
416007	CLIENTS DOUTEUX AG GAZ	98 358,85	7 481,87	90 876,98
416009	CLIENTS DOUTEUX AG F&G	255 167,19	240 471,29	14 695,90
416018	CLIENTS DOUTEUX AG BAYONNE	52 602,14	31 913,35	20 688,79
416019	CLIENTS DOUTEUX AG BASSENS	209 831,29	204 823,77	5 007,52
416020	CLIENTS DOUTEUX AG FOS	511 345,22	435 001,70	76 343,52
416022	CLIENTS DOUTEUX AG WHOLESALE	1 714 638,36	1 866 464,91	-151 826,55
416024	CLIENTS DOUTEUX AG LYON	261 632,06	260 796,06	836,00
416041	CLIENTS DOUTEUX AG NARBONNE	76 844,58	65 244,82	11 599,76
416075	CLIENTS DOUTEUX AG PARIS	80 730,15	37 793,78	42 936,37
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**119 527 968,94**	**90 565 325,23**	**28 962 643,71**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**119 527 968,94**	**90 565 325,23**	**28 962 643,71**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	5 107 176,50	3 814 835,49	1 292 341,01
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**5 107 176,50**	**3 814 835,49**	**1 292 341,01**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**5 107 176,50**	**3 814 835,49**	**1 292 341,01**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DOUTEUX DIVERS	-103 793,97	-103 793,97	
491001	IRRECOUVRABLES AG CARCASSONNE	-42 067,88	-22 841,44	-19 226,44
491004	IRRECOUVRABLES AG PERPIGNAN	-211 125,59	-176 890,91	-34 234,68
491005	IRRECOUVRABLES AG MONTPELLIER	-75 740,51	-75 941,94	201,43
491006	IRRECOUVRABLES AG TOULOUSE	-65 974,74	-56 914,57	-9 060,17
491007	PROVISIONS DOUTEUX GAZ	-42 312,95	-1 296,11	-41 016,84
491009	IRRECOUVRABLES AG F&G	-147 579,25	-140 977,22	-6 602,03
491018	IRRECOUVRABLES AG BAYONNE	-26 021,94	-18 520,89	-7 501,05
491019	IRRECOUVRABLES AG BASSENS	-144 611,57	-143 416,20	-1 195,37
491020	IRRECOUVRABLES AGENCE FOS	-295 772,06	-273 628,12	-22 143,94
491022	IRRECOUVRABLES AG WHOLESALE	-1 233 590,12	-1 330 171,25	96 581,13
491024	IRRECOUVRABLES AG LYON	-133 833,11	-152 100,77	18 267,66
491041	IRRECOUVRABLES AG NARBONNE	-42 792,80	-36 718,13	-6 074,67
491070	PROVISIONS DOUTEUX GAZ GLOBAL	-181 159,00	-37 748,00	-143 411,00
491075	IRRECOUVRABLES AG PARIS	-29 689,65	-21 599,05	-8 090,60
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-2 776 065,14**	**-2 592 558,57**	**-183 506,57**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-2 776 065,14**	**-2 592 558,57**	**-183 506,57**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**121 859 080,30**	**91 787 602,15**	**30 071 478,15**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409600	FOURNISSEURS DETTES EMBALLAGES	132 576,97	116 997,09	15 579,88
409800	AVOIRS A RECEVOIR	3 404 832,98	564 088,57	2 840 744,41
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	552 669,00	413 395,16	139 273,84
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**4 090 078,95**	**1 094 480,82**	**2 995 598,13**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**4 090 078,95**	**1 094 480,82**	**2 995 598,13**
GROUPE ET ASSOCIES				
451100	C/C COMBUSTIBLE DE CERDAGNE	1 100 000,00	186,33	1 099 813,67
451110	C/C ROSSIGNOL	553 080,00		553 080,00
451200	TRESORERIE NG EUR		0,07	-0,07
451201	TRESORERIE GROUPE USD	3 160 000,00	4 904 890,35	-1 744 890,35
451212	TRESO GROUPE RPF EUR	20 649 866,56	20 509 866,56	140 000,00
451213	TRESO GROUPE TMP EUR	910 346,25	1 724 840,00	-814 493,75
451215	CPTE TRESO EPN EUR	700 000,00	1 660 000,00	-960 000,00
451216	TRESO GROUPE DYE EUR	3 526 697,37	3 698 225,46	-171 528,09
451220	CPTE TRESO BAE PROD EURO		525 000,00	-525 000,00
451221	AVANCE TRESO BOISSONNADE		60 000,00	-60 000,00
451300	CTE COURANT BIO ADVANCED ENERGY	403,01	403,01	
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**30 600 393,19**	**33 083 411,78**	**-2 483 018,59**
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		**30 600 393,19**	**33 083 411,78**	**-2 483 018,59**
DEBITEURS DIVERS				

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
467200	DEB/CRED DIVERS	264 410,28	240 178,27	24 232,01
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**264 410,28**	**240 178,27**	**24 232,01**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**264 410,28**	**240 178,27**	**24 232,01**
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
495500	PROV DEPR C/C TMP	-350 500,00	-350 500,00	
495510	PROV DEPR C/C BAE PROD		-525 000,00	525 000,00
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		**-350 500,00**	**-875 500,00**	**525 000,00**
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		**-350 500,00**	**-875 500,00**	**525 000,00**
TOTAL AUTRES CREANCES		**34 604 382,42**	**33 542 570,87**	**1 061 811,55**
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511210	PORTEFEUILLE CHQ ENERGIE	19 332,00	227,00	19 105,00
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**19 332,00**	**227,00**	**19 105,00**
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		**19 332,00**	**227,00**	**19 105,00**
DISPONIBILITES				
512100	BPPOAA PAL EUR	21 493,57	152 338,90	-130 845,33
512103	CREDIT LYONNAIS PAL	4 186 623,01	222 697,51	3 963 925,50
512104	BQ PALATINE EURS	15 508,58	267 284,77	-251 776,19
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL		1 621,64	-1 621,64
512111	CAISSE EPARGNE ST 8003275693	49 662,38	117 027,16	-67 364,78
512113	BNP PAL	785 837,38		785 837,38
512118	BPPOAA CB ST EUR	2 931,35	2 350,31	581,04
512125	STE GENERALE PAL	20 909,05	66 274,54	-45 365,49
512134	BECM PAL EUR		398 342,25	-398 342,25
512152	BPPOAA RESEAU EUR	75 299,73	74 958,69	341,04
512153	CREDIT LYONNAIS ST	118 987,44	183 661,33	-64 673,89
512157	BNP ST	639 117,48	765 727,21	-126 609,73
512159	STE GENERALE ST	37 838,75	49 634,36	-11 795,61
512183	LCL compte IMPORTS	401,02	172,61	228,41
512403	CREDIT LYONNAIS USD	3 991,32		3 991,32
512404	BQ PALATINE USD	2 189,64		2 189,64
512405	NATIXIS USD	843 739,98		843 739,98
512413	BNP USD	65,60	107,83	-42,23
512434	BECM PAL USD	8 798,57	8 492,47	306,10
514000	CCP	61 920,50	120 364,59	-58 444,09
519311	AVANCES EN DEVISES BNP CFL		1 228 706,71	-1 228 706,71
519411	DERIVES INTL FCSTONE LTD	264 657,97		264 657,97
531000	CAISSE	262,49	911,78	-649,29
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**7 140 235,81**	**3 660 674,66**	**3 479 561,15**
TOTAL DISPONIBILITES		**7 140 235,81**	**3 660 674,66**	**3 479 561,15**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**7 159 567,81**	**3 660 901,66**	**3 498 666,15**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	94 664,96	166 526,85	-71 861,89
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**94 664,96**	**166 526,85**	**-71 861,89**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**94 664,96**	**166 526,85**	**-71 861,89**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**94 664,96**	**166 526,85**	**-71 861,89**
TOTAL GÉNÉRAL		**254 635 765,52**	**222 931 980,18**	**31 703 785,34**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
447100	CFE-CVAE/CET A NOUVEAU	161 481,00	75 490,00	85 991,00
447101	CFE-CVAE/CET AUGMENTAT¦	487 956,00		487 956,00
447102	CFE-CVAE/CET PAIEMENT	-603 806,00		-603 806,00
447150	TAXES FONCIERES A PAYER AN	65 725,00	65 765,00	-40,00
447151	TAXES FONCIERES A PAYER AUG¦	12 858,00		12 858,00
447152	TAXES FONCIERES A PAYER PAIEMENT	-78 583,00		-78 583,00
447200	TAXE APPRENTISS A PAYER AN	100 671,00	102 759,76	-2 088,76
447201	TAXE APPRENTISS A PAYER AUG¦	77 311,79		77 311,79
447202	TAXE APPRENTISS A PAYER PAIEMENT	-100 671,00		-100 671,00
447300	FORMATION PROF CONTINUE AN	45 694,05	45 694,05	
447301	FORMATION PROF CONTINUE AUG¦	-2 411,99		-2 411,99
447400	EFFORT CONSTRUCTION AN	52 862,33	52 862,33	
447401	EFFORT CONSTRUCTION AUG¦	51 162,44		51 162,44
447402	EFFORT CONSTRUCTION PAIEMENT	-52 605,37		-52 605,37
447500	ETAT JETONS DE PRESENCE AN	57 014,11	57 014,11	
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	471 441,42	493 688,94	-22 247,52
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 532 821,46		1 532 821,46
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-453 496,00		-453 496,00
448700	PRODUITS A RECEVOIR		-186 000,22	186 000,22
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 825 425,24**	**707 273,97**	**1 118 151,27**
TOTAL		**1 825 425,24**	**707 273,97**	**1 118 151,27**
TOTAL		**1 825 425,24**	**707 273,97**	**1 118 151,27**
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL	670 646,09	670 646,09	
101800	CAPITAL SOUMIS A REGL¦ PART.	19 329 353,91	19 329 353,91	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**20 000 000,00**	**20 000 000,00**	
TOTAL CAPITAL		**20 000 000,00**	**20 000 000,00**	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	1 999 090,74	1 999 090,74	
106120	PLUS VALUE NETTE LONG TERME	909,66	909,66	
Total 2051/DD - Réserve légale N		**2 000 000,40**	**2 000 000,40**	
TOTAL RESERVE LEGALE		**2 000 000,40**	**2 000 000,40**	
REPORT A NOUVEAU				
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	28 359 191,22	19 825 734,09	8 533 457,13
Total 2051/DH - CAPITAUX PROPRES		**28 359 191,22**	**19 825 734,09**	**8 533 457,13**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**28 359 191,22**	**19 825 734,09**	**8 533 457,13**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 342 535,57	8 533 457,13	-5 190 921,56

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
Total 2051/DI - CAPITAUX PROPRES		**3 342 535,57**	**8 533 457,13**	**-5 190 921,56**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**3 342 535,57**	**8 533 457,13**	**-5 190 921,56**
PROVISIONS REGLEMENTEES				
143102	PHP dot 2016 Ó reint 2022	4 998 689,00	4 998 689,00	
143104	PHP dot 2017 Ó reint 2023	1 435 502,00	1 435 502,00	
145100	AMT DEROGATOIRES AN	2 198 012,49	2 198 012,49	
145101	AMT DEROGATOIRES AUG¦	162 792,13		162 792,13
145102	AMT DEROGATOIRES DIM¦	-213 132,69		-213 132,69
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		**8 581 862,93**	**8 632 203,49**	**-50 340,56**
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		**8 581 862,93**	**8 632 203,49**	**-50 340,56**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**62 283 590,12**	**58 991 395,11**	**3 292 195,01**
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100	PROV LITIGES SOCIAUX AN	404 999,79	404 999,79	
151101	PROV LITIGES SOCIAUX AUG¦	226 839,00		226 839,00
151800	AUTRES PROVáRISQUE AN	190 999,82	190 999,82	
151801	AUTRES PROVáRISQUE AUG¦	315 910,00		315 910,00
151802	AUTRES PROV RISQUE DIM¦	-130 000,00		-130 000,00
151810	PROV RISQUE POLLUTION AN	220 514,40	220 514,40	
151811	PROV RISQUE POLLUTION AUG¦	46 300,00		46 300,00
151820	PROV RISQUE STR AN	707 785,52	707 785,52	
151821	PROV RISQUE STR AUG¦	140 676,71		140 676,71
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**2 124 025,24**	**1 524 299,53**	**599 725,71**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**2 124 025,24**	**1 524 299,53**	**599 725,71**
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PROVáDEPART RETRAITE AN	1 431 511,00	1 431 511,00	
153002	PROV DEPART RETRAITE DIM¦	-63 265,00		-63 265,00
155000	PROV P/ IMPOT AN	87 443,00	87 443,00	
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		**1 455 689,00**	**1 518 954,00**	**-63 265,00**
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		**1 455 689,00**	**1 518 954,00**	**-63 265,00**
TOTAL PROVISIONS		**3 579 714,24**	**3 043 253,53**	**536 460,71**
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMP 1Mñ ACQ BOISSONNADE	1 000 000,00	803 777,38	196 222,62
164102	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD RBT	-196 222,62		-196 222,62
164103	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD CT	-198 093,39		-198 093,39
164110	EMP 17848739 1000Kñ CAPEX LCL AN	1 000 000,00	802 985,93	197 014,07
164112	EMP 17848739 1000Kñ RBT	-197 014,07		-197 014,07
164113	EMP 17848739 1000Kñ CT	-198 495,84		-198 495,84
164121	EMP 850Kñ 90120108 DEBLOCAGE	850 000,00		850 000,00
164122	EMP 850Kñ 90120108 RBT	-125 478,77		-125 478,77
164123	EMP 850Kñ 90120108 CT	-168 406,00		-168 406,00

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
164200	EMP 420Kñ MORIEROIS CL AN	420 000,00	337 254,08	82 745,92
164202	EMP 420Kñ MORIEROIS RBT	-82 745,92		-82 745,92
164203	EMP 420Kñ MORIEROIS CT	-83 368,00		-83 368,00
164620	EMPRUNT BNP 1000Kñ AN	928 571,44	785 714,32	142 857,12
164622	EMPRUNT BNP 1000Kñ RBT	-142 857,12		-142 857,12
164623	EMPRUNT BNP 1000Kñ CT	-142 857,12		-142 857,12
164630	EMPRUNT CL 2000Kñ AN	1 413 982,77	1 016 720,45	397 262,32
164632	EMPRUNT CL 2000Kñ REMBRST	-397 262,32		-397 262,32
164633	EMPRUNT CL 2000Kñ CT	-402 612,44		-402 612,44
164650	EMPRUNT ST VC 1 Me 5 A AN	200 000,00		200 000,00
164652	EMP ST VC 1MEUR 5 RBST	-200 000,00		-200 000,00
164660	EMPRUNT ST VC 7 Me 7 A AN	1 714 285,76	1 142 857,20	571 428,56
164662	EMPRUNT ST VC 7 Me 7 A PAYMENT	-571 428,56		-571 428,56
164663	EMPRUNT ST VC 7 Me 7 CT	-571 428,56		-571 428,56
164670	EMPRUNT CAISSE EP MT	429 892,75	359 349,61	70 543,14
164672	EMPRUNT CAISSE EP MT PAY	-70 543,14		-70 543,14
164673	EMPRUNT CAISSE EP CT	-70 981,75		-70 981,75
164680	EMP 400Kñ CAPEX DYE AN	341 203,08	262 153,08	79 050,00
164682	EMP 400Kñ CAPEX DYE REMBOURSEMEN	-79 049,62		-79 049,62
164683	EMP 400Kñ CAPEX DYE CT	-79 803,00		-79 803,00
164690	EMP.CL 1700 Kñ	1 641 410,02		1 641 410,02
164691	EMP.CL 1700 Kñ DEBLOCAGE		1 405 508,07	-1 405 508,07
164692	EMP.CL 1700 Kñ RBT	-235 901,95		-235 901,95
164693	EMP.CL 1700 Kñ CT	-238 389,00		-238 389,00
168840	INTERETS COURUS AN	10 921,00	10 921,00	
168841	INTERETS COURUS AUG¦	-2 021,00		-2 021,00
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**5 495 306,63**	**6 927 241,12**	**-1 431 934,49**
TOTAL EMPRUNTS		**5 495 306,63**	**6 927 241,12**	**-1 431 934,49**
BANQUES				
512105	NATIXIS EUR	196 997,19	81 245,22	115 751,97
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL	76 032,04		76 032,04
512113	BNP PAL		3 293 374,53	-3 293 374,53
512134	BECM PAL EUR	10 544,34		10 544,34
512403	CREDIT LYONNAIS USD		3 393 000,12	-3 393 000,12
512404	BQ PALATINE USD		5 715 083,16	-5 715 083,16
512405	NATIXIS USD		612 215,56	-612 215,56
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**283 573,57**	**13 094 918,59**	**-12 811 345,02**
TOTAL BANQUES		**283 573,57**	**13 094 918,59**	**-12 811 345,02**
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	102 605,84	78 738,10	23 867,74
525102	RECLASS CT EMP CL VCatalan 1 Me		200 000,00	-200 000,00
525103	RECLASS CT EMP CL VCatalan 4 Me	571 428,56	571 428,56	
525104	RECLASS CT EMP CL CAPEX 200Kñ	402 612,44	397 262,32	5 350,12
525105	RECLASS CT EMP CE 500Kñ	70 981,75	70 543,14	438,61

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
525106	RECLASS CT CAPEX PRET 1	142 857,12	142 857,12	
525107	RECLASS CT CAPEX PRET 2	238 389,00	235 901,95	2 487,05
525108	RECLASS CT EMP BOISSONNADE	198 093,39	196 222,62	1 870,77
525109	RECLASS CT EMP MORIEROIS	83 368,00	82 745,92	622,08
525110	RECLASS CT EMP DYE	79 803,00	79 050,00	753,00
525111	RECLASS CT CAPEX PRET 3	198 495,84	197 014,07	1 481,77
525112	RECLASS CT 90120108 850Kñ	168 406,00		168 406,00
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**2 257 040,94**	**2 251 763,80**	**5 277,14**
TOTAL INTERETS COURUS		**2 257 040,94**	**2 251 763,80**	**5 277,14**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**8 035 921,14**	**22 273 923,51**	**-14 238 002,37**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165500	CAUTIONS RECUES	578 977,51	534 430,05	44 547,46
165507	CAUTIONS RECUES GAZ	17 687,25	12 944,33	4 742,92
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**596 664,76**	**547 374,38**	**49 290,38**
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		**596 664,76**	**547 374,38**	**49 290,38**
AUTRES EMPRUNTS				
166200	FONDS DE PARTICIPAT¦ SALARIES	587 280,11	415 366,60	171 913,51
167001	SETT AGREMNT USD 050216	1 551 751,00	2 222 235,39	-670 484,39
167002	SETT AGREMNT EUR 050216	246 510,53	369 762,53	-123 252,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	40 513,39	41 975,95	-1 462,56
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**2 426 055,03**	**3 049 340,47**	**-623 285,44**
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		**2 426 055,03**	**3 049 340,47**	**-623 285,44**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**3 022 719,79**	**3 596 714,85**	**-573 995,06**
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419000	CLIENTS CREDITEURS	110 325,88	899 751,26	-789 425,38
Total 2051/DW - DETTES		**110 325,88**	**899 751,26**	**-789 425,38**
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		**110 325,88**	**899 751,26**	**-789 425,38**
TOTAL DETTES		**110 325,88**	**899 751,26**	**-789 425,38**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FNS PP	8 753 155,63	19 578 364,63	-10 825 209,00
401200	FNS DIVERS	2 362 011,51	2 220 867,75	141 143,76
401220	FNS DOUANES	49 477 299,00	32 875 104,00	16 602 195,00
401300	FNS GROUPE	103 692,94	1 198 231,05	-1 094 538,11
401400	FNS HONORAIRES	7 670,48	34 052,04	-26 381,56
401600	FNS ST PARTENAIRES	315 841,81	248 265,92	67 575,89
401700	FNS SOCIETES EN PART¦	346 072,58	448 476,22	-102 403,64
402100	DETTE EXPL¦ CONSEIL SURVEILLANCE	133 000,00	133 000,00	
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**61 498 743,95**	**56 736 361,61**	**4 762 382,34**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**61 498 743,95**	**56 736 361,61**	**4 762 382,34**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	18 834 548,95	7 220 023,20	11 614 525,75
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	29 738 806,23	29 104 589,94	634 216,29
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	50 098 871,00	23 290 376,95	26 808 494,05
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 240 556,97	1 167 221,15	73 335,82
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**99 912 783,15**	**60 782 211,24**	**39 130 571,91**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**99 912 783,15**	**60 782 211,24**	**39 130 571,91**
TOTAL FOURNISSEURS		**161 411 527,10**	**117 518 572,85**	**43 892 954,25**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL REMUNERAT¦ DUES	3 605,45	7 892,65	-4 287,20
421200	ABONDEMENT DE L'ENTREPRISE	-901,87	-165,68	-736,19
422000	COMITE D'ENTREPRISE	16 991,00	16 949,81	41,19
425001	AVANCES	-184 801,48	30,57	-184 832,05
427251	SAISIES ET CES¦ S/SALAIRES	501,58	2 032,57	-1 530,99
428200	PROV CP	952 817,03	961 294,06	-8 477,03
428220	PROV FJ	80 990,80	55 123,97	25 866,83
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES		920 905,00	-920 905,00
428600	PROV REPOS COMP	3 262,83	31 897,52	-28 634,69
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**872 465,34**	**1 995 960,47**	**-1 123 495,13**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**872 465,34**	**1 995 960,47**	**-1 123 495,13**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SECURITE SOCIALE AN	604 466,78	604 466,78	
431001	SECURITE SOCIALE AUG¦	5 234 669,64		5 234 669,64
431002	SECURITE SOCIALE PAIEMENT	-5 412 243,00		-5 412 243,00
437201	MEDECINE DU TRAVAIL AUG¦	7 677,62		7 677,62
437300	CAISSE RETRAITE AN	103 100,65	103 100,65	
437301	CAISSE RETRAITE AUG¦	1 352 481,10		1 352 481,10
437302	CAISSE RETRAITE PAIEMENT	-1 344 904,83		-1 344 904,83
437520	MUTUELLE AN	128 655,61	128 655,61	
437521	MUTUELLE AUG¦	268 747,90		268 747,90
437522	MUTUELLE PAIEMENT	-330 114,73		-330 114,73
437600	RETRAITE SUPPL. AN		1 094,35	-1 094,35
437601	RETRAITE SUPPL. AUG¦	133 539,84		133 539,84
437602	RETRAITE SUPPL. PAIEMENT	-100 685,64		-100 685,64
437820	PREVOYANCE AN	109 308,61	44 682,35	64 626,26
437821	PREVOYANCE AUG¦	228 791,92		228 791,92
437822	PREVOYANCE PAIEMENT	-280 801,77		-280 801,77
437830	PREVOYANCE NE PLUS UTILISE		64 626,26	-64 626,26
437950	TICKETS RESTAURANT	48 056,40	47 624,64	431,76
438200	PROV CS SUR CP AN	457 679,20	457 679,20	
438201	PROV CS SUR CP DAP	-38 171,00		-38 171,00

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
438210	PROV CS SUR FJ AN	29 492,99	29 492,99	
438211	PROV CS SUR FJ DAP	39 299,94		39 299,94
438600	PROV CHGE SOC RC AN	594 085,44	28 283,44	565 802,00
438601	PROV CHGE SOC RC DAP	-8 419,20		-8 419,20
438700	PDT A RECV-IJSS AM	4 842,16	21 421,58	-16 579,42
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 829 555,63**	**1 531 127,85**	**298 427,78**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**1 829 555,63**	**1 531 127,85**	**298 427,78**
ETAT ET COLLECTIVITES				
445510	TVA A DECAISSER AN		1 606 778,95	-1 606 778,95
445511	TVA A DECAISSER AUG|	654 662,97		654 662,97
445620	TVA S/ IMMO (S/DEBITS)	2 858,00	2 858,00	
445830	TVA A REGULARISER ACTIF	14 266,33	14 266,33	
445840	TVA A REGULARISER PASSIF	44,91	44,91	
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**671 832,21**	**1 623 948,19**	**-952 115,98**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**671 832,21**	**1 623 948,19**	**-952 115,98**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 373 853,18**	**5 151 036,51**	**-1 777 183,33**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404100	FNS IMMO	484 444,05	427 677,85	56 766,20
404700	*NS IMMO RETENUE DE GARANTIE	67 053,45	38 702,39	28 351,06
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	318 642,06		318 642,06
Total 2051/DZ - DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**870 139,56**	**466 380,24**	**403 759,32**
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		**870 139,56**	**466 380,24**	**403 759,32**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**870 139,56**	**466 380,24**	**403 759,32**
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419100	CLIENTS DETTES EMBALLAGES	122 196,32	106 695,64	15 500,68
419700	CLIENTS CREDITEURS GAZ	22 896,27		22 896,27
419800	AVOIRS A ETABLIR	1 417 147,78		1 417 147,78
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**1 562 240,37**	**106 695,64**	**1 455 544,73**
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		**1 562 240,37**	**106 695,64**	**1 455 544,73**
GROUPE				
451000	C/C SUBVENTION DYF-DPP	4 067 690,00	4 067 690,00	
451214	TRESO GROUPE DPP EUR	1 702 335,96	2 127 335,96	-425 000,00
451221	AVANCE TRESO BOISSONNADE	165 000,00		165 000,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**5 935 025,96**	**6 195 025,96**	**-260 000,00**
TOTAL GROUPE		**5 935 025,96**	**6 195 025,96**	**-260 000,00**
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455600	C/C IS DYF-RPF	399 490,27	2 606 601,00	-2 207 110,73
455650	C/C PART DYF-RPF	35 671,16	24 833,23	10 837,93
455660	C/C PART DYF-DPP	984,83	2 407,76	-1 422,93

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**436 146,26**	**2 633 841,99**	**-2 197 695,73**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**436 146,26**	**2 633 841,99**	**-2 197 695,73**
COMPTES D'ATTENTE				
471000	CTE ATTENTE REP CLEARING STA		153,00	-153,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES			**153,00**	**-153,00**
TOTAL COMPTES D'ATTENTE			**153,00**	**-153,00**
TOTAL AUTRES DETTES		**7 933 412,59**	**8 935 716,59**	**-1 002 304,00**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 730,45	1 090,89	639,56
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		**1 730,45**	**1 090,89**	**639,56**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**1 730,45**	**1 090,89**	**639,56**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	ECART CONVERSION PASSIF	2 187 406,23	1 346 870,87	840 535,36
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		**2 187 406,23**	**1 346 870,87**	**840 535,36**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		**2 187 406,23**	**1 346 870,87**	**840 535,36**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**2 189 136,68**	**1 347 961,76**	**841 174,92**
TOTAL GÉNÉRAL		**254 635 765,52**	**222 931 980,18**	**31 703 785,34**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607020	ACHATS ALIMENTATIONS TR	1 254 660,83	1 004 805,81	249 855,02
607021	ACHATS ALIMENTATION TN	406 780,81	417 410,23	-10 629,42
607022	ACHATS BOISSONS TR	928 962,95	914 145,88	14 817,07
607023	ACHATS BOISSONS TN	217 610,22	180 704,19	36 906,03
607024	ACHATS PRODUITS FRAIS TR	1 665 476,45	1 647 566,40	17 910,05
607028	ACHATS RESTAURAT¦ A EMPORTER	244 245,80	225 357,37	18 888,43
607029	ACHATS RESTAURAT¦ SUR PLACE	1 154 865,41	1 037 643,77	117 221,64
607030	ACHATS PRODUITS BOUTIQUE TR	4 522,60	6 446,45	-1 923,85
607031	ACHATS PRODUITS BOUT TN	330 453,09	400 488,98	-70 035,89
607032	ACHATS PRODUITS BOUT TSR	4 347,01	4 887,54	-540,53
607033	ACHATS ACCESSOIRES AUTO	246 138,46	243 967,11	2 171,35
607034	ACHATS PRODUITS CARTES ROUTIERES	56 731,03	72 969,61	-16 238,58
607035	ACHATS TABAC	573 309,55	537 302,84	36 006,71
607036	ACHATS PRODUITS MARGE REDUITEáTN	39 519,18	29 441,64	10 077,54
607037	ACHATS PRODUITS BAZAR TI	4 410,61	3 419,84	990,77
607038	ACHATS PRODUITS PETROLE LAMPANT	11 881,09	11 208,60	672,49
607039	ACHATS PRODUITS GAZ EN BOUTEILLE	490 915,65	463 016,09	27 899,56
607042	ACHATS LUBRIFIANTS	20 677,51	28 186,35	-7 508,84
607043	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TR	121 684,79	123 146,80	-1 462,01
607045	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TN	17 101,95	15 874,13	1 227,82
607100	ACHATS TICKETS BIO	8 160 134,16	9 055 858,35	-895 724,19
607150	CERTIFICATS ECONOMIE ENERGIE	21 996 696,59	7 147 987,30	14 848 709,29
607210	ACHATS ADBLUE	1 248 971,67	1 129 521,20	119 450,47
607218	ACHATS ACCESSOIRES CUVES	248 183,09	165 044,86	83 138,23
607246	ACHATS LUB	223 758,05	208 130,10	15 627,95
607248	ACHATS MAT ACCESSOIRES LUB	4 246,87	40,32	4 206,55
607270	ACHATS NETTOYANT CUVES	47 596,00	35 040,00	12 556,00
607511	ACHAT GAZ/BASE ESTIMATION	126 317,45	264 551,46	-138 234,01
607512	ACHAT GAZ/BASE REELLE	1 982 193,36	759 575,89	1 222 617,47
607513	ACHAT GAZ/EQUILIBRAGE ERDF	66 091,16	16 197,55	49 893,61
607530	CTA/CONTRIB TARIF ACHEMINEMENT	253 093,00	68 625,00	184 468,00
607531	CTSSG/CONTR.TARIF SPECIAL SOL GA		37,34	-37,34
607532	TICGN/TAXE CONSO GAZ NATUREL	936 038,00	377 739,00	558 299,00
607710	ACHATS MASSIFS S/DOUANE	513 981 258,57	818 859 931,36	-304 878 672,79
607711	ACHATS MASSIFS ACQUITTE	17 301 218,46	33 786 850,31	-16 485 631,85
607719	ACHATS MASSIFS INTRACOM	493 447 030,34	48 875 685,82	444 571 344,52
607720	ACHATS CAMIONS S/DOUANE	13 509 577,78	8 702 103,16	4 807 474,62
607721	ACHATS CAMIONS ACQUITTE	155 069 133,24	164 634 252,23	-9 565 118,99
607729	ACHATS CAMIONS INTRACOM	11 276 606,89	6 786 665,68	4 489 941,21
607730	TICPE	521 256 589,00	456 131 547,72	65 125 041,28
607732	TICPE FREINTES	-139 273,84	-1 402,77	-137 871,07
607760	HEDGING REALISE	1 295 943,92	2 179 424,78	-883 480,86
607919	ACHATS DIVERS	594 449,17	658 948,56	-64 499,39

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
608246	PRST SERV-Manutention LUB	233,98	81,02	152,96
608500	FRS STOCKG/PASSAG NATGAS	488 602,77	175 985,84	312 616,93
608510	TRANSPORT PRESTATION PIPE	1 557 390,85	529 012,05	1 028 378,80
608701	PREST SERV STR CPSSP	6 230 979,21	5 990 603,06	240 376,15
608703	FR PASSAGE- EXPEDITION PRODUITS	1 523 208,46	1 508 791,41	14 417,05
608704	PS BATEAUX FRET	37 533,40	142 966,82	-105 433,42
608705	PS BATEAUX SURESTARIES	139 850,86	140 110,10	-259,24
608707	PS BATEAUX INSPECT CHARGT/DECHGT	136 622,18	157 824,43	-21 202,25
608708	PS BATEAUX TAXES PORTUAIRES	527 730,08	564 830,97	-37 100,89
608709	PS BATEAUX SEA LINE	1 319 608,92	1 222 146,59	97 462,33
608711	FR PASSAGE- RECEPTION PRODUITS	211 600,32	196 368,95	15 231,37
608712	FABRICATION BIO	804 504,46	841 081,88	-36 577,42
608713	FRAIS ADDITIVATION - COLORATION	485 156,68	560 794,19	-75 637,51
608714	COUT DU PIPE	1 967 714,75	1 911 189,46	56 525,29
608715	SUR-ROTATION & DEPASSEMENT CAPA	212 427,07	362 126,57	-149 699,50
608716	ASS PAVILLO PETR FRANCE (A2PF)	332 021,72	322 511,46	9 510,26
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**1 786 655 333,63**	**1 581 836 769,65**	**204 818 563,98**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**1 786 655 333,63**	**1 581 836 769,65**	**204 818 563,98**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603020	VAR STOCK ALIMENTATION TR	-112 740,27	-117 992,04	5 251,77
603021	VAR STOCK ALIMENTATION TN	-31 310,75	-35 577,80	4 267,05
603022	VAR STOCK BOISSONS TR	-21 906,80	-15 486,67	-6 420,13
603023	VAR STOCK BOISSONS TN	-16 345,58	-3 317,99	-13 027,59
603024	VAR STOCK PRODUITS FRAIS TR	-212 163,66	-206 553,92	-5 609,74
603028	VAR STOCK RESTAURAT¦ A EMPORTER	-49 224,33	-35 980,04	-13 244,29
603029	VAR STOCK RESTAURAT¦ SUR PLACE	-162 831,34	-134 891,65	-27 939,69
603030	VAR STOCK BOUTIQUE TR	-5,58	-199,36	193,78
603031	VAR STOCK BOUTIQUE TN	10 931,24	-61 254,30	72 185,54
603032	VAR STOCK BOUT LIBRá TSR	-305,96	312,70	-618,66
603033	VAR STOCK ACCESSOIRES AUTO	-13 296,75	-20 497,78	7 201,03
603034	VAR STOCK CARTES ROUTIERES	-1 715,31	-4 577,79	2 862,48
603035	VAR STOCK PDT MARG REDU EXO	1 901,08	-478,48	2 379,56
603036	VAR STOCK PDT MARG REDU TN	-496,77	590,25	-1 087,02
603037	VAR STOCK BAZAR TI	-10,99	1 711,57	-1 722,56
603038	VAR STOCK PETROLE LAMPANT	1 500,28	-1 322,32	2 822,60
603039	VAR STOCK GAZ EN BOUTEILLE	-3 402,77	685,65	-4 088,42
603042	VAR STOCK LUBRIFIANTS	3 641,70	-2 551,94	6 193,64
603043	VAR STOCK LIBRAIRIE TR	3 035,47	-4 883,98	7 919,45
603045	VAR STOCK LIBRAIRIE TN	344,89	89,01	255,88
603100	VAR STOCK TICKETS	3 563 993,00	-6 458 197,00	10 022 190,00
603150	VAR STOCK CEE	-1 537 489,00	-1 042 701,00	-494 788,00
603210	VAR STOCK ADBLUE	-320,78	4 501,14	-4 821,92
603246	VAR STOCK LUB	6 256,03	871,80	5 384,23
603248	VAR STOCK MAT.ACCESSOIRE	58 905,18	-9 469,01	68 374,19
603270	VAR STOCK NETTOYANT CUVES	-1 387,00	5 402,00	-6 789,00

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
603520	PERIMES ALIMENTATION TR	104 299,57	91 599,27	12 700,30
603521	PERIMES ALIMENTATION TN	21 996,60	22 267,63	-271,03
603522	PERIMES BOISSON TR	23 837,33	38 122,62	-14 285,29
603523	PERIMES BOISSON TN	3 242,89	2 736,25	506,64
603524	PERIMES PRODUITS FRAIS TR	204 644,32	209 880,29	-5 235,97
603528	PERIMES RESTAURAT¦ A EMPORTER	42 299,01	38 476,42	3 822,59
603529	PERIMES RESTAURAT¦ SUR PLACE	156 818,61	127 805,45	29 013,16
603530	PERIMES BAZAR TR	12,15	56,23	-44,08
603531	PERIMES BOUTIQUE TN	5 128,99	2 810,11	2 318,88
603533	PERIMES ACCESSOIRES AUTO	851,21	611,25	239,96
603534	PERIMES CARTES ROUTIERES	82,99	31,45	51,54
603537	PERIMES BAZAR TI	73,93	44,93	29,00
603542	PERIMES LUBRIFIANTS	5,66	7,00	-1,34
603543	PERIMES LIBRAIRIE TR		3,61	-3,61
603700	VAR STOCK PP	1 440 797,06	-3 450 340,90	4 891 137,96
603780	GAINS/PERTES S/STOCK PP	253 014,98	202 287,47	50 727,51
603821	GAINS/PERTES S/ STOCK ADBLUE	188,32	-2 009,52	2 197,84
603919	VAR STOCK DIVERS		56 386,66	-56 386,66
Total 2052/FT - ACHATS		**3 742 848,85**	**-10 800 992,73**	**14 543 841,58**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**3 742 848,85**	**-10 800 992,73**	**14 543 841,58**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602280	PETIT OUTILLAGE	32,13	190,35	-158,22
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements ¦		**32,13**	**190,35**	**-158,22**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**32,13**	**190,35**	**-158,22**
TOTAL ACHATS		**1 790 398 214,61**	**1 571 035 967,27**	**219 362 247,34**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	PREST SERVICES	1 200 217,70	610 243,61	589 974,09
604200	PRESTATIONS DE SERV. MARKETING	104 482,48	42 630,10	61 852,38
604300	PRESTATIONS DE SERV. RH	68 040,24	140 616,27	-72 576,03
604400	PRESTATIONS DE SERV. QHSE	55 589,34	40 975,72	14 613,62
604500	PRESTATION SERVICE GAZ	71 959,07	69 949,64	2 009,43
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 500 288,83**	**904 415,34**	**595 873,49**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**1 500 288,83**	**904 415,34**	**595 873,49**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110	EAU	156 683,26	152 683,14	4 000,12
606120	ELECTRICITE / GAZ	558 704,81	548 538,79	10 166,02
606150	FOURNITURES, LUBRIFIANTS	1 803,36	614,33	1 189,03
606300	FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	136 942,04	140 372,56	-3 430,52
606380	VETEMENTS DE TRAVAIL	39 682,28	35 127,47	4 554,81
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	74 480,60	75 779,61	-1 299,01
606401	FOURNITURES INFORMATIQUES	41 975,43	60 270,49	-18 295,06
606600	CONSO CARB VEHICULES	149 381,68	126 536,47	22 845,21

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
606603	CONSO CARB GROUPE ELECT.	2 790,26	4 579,76	-1 789,50
606800	AUTRES CONSO MAT & FOURNITURES	175 104,43	171 597,75	3 506,68
606810	CONSOMMABLES RESTAURAT	146 882,60	122 641,57	24 241,03
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 484 430,75**	**1 438 741,94**	**45 688,81**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**1 484 430,75**	**1 438 741,94**	**45 688,81**
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS				
609919	R.R.R.O. / ACHATS DIVERS	-127 989,00	-108 392,95	-19 596,05
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**-127 989,00**	**-108 392,95**	**-19 596,05**
TOTAL RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS		**-127 989,00**	**-108 392,95**	**-19 596,05**
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612520	LOYERS CREDIT BAIL	30 255,81	40 341,08	-10 085,27
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**30 255,81**	**40 341,08**	**-10 085,27**
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		**30 255,81**	**40 341,08**	**-10 085,27**
LOCATIONS				
613201	LOYERS IMMOB. LOCAUX	838 870,85	873 845,63	-34 974,78
613210	LOYERS STOCKAGE	3 816 721,70	3 899 110,00	-82 388,30
613211	LOYERS STOCKAGE CAPA SOUS LOUEE	909 699,30	970 345,92	-60 646,62
613212	LOCATIONS CUVES (AGENCES)	340 390,11	294 403,32	45 986,79
613246	LOYERS STOCKAGE LUB	1 000,00	2 400,00	-1 400,00
613501	LOYERS MOB. MATERIEL.DIVERS	110 499,90	118 202,77	-7 702,87
613502	LOYERS MOB. VEHICULES	335 561,78	319 792,11	15 769,67
613503	LOYERS MOB. MAT INFORMAT	194 276,84	222 284,15	-28 007,31
613505	LOYERS MOB. camions tpts	186,00	-643,20	829,20
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**6 547 206,48**	**6 699 740,70**	**-152 534,22**
TOTAL LOCATIONS		**6 547 206,48**	**6 699 740,70**	**-152 534,22**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES/COPRO	-10 291,15	4 765,20	-15 056,35
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**-10 291,15**	**4 765,20**	**-15 056,35**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**-10 291,15**	**4 765,20**	**-15 056,35**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTR TERRAINS-VOIES	26 230,76	24 365,45	1 865,31
615201	ENTR BIENS IMMOB LOCAUX	87 644,54	84 936,77	2 707,77
615202	ENTR BIENS IMMOB STOCKAGE	7 620,33	4 309,00	3 311,33
615203	NETTOYAGE DES LOCAUX	88 116,88	80 395,05	7 721,83
615204	REMISE EN ETAT MAT CUVE	9 494,41	37 221,82	-27 727,41
615205	FRS D'INSTALLATION CUVE	7 187,00	14 569,50	-7 382,50
615231	ENTR POSTE CHARGEMENT	14 802,73	16 446,11	-1 643,38
615300	FRAIS LIES ARRET ACTIVITE (DEMAN	777,48	9 197,00	-8 419,52
615501	ENTR BIENS MOB MAT DIVERS	46 909,34	80 785,92	-33 876,58
615502	ENTR BIENS MOB VEHICULES	7 791,96	9 733,24	-1 941,28
615503	ENTR BIENS MOB MAT INFO	88 276,51	78 210,37	10 066,14
615510	ENTR POMPES	118 540,23	132 728,64	-14 188,41

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
615520	ENTR EQUIP ELECT.	71 539,02	67 562,50	3 976,52
615528	ENTR/REPARAT¦ SUITE SINISTRE	162 880,67	101 661,66	61 219,01
615529	FRAIS DE SECURITE ET DE CONTROLE	6 863,88	900,21	5 963,67
615530	ENTR MACHINES ET OUTILLAGE	3 625,90	117,92	3 507,98
615550	ENTR AUTRES MACHINES/OUTILS	2 567,50	10 278,44	-7 710,94
615560	ENTR MATERIEL INCENDIE	15 545,19	14 886,99	658,20
615601	MAINT INFORMATIQUE	264 954,84	278 056,31	-13 101,47
615610	MAINT HORS CONTRAT-OUT		837,74	-837,74
615620	MAINT TERRAINS VOIES	14 173,10	23 320,15	-9 147,05
615621	MAINT BIENS IMMOB LOCAUX	208 846,34	177 132,98	31 713,36
615624	MAINT REMISE ETAT CUVE	17 476,80	25 612,35	-8 135,55
615630	MAINT MACHINES OUTILLAGES	1 535,19	1 478,69	56,50
615631	MAINT POSTE DE CHARGEMENT	19 135,65	28 608,15	-9 472,50
615650	MAINT BIENS MOB MAT DIVERS	95 549,66	70 840,52	24 709,14
615651	MAINT POMPES	343 391,75	309 188,90	34 202,85
615652	MAINT EQUIP ELECTRIQ	76 181,00	73 715,72	2 465,28
615655	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	16 790,17	31 480,65	-14 690,48
615660	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	9 276,69	15 817,54	-6 540,85
615701	ENTR VETEMENTS TRAVAIL	2 779,35	3 325,02	-545,67
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 836 504,87**	**1 807 721,31**	**28 783,56**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**1 836 504,87**	**1 807 721,31**	**28 783,56**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCES	583 414,95	600 703,24	-17 288,29
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**583 414,95**	**600 703,24**	**-17 288,29**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**583 414,95**	**600 703,24**	**-17 288,29**
ETUDES ET RECHERCHES				
617115	ETUDES SCIENTIFIQUES ET TECH.	934,00	-3 847,00	4 781,00
617120	ANALYSES EN LABORATOIRES	11 454,28	13 593,90	-2 139,62
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**12 388,28**	**9 746,90**	**2 641,38**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**12 388,28**	**9 746,90**	**2 641,38**
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	24 915,47	28 271,30	-3 355,83
618500	FRAIS COLLOQUES,SEM,CONF.	4 045,51	10 906,43	-6 860,92
628100	COTISATIONS	67 513,15	66 984,67	528,48
628400	RECRUTEMENT PERSONNEL	23 716,00	24 274,06	-558,06
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**120 190,13**	**130 436,46**	**-10 246,33**
TOTAL DIVERS		**120 190,13**	**130 436,46**	**-10 246,33**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	18 168,51		18 168,51
621460	SURVEILLANCE	9 771,26	12 238,87	-2 467,61
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**27 939,77**	**12 238,87**	**15 700,90**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**27 939,77**	**12 238,87**	**15 700,90**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	COMMISSIONS SUR VENTES PP	556 009,39	579 597,26	-23 587,87
622210	COMMISSIONS S/VENTES ADBLUE	9 297,57	5 950,88	3 346,69
622300	COMMISSIONS S/VENTES GRANULES	463,30	968,30	-505,00
622420	COMMISSIONS S/VTE RETAIL	595 042,00	248 988,71	346 053,29
622500	COMMISSION GEST¦ LCL FACTORING	54,40	18 219,41	-18 165,01
622600	HONORAIRES AVOCATS	53 903,14	18 312,02	35 591,12
622601	HONORAIRES C.A.C.	133 874,00	151 624,00	-17 750,00
622603	HONORAIRES DIVERS	94 628,92	-9 418,94	104 047,86
622604	HONORAIRES PROJETS ACQUISITION	68 215,34	220 970,00	-152 754,66
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	6 532,60	15 076,72	-8 544,12
622800	DIVERS	30,00	2 078,40	-2 048,40
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 518 050,66**	**1 252 366,76**	**265 683,90**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**1 518 050,66**	**1 252 366,76**	**265 683,90**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS		3 120,74	-3 120,74
623110	COM. ET INSERTIONS PUBLICITAIRES	44 512,91	91 424,03	-46 911,12
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	276,05	272,50	3,55
623400	CADEAUX	3 623,31	4 919,17	-1 295,86
623600	CATALOG/IMP/PHOTOS	10 931,75	9 100,24	1 831,51
623610	PRODUCT¦/REASSORT/IMPRESS¦ MKTG	89 292,52	119 794,30	-30 501,78
623800	DIVERS (DONS, POURBOIRES)	19 584,19	11 139,23	8 444,96
623810	PUBLICITE DIVERSES	327,51	1 051,27	-723,76
623811	SPONSOR MHSC	110 000,00	223 746,37	-113 746,37
623812	SPONSOR MHRUGBY		24 000,00	-24 000,00
623813	MECENAT MHRUGBY	8 000,00	24 000,00	-16 000,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**286 548,24**	**512 567,85**	**-226 019,61**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**286 548,24**	**512 567,85**	**-226 019,61**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT S/ ACHATS PP	1 999 955,63	2 025 705,61	-25 749,98
624200	TRANSPORT S/ VENTES PP - SPOTS	10 630 738,51	10 298 543,18	332 195,33
624246	TRANSPORT S/ VENTES LUB	19 324,26	22 573,88	-3 249,62
624500	TRANSPT S/VTE ACHEMINEMNT GRDF	1 023 095,14	722 991,27	300 103,87
624800	DIVERS, FRAIS AUTOROUTE	76 590,09	76 496,05	94,04
624819	FRAIS TRANSPORT CUVES	25 894,60	26 272,00	-377,40
624919	TRANSPORTS DIVERS	896,22	77 110,15	-76 213,93
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**13 776 494,45**	**13 249 692,14**	**526 802,31**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**13 776 494,45**	**13 249 692,14**	**526 802,31**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	VOYAGE ET DEPLACEMENT	124 175,37	161 219,43	-37 044,06
625101	FRAIS DE DEPLACEMENT	118 852,30	139 302,76	-20 450,46
625600	FRAIS DE MISSIONS	13 362,72	19 027,80	-5 665,08
625700	FRAIS DE RECEPTION	68 198,58	69 369,07	-1 170,49

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**324 588,97**	**388 919,06**	**-64 330,09**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**324 588,97**	**388 919,06**	**-64 330,09**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	130 945,85	98 388,84	32 557,01
626150	FRAIS POSTAUX -MAILING	7 488,89	7 506,33	-17,44
626201	FRAIS DE TEL FIXES	119 998,49	131 397,33	-11 398,84
626202	FRAIS DE TEL MOBILES	37 634,10	37 440,00	194,10
626203	FRAIS INTERNET COMMUNICATIONS	106 425,32	109 783,54	-3 358,22
626204	DATA COMMUNICATION (VPN)	166 578,48	152 452,34	14 126,14
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**569 071,13**	**536 968,38**	**32 102,75**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**569 071,13**	**536 968,38**	**32 102,75**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	FRAIS S/EFFETS	46 486,30	36 570,38	9 915,92
627501	COMMISSIONS CARTES	282 688,43	258 620,68	24 067,75
627502	FRAIS S/IMPAYES	25 311,96	29 263,49	-3 951,53
627505	COMMISSION S/VIREMENT	6 591,51	3 358,66	3 232,85
627507	COMMISSIONS TICKETS RESTAURANT	13 269,12	12 491,06	778,06
627509	COMMISSIONS AMEX	13 330,07	17 000,22	-3 670,15
627510	COMMISSIONS TICKETS ACCOR	194,99	356,12	-161,13
627520	COMM TRANSFERT ETRANGER	33 144,09	30 883,43	2 260,66
627700	FRAIS BANCAIRES BNPCFL USD	70 255,18	83 961,73	-13 706,55
627800	RENSEIGNEMENTS BANCAIRES	86 445,13	82 661,05	3 784,08
627801	FRAIS & COMM S/ PREST SERV	19 046,87	48 903,95	-29 857,08
627802	COMMISSIONS DE MOUVEMENT	281 628,84	221 801,25	59 827,59
627805	FRS AUDIT DOSSIER BANQUE	41 066,00	31 382,00	9 684,00
627810	FRS ABONNEMENT BANQUE	35 181,27	24 998,95	10 182,32
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**954 639,76**	**882 252,97**	**72 386,79**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**954 639,76**	**882 252,97**	**72 386,79**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**29 433 732,93**	**28 363 225,25**	**1 070 507,68**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	77 311,79	89 239,11	-11 927,32
633300	PART.EMPL A LA FPC	127 051,71	128 618,42	-1 566,71
633400	PART.EMPL A L'EFFORT CONSTR.	51 162,44	51 483,86	-321,42
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**255 525,94**	**269 341,39**	**-13 815,45**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**255 525,94**	**269 341,39**	**-13 815,45**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET-CVAE	710 190,00	722 747,48	-12 557,48
635140	TAXE S/ VEHICULE DE SOCIETES	14 597,62	16 124,26	-1 526,64
635220	TAXE FONCIERE	314 708,35	297 636,99	17 071,36
635230	AUTRES IMPOTS LOCAUX	496,00	473,00	23,00
635400	DROITS D'ENREG. & DE TIMBRE	1 529,52	1 110,00	419,52

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
637100	CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARITE	386 108,00	453 000,00	-66 892,00
637200	CONT.AUDIOVISUEL PUBLIC CAP	764,50	759,00	5,50
637800	TAXES DIVERSES	51 901,81	92 480,14	-40 578,33
672310	IMPOTS ET TAXES S/ EXO ANTERIEUR	33 538,57	274 662,00	-241 123,43
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 513 834,37**	**1 858 992,87**	**-345 158,50**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**1 513 834,37**	**1 858 992,87**	**-345 158,50**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 769 360,31**	**2 128 334,26**	**-358 973,95**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	9 673 943,35	9 686 238,99	-12 295,64
641103	PRIMES COLLECTIVES	342 567,08	348 027,50	-5 460,42
641104	PRIMES INDIVIDUELLES	74 072,36	92 063,48	-17 991,12
641105	HEURES SUPPL./COMPL.	36 847,03	51 951,58	-15 104,55
641107	PRIMES EXCEPTIONNELLES	670 783,62	24 676,00	646 107,62
641109	PRIMES & INDEMNITES SUJETIONS	11 173,68	224 183,50	-213 009,82
641110	PRIMES SUR OBJECTIFS	711 909,09	651 658,74	60 250,35
641200	CONGES PAYES	-5 088,92	-76 968,21	71 879,29
641209	REPOS COMPENSATEUR	-28 343,24		-28 343,24
641220	COMPTEUR FORFAIT JOUR	25 866,83	-7 121,41	32 988,24
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	242 795,49		242 795,49
641400	INDM AVTGE DIVERS NON SOUMIS	360 293,64	17 348,86	342 944,78
641401	INDEMNITES DE DEPART	182 843,90	422 274,58	-239 430,68
641701	AVANTAGES NATURE LOGEMENT	48 359,00	8 611,20	39 747,80
641702	AVANTAGES NATURE VOITURE		36 960,00	-36 960,00
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**12 348 022,91**	**11 479 904,81**	**868 118,10**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**12 348 022,91**	**11 479 904,81**	**868 118,10**
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	3 320 679,57	3 623 245,71	-302 566,14
645200	CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	-38 238,92	-28 459,96	-9 778,96
645204	CHARGES SOC S/ PRIME INDV.		-6 115,20	6 115,20
645209	CHARGES SOC S/ RC	1 004,90	-64,95	1 069,85
645300	RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE	846 829,47	845 986,24	843,23
645350	RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL.	65 675,57	321 771,05	-256 095,48
645360	COT PREVOYANCE	128 021,52		128 021,52
645501	CHARGES SOC S/ FORFAIT JOUR	39 299,89	-20 187,41	59 487,30
645520	MUTUELLE	149 469,71	-155,48	149 625,19
645801	CONTRIBUTION EMPLOI HANDICAPES	6 415,95	19 999,92	-13 583,97
647000	CHARGES SOC S/ TR & AUTRES		331 460,64	-331 460,64
647200	VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE	77 273,62	79 411,22	-2 137,60
647301	VERSEMT ABONDEMENT	124 993,26	140 487,56	-15 494,30
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	50 004,00	50 562,67	-558,67
672450	CHARGE DE PERSONNEL S/ EXO ANT	5 197,97	9 292,37	-4 094,40
Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL		**4 776 626,51**	**5 367 234,38**	**-590 607,87**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
TOTAL CHARGES SOCIALES		**4 776 626,51**	**5 367 234,38**	**-590 607,87**
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	44 716,17	33 028,93	11 687,24
648100	PERSONNEL-FRS FORMATION	8 216,00	15 412,09	-7 196,09
648200	PERSONNEL-DEPL LIE FORMATION	3 177,79	339,00	2 838,79
648300	PERSONNEL-REFACT GROUPE		589 119,00	-589 119,00
648400	PERSONNEL-CTR VISITE MEDI	3 021,88	4 078,28	-1 056,40
649000	CICE	-513 231,33	-606 638,00	93 406,67
Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL		**-454 099,49**	**35 339,30**	**-489 438,79**
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		**-454 099,49**	**35 339,30**	**-489 438,79**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**16 670 549,93**	**16 882 478,49**	**-211 928,56**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOTATION AMTS IMMOB INCORP	291 711,54	244 025,94	47 685,60
681124	DOTATION AMTS INST TECH	3 067 945,95	2 832 235,05	235 710,90
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**3 359 657,49**	**3 076 260,99**	**283 396,50**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**3 359 657,49**	**3 076 260,99**	**283 396,50**
DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS				
681600	DOT.DEPR DEP C/C GROUPE		525 000,00	-525 000,00
Total 2052/GB - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux p			**525 000,00**	**-525 000,00**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS			**525 000,00**	**-525 000,00**
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681740	DOTATION PROV DEPR¦ CREANCES	583 065,26	444 825,54	138 239,72
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		**583 065,26**	**444 825,54**	**138 239,72**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**583 065,26**	**444 825,54**	**138 239,72**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**3 942 722,75**	**4 046 086,53**	**-103 363,78**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651100	REDEVANCES	2 945 400,98	2 807 289,49	138 111,49
651110	LICENCES LOGICIELS INF	123 994,90	291 971,15	-167 976,25
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT¦	5 413,43	5 693,42	-279,99
653000	JETONS DE PRESENCE CONSEIL SURV.		33 288,08	-33 288,08
654100	PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABLES	403 743,45	386 990,76	16 752,69
672580	CHARGE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT	-1 150,92	-215 484,73	214 333,81
Total 2052/GE - AUTRES CHARGES		**3 477 401,84**	**3 309 748,17**	**167 653,67**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**3 477 401,84**	**3 309 748,17**	**167 653,67**
TOTAL AUTRES CHARGES		**3 477 401,84**	**3 309 748,17**	**167 653,67**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	DOT.DEPR ELEMNT FINANCIER		5 000,00	-5 000,00

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N			**5 000,00**	**-5 000,00**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS			**5 000,00**	**-5 000,00**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661051	FF CAUTION FORUNISSEURS	6 967,49	13 519,98	-6 552,49
661052	FF CAUTION DOUANE	185 346,92	185 805,98	-459,06
661054	FF CAUTION CLIENT	12 331,51	12 045,85	285,66
661055	FF CAUTION ESPAGNE	75 202,00	49 450,00	25 752,00
661161	INTERETS DES EMPRUNTS	109 481,16	102 429,34	7 051,82
661170	INTERETS DETTES < PARTICIPATION	21 960,00	10 902,56	11 057,44
661500	INTERETS COMPTE BANCAIRE	453 281,62	250 188,86	203 092,76
661501	COMMISSIONS STAND BY	37 342,75	55 726,66	-18 383,91
661502	COMMISSIONS FINANCEMENT LCL FACT		1 800,28	-1 800,28
661520	COMMISSIONS TRANSFERT ETRANGER	640,80		640,80
661880	FRAIS DEPORT ACHAT USD	221 982,83	54 028,93	167 953,90
Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES		**1 124 537,08**	**735 898,44**	**388 638,64**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**1 124 537,08**	**735 898,44**	**388 638,64**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTE DE CHANGE	72 239,00	108 883,00	-36 644,00
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**72 239,00**	**108 883,00**	**-36 644,00**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**72 239,00**	**108 883,00**	**-36 644,00**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**1 196 776,08**	**849 781,44**	**346 994,64**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITE/AMENDE FISCALE/PENALE	1 718,67	269,01	1 449,66
671800	CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT	6 262,06	17 741,28	-11 479,22
671810	CHARGES EXCEPT OPERATION GEST	1 158 184,20	445 693,20	712 491,00
671850	CHARGES EXCEPT REMBOURSEMENT ASS	10 441,80	2 986,30	7 455,50
Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES		**1 176 606,73**	**466 689,79**	**709 916,94**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		**1 176 606,73**	**466 689,79**	**709 916,94**
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675280	VNC IMMOBS CEDEES	13 029,94	92 425,25	-79 395,31
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		**13 029,94**	**92 425,25**	**-79 395,31**
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		**13 029,94**	**92 425,25**	**-79 395,31**
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687500	DOTATION PROV RISQUES/CHARGES	729 725,71	1 535 502,00	-805 776,29
687510	DOTATION AMTS DEROGATOIRES	162 792,13	163 414,61	-622,48
687530	DOTATION AMTS EXCEPTIONNELS	19 010,29	68 539,34	-49 529,05
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		**911 528,13**	**1 767 455,95**	**-855 927,82**
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		**911 528,13**	**1 767 455,95**	**-855 927,82**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		**2 101 164,80**	**2 326 570,99**	**-225 406,19**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691000	PARTICIPATION SAL AU RESULTAT		920 905,00	-920 905,00
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N			**920 905,00**	**-920 905,00**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION			**920 905,00**	**-920 905,00**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION			**920 905,00**	**-920 905,00**
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPOT SUR BENEFICES	912 721,60	3 213 239,00	-2 300 517,40
695110	CHARGE IS - CONTROLE FISCAL		87 443,00	-87 443,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		**912 721,60**	**3 300 682,00**	**-2 387 960,40**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**912 721,60**	**3 300 682,00**	**-2 387 960,40**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**912 721,60**	**3 300 682,00**	**-2 387 960,40**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 849 902 644,85**	**1 633 163 779,40**	**216 738 865,45**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
706200	PRESTAT¦SERVICE DIVERSES	710,15	7 061,73	-6 351,58
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**710,15**	**7 061,73**	**-6 351,58**
TOTAL		**710,15**	**7 061,73**	**-6 351,58**
TOTAL		**710,15**	**7 061,73**	**-6 351,58**
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
707017	VENTES DIVERSES EXO	461,05	2 689,87	-2 228,82
707019	VENTES DIVERSES NG	690 473,07	707 688,69	-17 215,62
707020	VENTES ALIM TR	1 988 746,06	1 755 631,86	233 114,20
707021	VENTES ALIMENTATION TN	798 162,46	808 438,25	-10 275,79
707022	VENTES BOISSON TR	1 873 004,18	1 855 246,31	17 757,87
707023	VENTES BOISSONS TN	284 348,17	265 857,45	18 490,72
707024	VENTES PRODUITS FRAIS TR	813 528,96	791 136,47	22 392,49
707025	VENTES PRODUITS FRAIS TI	1 858 502,44	1 851 728,11	6 774,33
707026	VENTES ALIMENTATION TI	124 277,79	99 246,88	25 030,91
707028	VENTES RESTAURAT¦ A EMPORTER	489 030,51	473 951,55	15 078,96
707029	VENTES RESTAURAT¦ SUR PLACE	4 921 929,87	4 567 670,34	354 259,53
707030	VENTES PRODUITS BOUTIQUE TR	7 021,02	7 373,62	-352,60
707031	VENTES PDTS BOUTIQUE TN	621 827,49	516 317,64	105 509,85
707032	VENTES PDTS BOUTIQUE TSR	7 286,94	9 260,38	-1 973,44
707033	VENTES ACC.AUTO	420 481,73	401 038,87	19 442,86
707034	VENTES PRODUITS CARTES ROUTIERES	86 153,64	101 801,59	-15 647,95
707035	VENTES TABAC EXO	581 146,90	611 583,39	-30 436,49
707036	VENTES PDT MARG RED TN	40 540,37	29 739,98	10 800,39
707037	VENTES PDT BAZAR TI	8 239,87	7 706,17	533,70
707038	VENTES PDTS PETROLE LAMPANT	13 892,59	11 427,48	2 465,11
707039	VENTES PDTS GAZ EN BOUTEILLE	537 734,85	561 207,70	-23 472,85
707040	VENTES SERVICES	57 786,84	63 422,54	-5 635,70
707041	PRODUITS DES LAVAGES	269,44	-509,94	779,38
707042	VENTES LUBRIFIANTS	108 385,14	115 761,54	-7 376,40
707043	VENTES PRODUITS LIBRAIRIE TR	180 262,62	176 709,30	3 553,32
707045	VENTES PDTS LIBRAIRIE TN	30 700,74	29 533,08	1 167,66
707051	PRODUITS DES LAVAGES ASPIRATEURS	25 564,76	24 603,56	961,20
707052	PRODUITS DES LAVAGES HP	65 050,66	61 405,07	3 645,59
707053	PRODUITS DES LAVAGES ROULEAU	339 748,55	337 500,69	2 247,86
707100	VENTES TICKETS BIO	10 259 771,21	16 413 264,77	-6 153 493,56
707150	VENTES CEE	168 509,40	14 400,00	154 109,40
707210	VENTES ADBLUE	1 459 936,98	1 294 328,58	165 608,40
707218	VENTES MAT.ACCESSOIRES CUV	27 867,00	17 191,98	10 675,02
707246	VENTES LUB	121 940,85	141 062,18	-19 121,33
707247	VENTES LUB exo	126 882,00	103 647,60	23 234,40
707248	VENTES MAT.ACCESSOIRES LUB	16 491,20	22 726,88	-6 235,68

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
707270	VENTES NETTOYANT CUVES	79 303,78	77 289,69	2 014,09
707310	VENTES POELES GRANULES		1 800,00	-1 800,00
707510	VENTE/OFFRE ABONNEMENT	1 914 668,31	767 344,00	1 147 324,31
707511	VENTE GAZ/BASE ESTIMATION	871 814,03	1 575 306,75	-703 492,72
707512	VENTE GAZ/BASE REELLE	2 979 988,94	271 905,60	2 708 083,34
707530	CTA/CONTRIB TARIFAIRE ACHEMINMT	214 085,25	102 328,03	111 757,22
707531	CTA/CONTRIB SOLIDARITE GAZ		1,46	-1,46
707532	TICGN/TAXE S/CONSO GAZ NATUREL	958 005,26	328 870,27	629 134,99
707533	CSPG/CONT SERVICE PUBLIC GAZ		0,12	-0,12
707710	VENTES PP SOUS DOUANE	510 657 929,34	459 942 679,66	50 715 249,68
707711	VENTES PP ACQUITTE	1 297 896 175,78	1 122 455 926,29	175 440 249,49
707719	VENTES PP INTRACOM		2 321 001,27	-2 321 001,27
709210	R.R.R.A. /VENTES ADBLUE	-15 591,22	-19 883,63	4 292,41
709700	R.R.R.A. /VENTES PP	-503 724,14	-484 585,55	-19 138,59
Total 2052/FA - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 844 208 612,68**	**1 621 591 774,39**	**222 616 838,29**
TOTAL		**1 844 208 612,68**	**1 621 591 774,39**	**222 616 838,29**
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707720	VENTES PP EXPORT HORS CEE	909 731,24	1 646 040,60	-736 309,36
Total 2052/FB - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**909 731,24**	**1 646 040,60**	**-736 309,36**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**909 731,24**	**1 646 040,60**	**-736 309,36**
706000	NEUTR¦ PREST SERVICES CARTES	-1 844,84	-1 744,69	-100,15
706100	PRESTAT ADDITIVATION	236 914,03	291 040,28	-54 126,25
706111	PREST RECEPTION CAMIONS	11 010,27	15 234,50	-4 224,23
706120	DEPASSEMENTS DE CAPACITE	7 211,43	5 998,71	1 212,72
708200	COMMISSIONS ET COURTAGES	814 760,45	790 578,66	24 181,79
708210	COMM S/VENTE BAE	796 702,65	259 959,52	536 743,13
708300	LOCATIONS DIVERSES hors groupe	193 786,98	398 919,80	-205 132,82
708400	MISE A DISP PERS.FACTURE	64 709,64	91 346,76	-26 637,12
708401	MISE A DISP PERSO FACT EXO	134 938,30	106 029,62	28 908,68
708402	PREST ASSIST. ADM. EPPLN	214 975,73	211 648,12	3 327,61
708403	PREST ADMINISTRATIVE BAE	138 800,00	146 400,00	-7 600,00
708411	PREST SERVICES FRANCE	122 962,88	120 863,34	2 099,54
708412	FRS GESTION DKV-UTA CARTE	677,34		677,34
708500	PRESTATION SERV GAZ REFACTURE	63 630,99	95 666,81	-32 035,82
708519	TRANSPORTS DIVERS	249,35	-6 712,98	6 962,33
708580	PRODUITS ACCESSOIRES	188 961,32	286 484,87	-97 523,55
708581	PRODUITS ACCESSOIRES EXO	109 245,94	136 412,79	-27 166,85
708583	PRODUITS ACCESSOIRES TAX. 5,50%		346,36	-346,36
708589	RFA FACTUREES AUX FSEURS	635 855,67	590 613,23	45 242,44
708700	LOCATION CAPACITES DE STOCKAGE	936 180,00	970 344,42	-34 164,42
708801	PRST ANEX REFACT NETT CUVE	57 211,20	60 403,30	-3 192,10
709919	R.R.R.A. /VENTES DIV.	-2 415,07	-2 062,13	-352,94
709920	R.R.R.A. /VENTES DIV. TR	-1,34	-85,49	84,15

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
709931	REDUC FORFAITAIRE TSS	-3 872,33	-225,00	-3 647,33
709932	REMISE OUV CONTRAT TSS	-397,72	-17,88	-379,84
709933	REMISE FRS COUPURE TSS	-42,20		-42,20
709990	BONS DE REDUCTION	-26 980,47	-26 420,19	-560,28
772310	NE PAS UTILISER		-31 469,00	31 469,00
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**4 693 230,20**	**4 509 553,73**	**183 676,47**
TOTAL		**4 693 230,20**	**4 509 553,73**	**183 676,47**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 849 811 574,12**	**1 627 747 368,72**	**222 064 205,40**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781600	REP.PROV P/DEP C/C GROUPE	525 000,00		525 000,00
781740	REPRISE PROV DEPR¦ CREANCES	399 558,69	404 021,56	-4 462,87
791200	TRSFRT AUT CHARGES DIV	35 809,61	71 397,54	-35 587,93
791202	TRSFRT CHGE AVTGE VEHICULES	51 995,75	45 571,20	6 424,55
791600	TRSFRT CHGE RBT ASSURANCE TIERS	25 506,75	48 701,98	-23 195,23
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**1 037 870,80**	**569 692,28**	**468 178,52**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**1 037 870,80**	**569 692,28**	**468 178,52**
AUTRES PRODUITS				
751100	REDEVANCES		386,62	-386,62
772580	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT	100 533,02	467 175,59	-366 642,57
772581	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT	30 169,68	22 930,00	7 239,68
Total 2052/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**130 702,70**	**490 492,21**	**-359 789,51**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**130 702,70**	**490 492,21**	**-359 789,51**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 168 573,50**	**1 060 184,49**	**108 389,01**
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRES DE PART¦	769 680,80	1 266 236,40	-496 555,60
761600	REVENUS AUTRES TITRES DE PART¦		31 314,35	-31 314,35
761880	PRODUITS S/DEPORT ACHAT USD	67 794,06	145 149,92	-77 355,86
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		**837 474,86**	**1 442 700,67**	**-605 225,81**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**837 474,86**	**1 442 700,67**	**-605 225,81**
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	REVENUS TITRES IMMOBILISES		33,60	-33,60
762600	REV PRET DYE	3 430,28	3 138,84	291,44
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		**3 430,28**	**3 172,44**	**257,84**
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		**3 430,28**	**3 172,44**	**257,84**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768100	AGIOS REFACTURES CLIENTS	78 459,80	51 317,42	27 142,38
768300	GAZ-RTRD PMNT/INDEMNT FORFAITAIR	78 258,15		78 258,15
768800	AUT PDT FIN-INTERET MORATOIRE	882,98	6 895,99	-6 013,01
768802	PRODUITS FINANCIERS	411 128,29	335 030,25	76 098,04

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**568 729,22**	**393 243,66**	**175 485,56**
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		**568 729,22**	**393 243,66**	**175 485,56**
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	REP DEP ELEMNT FINANCIER	5 000,00		5 000,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**5 000,00**		**5 000,00**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		**5 000,00**		**5 000,00**
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	GAIN DE CHANGE	277 538,00	249 989,00	27 549,00
Total 2052/GN - Différences positives de change N		**277 538,00**	**249 989,00**	**27 549,00**
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		**277 538,00**	**249 989,00**	**27 549,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		**1 692 172,36**	**2 089 105,77**	**-396 933,41**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771100	DEDITS/PENALITES PERCUS S/ HA&V		-39 630,56	39 630,56
771800	PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT	5 169,86	14 132,16	-8 962,30
771810	PDTS EXCEPT OPERATION GEST¦	156 421,96	366 836,64	-210 414,68
Total 2053/HA - PRODUITS EXCEPTIONNELS		**161 591,82**	**341 338,24**	**-179 746,42**
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		**161 591,82**	**341 338,24**	**-179 746,42**
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775280	PRODUIT DE CESSION IMMO	1 659,12	10 058,14	-8 399,02
775800	CESS¦ AUTRES ELEMENTS ACTIF	2 501,66	84 115,51	-81 613,85
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		**4 160,78**	**94 173,65**	**-90 012,87**
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		**4 160,78**	**94 173,65**	**-90 012,87**
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REPRISE PROV RISQUES/CHARGES	193 265,00	10 136 068,13	-9 942 803,13
787510	REPRISE AMTS DEROGATOIRES	213 132,69	221 935,80	-8 803,11
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**406 397,69**	**10 358 003,93**	**-9 951 606,24**
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		**406 397,69**	**10 358 003,93**	**-9 951 606,24**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		**572 150,29**	**10 793 515,82**	**-10 221 365,53**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 853 245 180,42**	**1 641 697 236,53**	**211 547 943,89**

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2018	%	31/12/2017	%	31/12/2016	%	31/12/2015	%
Ventes de marchandises	1 845 133 935	100,00	1 623 257 699	100,00	1 429 709 146	100,00	1 446 161 877	100,00
- Coût d'achat des marchandises	1 790 398 215	97,03	1 570 979 581	96,78	1 370 911 867	95,89	1 395 140 555	96,47
MARGE COMMERCIALE	**54 735 721**	**2,97**	**52 278 118**	**3,22**	**58 797 279**	**4,11**	**51 021 321**	**3,53**
Production vendue	4 678 349	0,25	4 496 732	0,28	7 421 897	0,52	5 352 981	0,37
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**4 678 349**	**0,25**	**4 496 732**	**0,28**	**7 421 897**	**0,52**	**5 352 981**	**0,37**
PRODUCTION + VENTES	**1 849 812 284**	**100,00**	**1 627 754 430**	**100,00**	**1 437 131 042**	**100,00**	**1 451 514 857**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	1 790 398 215	96,79	1 570 979 581	96,51	1 370 911 867	95,39	1 395 140 555	96,12
- Consommation provenance tiers	29 433 733	1,59	28 419 612	1,75	30 059 440	2,09	30 999 196	2,14
VALEUR AJOUTEE	**29 980 337**	**1,62**	**28 355 238**	**1,74**	**36 159 735**	**2,52**	**25 375 106**	**1,75**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	1 769 360	0,10	2 128 334	0,13	1 991 728	0,14	1 624 130	0,11
- Charges de personnel	16 670 550	0,90	16 882 478	1,04	16 909 048	1,18	16 347 598	1,13
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**11 540 426**	**0,62**	**9 344 425**	**0,57**	**17 258 959**	**1,20**	**7 403 378**	**0,51**
+ Reprises, transfert charges	1 037 871	0,06	569 692	0,04	556 571	0,04	469 112	0,03
+ Autres produits	130 703	0,01	490 492	0,03	21 106		77 739	0,01
- Dot amortis., dépréc., provisions	3 942 723	0,21	4 046 087	0,25	3 808 667	0,27	3 487 050	0,24
- Autres charges	3 477 402	0,19	3 309 748	0,20	2 996 112	0,21	2 831 119	0,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 288 875**	**0,29**	**3 048 775**	**0,19**	**11 031 857**	**0,77**	**1 632 059**	**0,11**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	1 692 172	0,09	2 089 106	0,13	1 372 664	0,10	983 155	0,07
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	1 196 776	0,06	849 781	0,05	1 170 028	0,08	1 314 699	0,09
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**5 784 272**	**0,31**	**4 288 099**	**0,26**	**11 234 494**	**0,78**	**1 300 515**	**0,09**
Produits exceptionnels	572 150	0,03	10 793 516	0,66	8 046 382	0,56	944 239	0,07
- Charges exceptionnelles	2 101 165	0,11	2 326 571	0,14	7 150 346	0,50	780 599	0,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 529 015**	**-0,08**	**8 466 945**	**0,52**	**896 036**	**0,06**	**163 640**	**0,01**
- Participation des salariés			920 905	0,06	962 760	0,07		
- Impôt sur les bénéfices	912 722	0,05	3 300 682	0,20	3 989 616	0,28	238 029	0,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 342 536**	**0,18**	**8 533 457**	**0,52**	**7 178 154**	**0,50**	**1 226 126**	**0,08**
Produits cessions éléments actif	4 161		94 174	0,01	8 194		27 330	
- Valeur comptable éléments cédés	13 030		92 425	0,01	12 643		28 036	
+/- VALUES SUR CESSIONS	**-8 869**		**1 748**		**-4 449**		**-706**	

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**11 540 426**	**9 344 425**	**23,50**
+ Transferts de charges d'exploitation	113 312	165 671	-31,60
+ Autres produits d'exploitation	130 703	490 492	-73,35
- Autres charges d'exploitation	3 477 402	3 309 748	5,07
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	1 692 172	2 089 106	-19,00
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	5 000		
- Charges financières	1 196 776	849 781	40,83
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières		5 000	-100,00
+ Produits exceptionnels	572 150	10 793 516	-94,70
- Produits des cessions d'éléments actif	4 161	94 174	-95,58
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	406 398	10 358 004	-96,08
- Charges exceptionnelles	2 101 165	2 326 571	-9,69
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	13 030	92 425	-85,90
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	911 528	1 767 456	-48,43
- Participation des salariés		920 905	-100,00
- Impôts sur les bénéfices	912 722	3 300 682	-72,35
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**6 869 699**	**3 588 226**	**91,45**
RESULTAT NET COMPTABLE	**3 342 536**	**8 533 457**	**-60,83**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 854 251	5 818 542	-16,57
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 335 956	10 762 025	-87,59
- Résultat sur cession des éléments actif	-8 869	1 748	-607,27
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**6 869 699**	**3 588 226**	**91,45**

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

- **Acquisitions de l'exercice :**

  La société lozérienne Ets Rossignol a été rachetée en novembre 2018, ce qui s'inscrit dans la stratégie offensive de Dyneff d'accroître ses parts de marché dans les distributeurs de taille moyenne sur des zones où le groupe n'est pas suffisamment présent.

  Création d'une société fin d'année 2018 en Lozère : Plantier SAS

- **Arrêt du projet BAE prod :**

  La société BAE Prod a été liquidée en début d'année 2018, entrainant le passage en perte du compte courant , compensé par la reprise de la provision pour dépréciation constatée fin 2017.

- **Litige douanier :**

  Dans le cadre de l'enquête menée par l'OLAF, Dyneff a signé un protocole transactionnel avec son fournisseur Petroinéos pour prendre en charge les droits anti-dumping (633 K€). Par ailleurs les pénalités encourues ont fait l'objet d'une provision pour risques au 31-12-2018.(181 K€)

BILAN PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Le capital est composé de 12 569 actions de 1591,22 euros de valeur nominale.

Le poste provisions règlementées est constitué de :

- provisions pour hausse de prix se décomposant comme suit :

PHP 2016..... 4 998 689 euros (à réintégrer fiscalement en 2022)
PHP 2017..... 1 435 502 euros (à réintégrer fiscalement en 2023)

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 147 672 euros .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 848 K€ est constituée pour faire face aux obligations de stockage imposées à la profession. Le réajustement annuel de cette provision a conduit à une dotation de 141 K€.

. 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.

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 . L'engagement a été calculé par la méthode des unités de crédit projetées telle que recommandée par la norme IAS 19.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,5 % au 31/12/2018
- 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 31/12/2018, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 368 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 632 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution .

Aprés diagnostics environnementaux, une provision figure dans les comptes dont l'objet est la dépollution des sites amenés à être cédés ou dont l'activité va être abandonnée.

Cette provision, actualisée à chaque fin d'exercice figure dans les comptes de 2018 pour un montant de 267 K€.

. Autres provisions pour risques

Celles-ci sont destinées à faire face aux risques encourus par la société suite à des litiges. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé pour un montant à fin 2018 de 377 K euros.

DETTES EN DEVISES

Un écart de conversion est pratiqué lorsque la valeur d'inventaire calculée au taux de clôture est différente de la valeur comptable.

Un écart de conversion passif de 2 187 K euros a été comptabilisé à ce titre à la fin de la période.

INTEGRATION FISCALE

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Dyneff et Rompetrol France, société mère. 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 28% pour la fraction de résultat limitée à 500 K€, 33,33% au-delà.

CONSOLIDATION

La société est consolidée au niveau d'ANAN International.
ANAN international est cotée à la bourse de Singapour (code Y35)

PASSIFS EVENTUELS

La société réalise des diagnostics de la pollution de ses principaux sites (dépôts secondaires, stations) et estime les coûts de dépollution. La continuité d'exploitation de ces sites n'étant pas menacée, ces coûts ne sont pas provisionnés.
Sur la base des diagnostics effectués, il n'a pas été relevé de risques financier important lié à des opérations de dépollution dans le cas d'un arrêt futur d'activité sur un site.

II / REGLES ET METHODES 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.

BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Elles se composent essentiellement de fonds commerciaux achetés qui sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Le détail par site de ces fonds est le suivant :

Site	Montant
- Agence Carcassonne	42 423
- Agence Colombiers	35 063
- Agence Perpignan	44 972
- Agence Castelnaudary	32 014
- Produits petroliers siège	71 209
- Agence Bayonne	11 739
- Station Colombiers	36 359
- Station Sète	45 642
- Station Gruissan	76 069
- Station 108 av Bordeaux	56 292
- Station 14 av Carnot	6 555
- Station St Etienne	140 000
- Station Toulouse / Lespinet	22 000
- Fonds Lézignan/Narbonne/ Durban/Cap de Pla	1 110 000
- Fdc Soler . Prades	40 000
- Fdc Carcassonne Iéna	400 000
- Fdc Cadorin	65 000
- Fdc DCCL Lyon	250 000
- Fdc Hydrocarbures Moriérois	50 000
TOTAL	2 535 337

La société a déterminé que les fonds de commerce ont une durée de vie non limitée, car il n'existe pas de fin prévisible à l'exploitation de l'activité de ces fonds.

Un test de dépréciation systématique est réalisé au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur. Ce test permet de s'assurer que la valeur actuelle n'est pas inférieure à la valeur comptable. La valeur actuelle correspond au chiffre d'affaires généré par chaque fonds afin de s'assurer que la valeur brute inscrite au bilan ne nécessite pas une provision pour dépréciation.

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées :

- de programmes informatiques amortis en linéaire sur 4 ans
- de redevance infrastructure autoroutière, amorties en linéaire sur la durée de la concession.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'utilité prévue, en fonction des durées suivantes :

Immobilisations corporelles	Durée économique	Durée fiscale
Constructions	30 ans	20 ans
Constructions légères	20 ans	15 ans
Installations techniques, mat.outillage	10 ans	8 ans
Install. générales agencts, aménagts	10 ans	10 ans
Matériel de transport	5 ans	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans	5 ans
Mobilier	5 ans	5 ans

Les taux d'amortissements pratiqués sur les biens décomposés sont les suivants :

Structure de la construction : (Gros oeuvre, terrassement, VRD, maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 :	L	20 ans

(Façades, étanchéité, couverture, menuiseries ext...)		
Composant 2 : IGT (Inst générales, chauffage, plomberie, électricité, serrurerie...)	L	15 ans
Composant 3 : (agencements, menuiserie int, décoration, carrelages, peintures, signalisation...)	L	10 ans

IMMOBILISATIONS EN COURS

Les mouvements du poste d'immobilisations en cours sur l'exercice 2018 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations dans le cadre d'amélioration ou de renouvellement de matériel sur notre réseau .

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 et les perspectives de chaque société .

STOCKS

Les stocks de carburant des dépôts primaires sont composés de stock outil et de stock de réserve et sont évalués selon la méthode du Prix Moyen Pondéré depuis le 1er janvier 2007.

Les stocks des dépôts secondaires sont également valorisés selon un Prix Moyen pondéré.

Le stock de l'ensemble des produits pétroliers représente un montant de 32 580 K euros.

Le stock des boutiques de stations service représente un montant de 1 132 K euros.
Le stock divers des accessoires cuves et lubrifiants représente un montant de 78 K euros.

Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 2 792 K euros.

Dans le cas où la valorisation ainsi définie est supérieure à la valeur de marché, une provision pour dépréciation est constituée.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Par ailleurs, à la clôture de chaque période, les risques de non recouvrement sont pris en compte et font l'objet d'une provision le cas échéant.

ENTREPRISES LIEES

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

	Dyneff Espagne	Dyneff retail	RPF	DPPLN	Boissonnade	Comb. De Cerdagne	Rossignol
Clients	- 12 120	16 313	31 105	9 031	-	22 566	
Fournisseurs	- 103 693	- 595 042					
C/ Courant	6 686 697	910 346	20 214 705	- 5 771 010	- 165 000	1 100 000	553 080
Prêts	272 491						

CICE

Conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013, le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018, la société a comptabilisé un CICE de 513 231 € en diminution des charges de personnel.
Le CICE a permis de réaliser, au cours de l'exercice clos le 31-12-2018 un certain nombre de dépenses permettant à la société d'améliorer sa compétitivité et de maintenir une situation financière forte. Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'investissements, de formation, d'amélioration de notre fonds de roulement.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 039 141		307 216
Terrains	7 056 104		70 854
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 400 633		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	17 591 400		1 609 592
Install. techniques, matériel et outillage ind.	14 139 828		1 511 193
Installations générales, agenc., aménag.	67 534		2 250
Matériel de transport	10 000		147 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 624 267		109 839
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	241 060		1 612 397
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**59 322 049**		**5 063 625**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	29 947 996		90 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	612 618		4 457
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 560 614**		**94 457**
TOTAL GENERAL	**96 921 805**		**5 465 298**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			7 346 358	
Terrains			7 126 957	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			13 400 633	
Constructions, installations générales, agenc.		5 174	19 195 819	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		182 125	15 468 896	
Installations générales, agencements divers			69 784	
Matériel de transport		10 000	147 500	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 512	1 730 593	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 138 636	714 822	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 339 447**	**63 046 227**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		5 112	30 032 884	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		84 822	532 253	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**89 934**	**30 565 137**	
TOTAL GENERAL		**1 429 381**	**100 957 721**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 760 239	291 712		4 051 951
Terrains	3 529 743	202 833		3 732 577
Constructions sur sol propre	2 727 424	171 466		2 898 889
Constructions sur sol d'autrui	8 905 670	685 898		9 591 568
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	11 826 839	1 093 931	5 174	12 915 596
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 161 915	856 815	162 019	11 856 711
Installations générales, agenc. et aménag. divers	65 672	904		66 576
Matériel de transport		7 044	104	6 940
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 525 378	49 054	1 474	1 572 958
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**39 742 640**	**3 067 946**	**168 771**	**42 641 815**
TOTAL GENERAL	**43 502 880**	**3 359 657**	**168 771**	**46 693 766**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre	42 916			31 566			11 349
- sol autrui	1 967			5 935	356		-4 325
- installations	18 049	5 197		55 404	17 700		-49 857
Install. Tech.	39 842	37 187		69 221	28 896		-21 088
Install. Gén.							
Mat. Transp.		3 991					3 991
Mat bureau		13 643		171	3 883		9 589
Embal récup.							
CORPOREL.	**102 774**	**60 019**		**162 297**	**50 836**		**-50 341**
Acquis. titre							
TOTAL	**102 774**	**60 019**		**162 297**	**50 836**		**-50 341**

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	6 434 191			6 434 191
Amortissements dérogatoires	2 198 012	162 792	213 133	2 147 672
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 632 203**	**162 792**	**213 133**	**8 581 863**
Provisions pour litiges	405 000	226 839		631 839
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	1 431 511		63 265	1 368 246
Provisions pour impôts	87 443			87 443
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 119 300	502 887	130 000	1 492 186
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 043 254**	**729 726**	**193 265**	**3 579 714**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	260 000			260 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	254 900		5 000	249 900
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 592 559	583 065	399 559	2 776 065
Autres dépréciations	875 500		525 000	350 500
DEPRECIATIONS	**3 982 959**	**583 065**	**929 559**	**3 636 465**
TOTAL GENERAL	**15 658 416**	**1 475 583**	**1 335 957**	**15 798 042**

Dotations et reprises d'exploitation	583 065	924 559
Dotations et reprises financières		5 000
Dotations et reprises exceptionnelles	892 518	406 398

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	272 492	79 804	192 688
Autres immobilisations financières	259 761		259 761
Clients douteux ou litigieux	4 021 471	4 021 471	
Autres créances clients	120 613 674	120 613 674	
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	582 199	582 199	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	30 600 393	30 600 393	
Débiteurs divers	4 354 489	4 354 489	
Charges constatées d'avance	94 665	94 665	
TOTAL GENERAL	**160 799 145**	**160 346 695**	**452 449**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	78 900		
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	386 179	386 179		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	7 649 742	2 163 334	5 226 810	259 598
Emprunts et dettes financières divers	3 022 720	899 140	2 123 580	
Fournisseurs et comptes rattachés	161 411 527	161 411 527		
Personnel et comptes rattachés	872 465	872 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 829 556	1 829 556		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	671 832	671 832		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 825 425	1 825 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	870 140	870 140		
Groupe et associés	6 371 172	6 371 172		
Autres dettes	1 562 240	1 562 240		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 730	1 730		
TOTAL GENERAL	**186 474 729**	**178 864 741**	**7 350 390**	**259 598**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 298 504			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	10 921,00	10 921,00	
168841	INTERETS COURUS AUG¦	-2 021,00		-2 021,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	40 513,39	41 975,95	-1 462,56
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**49 413,39**	**52 896,95**	**-3 483,56**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	18 834 548,95	7 220 023,20	11 614 525,75
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	29 738 806,23	29 104 589,94	634 216,29
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	50 098 871,00	23 290 376,95	26 808 494,05
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 240 556,97	1 167 221,15	73 335,82
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**99 912 783,15**	**60 782 211,24**	**39 130 571,91**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	318 642,06		318 642,06
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**318 642,06**		**318 642,06**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	1 417 147,78		1 417 147,78
TOTAL AUTRES DETTES		**1 417 147,78**		**1 417 147,78**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	952 817,03	961 294,06	-8 477,03
428220	PROV FJ	80 990,80	55 123,97	25 866,83
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES		920 905,00	-920 905,00
428600	PROV REPOS COMP	3 262,83	31 897,52	-28 634,69
438200	PROV CS SUR CP AN	457 679,20	457 679,20	
438201	PROV CS SUR CP DAP	-38 171,00		-38 171,00
438210	PROV CS SUR FJ AN	29 492,99	29 492,99	
438211	PROV CS SUR FJ DAP	39 299,94		39 299,94
438600	PROV CHGE SOC RC AN	594 085,44	28 283,44	565 802,00
438601	PROV CHGE SOC RC DAP	-8 419,20		-8 419,20
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	471 441,42	493 688,94	-22 247,52
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 532 821,46		1 532 821,46
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-453 496,00		-453 496,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 661 804,91**	**2 978 365,12**	**683 439,79**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	102 605,84	78 738,10	23 867,74
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**102 605,84**	**78 738,10**	**23 867,74**
TOTAL CHARGES A PAYER		**105 462 397,13**	**63 892 211,41**	**41 570 185,72**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	94 664,96	166 526,85	-71 861,89
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**94 664,96**	**166 526,85**	**-71 861,89**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 730,45	-1 090,89	-639,56
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-1 730,45**	**-1 090,89**	**-639,56**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	3 404 832,98	564 088,57	2 840 744,41
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	552 669,00	413 395,16	139 273,84
418100	FACTURES A ETABLIR	5 107 176,50	3 814 835,49	1 292 341,01
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-4 842,16	-21 421,58	16 579,42
448700	PRODUITS A RECEVOIR		186 000,22	-186 000,22
TOTAL		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**
TOTAL		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	5 107 176,50	3 814 835,49	1 292 341,01
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**5 107 176,50**	**3 814 835,49**	**1 292 341,01**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	3 404 832,98	564 088,57	2 840 744,41
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	552 669,00	413 395,16	139 273,84
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-4 842,16	-21 421,58	16 579,42
448700	PRODUITS A RECEVOIR		186 000,22	-186 000,22
TOTAL AUTRES CREANCES		**3 952 659,82**	**1 142 062,37**	**2 810 597,45**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**

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

31 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

311 - Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

- Cadres et dirigeant : 77
- Agents de maîtrise : 45
- Employés : 251

373

312 - Instruments financiers

La société se conforme aux dispositions du règlement ANC 2015-05.

La société couvre le risque de fluctuation des cours par l'achat/ vente de futures sur marché International Exchange (ICE)

Les instruments souscrits ne génèrent pas d'écritures comptables lors de l'ordre, sauf éventuel appel de marge, enregistré dans un compte de tiers.

La totalité des gains et pertes débouclés au cours de l'exercice est enregistrée en achats dans le compte de résultat et représente une perte de 1 296 K€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les gains réalisés sur les variations de produits pétroliers dont le risque est précisément couvert par les futures. (Principe de réciprocité)

- Gestion du risque de change

Le groupe utilise des instruments financiers dérivés afin de gérer son exposition aux fluctuations des cours de change, principalement le $.

Dans le cadre de sa politique de couverture, le groupe a recours à des swaps et des opérations d'achats ou de vente à terme.

Les instruments ouverts à la clôture sont des engagements hors bilan , mais qui ne font l'objet d'aucune écriture comptable

Les gains et pertes sont reconnus en comptabilité au moment du dénouement des opérations.

313 - Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	191 000	315 910	130 000	376 910
Indemnité départ retraite	1 431 511		63 265	1 368 246
Stock de réserve	707 786	140 677	0	848 463
Dépollution / démantèlement	220 516	46 300	0	266 816
Risques sociaux	405 000	226 839	0	631 839
TOTAL	2 955 813	729 726	193 265	3 492 274

314 - Détail des charges constatées d'avance

Libellé	Montant
Assurances crédit (sfac)	45 420
Assurances	432
Maintenance-entretien	6 084
Loyer locaux	3 352
Prestations de services	6 525
Insertions pub	32 852
TOTAL	**94 665**

315 - Certificats d'économie d'énergie

L'article 14 de la loi du 13 juillet 2005 soumet à des obligations d'économie d'énergie les personnes morales qui vendent de l'électricité, du gaz, de la chaleur ou du froid aux consommateurs finals, et dont les ventes annuelles excèdent un seuil ainsi que les personnes physiques qui vendent du fioul domestique aux consommateurs finals.

Les entreprises contraintes sont assujetties à un objectif d'économie d'énergie pour une période, dont la première , triennale, courrait du 1er juillet 2006 au 30 juin 2009.

La seconde période triennale a débuté en 2011.

Par le biais d'un partenariat avec une entreprise d'isolation spécialisée dans les travaux entrant dans le cadre des économies d'énergie, la mise en place de bons de réductions (eco-chèques), et l'achat direct de certificats auprès de fournisseurs tels que Vitogaz ou TAB , Dyneff a pu faire face à la première obligation triennale et même se positionnait fin 2011 avec un excédent de certificats en cours sur la deuxième période triennale, enregistré en résultat fin 2011.

L'Autorité des normes Comptables a adopté fin 2012 un nouveau règlement : homologué par arrêté du 28/12/2012 et publié au JO du 30/12/2012, celui-ci change la méthode de comptabilisation des certificats d'économie d'énergie à

compter du 01/01/2014, tout en permettant son application par anticipation aux exercices 2012 et 2013.

Ce règlement prévoit que :
- Les certificats d'économie d'énergies, qui peuvent être utilisés soit pour se libérer de l'obligation d'économie d'énergie, soit pour être cédés, répondent à la définition comptable des actifs figurant à l'article 211-1-1 du règlement ANC N° 2014-03.

- Les certificats d'économie d'énergie peuvent être détenus dans deux buts distincts :
. pour se conformer aux exigences de la réglementation relative aux économies d'énergie
. à des fins de négoce,
les deux modèles économiques pouvant coexister au sein d'une même entreprise.

Dans ce cadre, sur 2018 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 134 580 538 kwh

Il a été acquis sur 2018 un cumul de : 3 141 611 596 kwh
Soit à fin 2018 un stock de certificats d'économie d'énergie , valorisé en CUMP pour 2 791 572 euros.

316 - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se décompose comme suit :

Bases : Congés payés	1 372 325
Organic	386 108
Effort construction	51 162
Indemnité départ retraite	1 368 246

Allègement de la dette future d'impôt : 1 059 280 euros.

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se décompose comme suit :

Bases :	PHP	6 434 191
	Amts.dérogatoires	2 147 672

Accroissement de la dette future d'impôt : 2 860 621 euros.

317 - Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2018 s'élève à 125 060 euros.

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	9 464 387 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	17 000 000 €

Couverture à terme :

	Achats USD	$ 3 700 000
	Futures et swaps produits pétroliers	$ 4 806 695

Cautions données filiales et JV	:	18 925 000 €
Lettres d'intention forte EPPLN	:	11 868 000 €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	12 569			1 591,22
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Dyneff,

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 Dyneff relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 2018 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.

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 de l'annexe des comptes annuels intitulée « Participations » expose les règles et les méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation et 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'usage, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou 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 ;

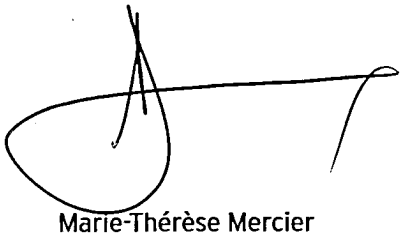
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 18 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Marie-Thérèse Mercier

DYNEFF SAS

1300 AV ALBERT EINSTEIN

BAT 5 STRATEGIE CONCEPT

34000 MONTPELLIER

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros

RCS de Montpellier n° 305 800 997

Comptes annuels au 31 décembre 2018 (EURO – Europe)

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	338 501	180 074	158 427	16 198
Fonds commercial	2 573 534		2 573 534	2 573 534
Autres immobilisations incorporelles	4 434 323	3 871 877	562 446	689 170
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 126 957	3 992 577	3 134 380	3 266 360
Constructions	37 787 674	25 406 053	12 381 621	12 723 324
Installations techniques, matériel, outillage	15 468 896	11 856 711	3 612 185	2 977 914
Autres immobilisations corporelles	1 947 878	1 646 474	301 403	110 751
Immobilisations en cours	714 822		714 822	241 060
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	30 032 884	249 900	29 782 984	29 693 096
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	272 492		272 492	351 391
Autres immobilisations financières	259 761		259 761	261 227
ACTIF IMMOBILISE	**100 957 721**	**47 203 666**	**53 754 055**	**52 904 025**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	36 581 816		36 581 816	40 324 665
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	124 635 145	2 776 065	121 859 080	91 787 602
Autres créances	35 537 081	350 500	35 186 581	34 274 260
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	7 159 568		7 159 568	3 660 902
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	94 665		94 665	166 527
ACTIF CIRCULANT	**204 008 275**	**3 126 565**	**200 881 710**	**170 213 955**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**304 965 997**	**50 330 231**	**254 635 766**	**223 117 980**

Rubriques			31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	(dont versé :	20 000 000)	20 000 000	20 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 000 000	2 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			28 359 191	19 825 734
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			3 342 536	8 533 457
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			8 581 863	8 632 203
	CAPITAUX PROPRES		**62 283 590**	**58 991 395**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			2 124 025	1 524 300
Provisions pour charges			1 455 689	1 518 954
	PROVISIONS		**3 579 714**	**3 043 254**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 035 921	22 273 924
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	3 022 720	3 596 715
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			110 326	899 751
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			161 411 527	117 518 573
Dettes fiscales et sociales			5 199 278	6 044 311
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			870 140	466 380
Autres dettes			7 933 413	8 935 717
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			1 730	1 091
	DETTES		**186 585 055**	**159 736 461**
Ecarts de conversion passif			2 187 406	1 346 871
	TOTAL GENERAL		**254 635 766**	**223 117 980**

Situation à l'ouverture de l'exercice			Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			58 991 395
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs			58 991 395

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	213 132	162 792
Autres variations		
Résultat de l'exercice		3 342 535
SOLDE		**3 292 195**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	62 283 590

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%)					
DPPLN	3 601 675	100	1 385 865		55 443
	822 732		1 385 865		-387 694
DYNEFF RETAIL	200 000	100	200 000		595 042
	-390 073				5 275
DYNEFF ESPANA	601 000	100	3 162 639	262 491	624 933 332
	6 099 544		3 162 639		1 243 830
DYNEFF GAZ STATION NETWORK	19 503	100	14 294	10 000	
	4 066		14 294		-336
BOISSONNADE	8 000	100	1 189 266		5 999 331
	899 537		1 189 266		70 410
COMBUSTIBLE DE CERDAGNE	10 000	100	10 000		1 367 070
	19 072		10 000		9 072
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SPR (2017)	1 372 500	16,65	260 113		4 450 878
	9 464 314		260 113		308 733
DPF (2017)	3 954 196	9,67	6 590 930		51 932 321
	32 835 587		6 590 930		10 955 192
EPPLN	34 142 000	50	17 071 000		9 322 171
	22 418 449		17 071 000		465 823
BAE	10 000	50	5 000		12 981 265
	68 186		5 000		8 247
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 176 607	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 029	
Dotations provisions pour risques et charges	729 726	
Dotation amortissements dérogatoires	162 792	
Dotation amortissements exceptionnels	19 010	
TOTAL	**2 101 164**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnelssur opérations de gestion	161 593	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 160	
Reprises provisions pour risques et charges	193 265	
Reprises amortissements dérogatoires	213 132	
TOTAL	**572 150**	

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	1 844 208 613	909 731	1 845 118 344	1 623 237 815
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 693 940		4 693 940	4 516 615
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 848 902 553**	**909 731**	**1 849 812 284**	**1 627 754 430**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 037 871	569 692
Autres produits			130 703	490 492
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 850 980 858**	**1 628 814 615**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 786 655 334	1 581 836 770
Variation de stock (marchandises)			3 742 849	-10 800 993
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			32	190
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			29 433 733	28 363 225
Impôts, taxes et versements assimilés			1 769 360	2 128 334
Salaires et traitements			12 348 023	11 479 905
Charges sociales			4 322 527	5 402 574
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 359 657	3 076 261
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				525 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			583 065	444 826
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 477 402	3 309 748
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 845 691 982**	**1 625 765 840**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 288 875**	**3 048 775**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			837 475	1 442 701
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 430	3 172
Autres intérêts et produits assimilés			568 729	393 244
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			5 000	
Différences positives de change			277 538	249 989
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 692 172**	**2 089 106**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				5 000
Intérêts et charges assimilées			1 124 537	735 898
Différences négatives de change			72 239	108 883
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 196 776**	**849 781**
RESULTAT FINANCIER			**495 396**	**1 239 324**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**5 784 272**	**4 288 099**

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	161 592	341 338
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 161	94 174
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	406 398	10 358 004
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**572 150**	**10 793 516**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 176 607	466 690
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 030	92 425
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	911 528	1 767 456
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 101 165**	**2 326 571**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 529 015**	**8 466 945**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		920 905
Impôts sur les bénéfices	912 722	3 300 682
TOTAL DES PRODUITS	**1 853 245 180**	**1 641 697 237**
TOTAL DES CHARGES	**1 849 902 645**	**1 633 163 779**
BENEFICE OU PERTE	**3 342 536**	**8 533 457**

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

- **Acquisitions de l'exercice :**

  La société lozérienne Ets Rossignol a été rachetée en novembre 2018.

  Création d'une société fin d'année 2018 en Lozère : Plantier SAS

- **Arrêt du projet BAE Prod :**

  La société BAE Prod a été liquidée en début d'année 2018, entrainant le passage en perte du compte courant , compensé par la reprise de la provision pour dépréciation constatée fin 2017.

- **Litige douanier :**

  Dans le cadre de l'enquête menée par l'OLAF, Dyneff a signé un protocole transactionnel avec son fournisseur Petroineos pour prendre en charge les droits anti-dumping (633 K€). Par ailleurs les pénalités encourues ont fait l'objet d'une provision pour risques au 31-12-2018.

REGLES ET METHODES 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.

BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Elles se composent essentiellement de fonds commerciaux achetés qui sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Le détail par site de ces fonds est le suivant :

Site	Montant
- Agence Carcassonne	42 423
- Agence Colombiers	35 063
- Agence Perpignan	44 972
- Agence Castelnaudary	32 014
- Produits petroliers siège	71 209
- Agence Bayonne	11 739
- Station Colombiers	36 359
- Station Sète	45 642
- Station Gruissan	76 069
- Station 108 av Bordeaux	56 292
- Station 14 av Carnot	6 555
- Station St Etienne	140 000
- Station Toulouse / Lespinet	22 000
- Fonds Lézignan/Narbonne/ Durban/Cap de Pla	1 110 000
- Fdc Soler . Prades	40 000
- Fdc Carcassonne Iéna	400 000
- Fdc Cadorin	65 000
- Fdc DCCL Lyon	250 000
- Fdc Hydrocarbures Moriérois	50 000
TOTAL	2 535 337

La société a déterminé que les fonds de commerce ont une durée de vie non limitée, car il n'existe pas de fin prévisible à l'exploitation de l'activité de ces fonds.

Un test de dépréciation systématique est réalisé au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur. Ce test permet de s'assurer que la valeur actuelle n'est pas inférieure à la valeur comptable. La valeur actuelle correspond au chiffre d'affaires généré par chaque fonds afin de s'assurer que la valeur brute inscrite au bilan ne nécessite pas une provision pour dépréciation.

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées :

- de programmes informatiques amortis en linéaire sur 4 ans
- de redevance infrastructure autoroutière, amorties en linéaire sur la durée de la concession.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'utilité prévue, en fonction des durées suivantes :

Immobilisations corporelles	Durée économique	Durée fiscale
Constructions	30 ans	20 ans
Constructions légères	20 ans	15 ans
Installations techniques, mat.outillage	10 ans	8 ans
Install. générales agencts, aménagts	10 ans	10 ans
Matériel de transport	5 ans	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans	5 ans
Mobilier	5 ans	5 ans

Les taux d'amortissements pratiqués sur les biens décomposés sont les suivants :

Structure de la construction : (Gros oeuvre, terrassement, VRD, maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 :	L	20 ans

(Façades, étanchéité, couverture, menuiseries ext...)		
Composant 2 : IGT (Inst générales, chauffage, plomberie, électricité, serrurerie...)	L	15 ans
Composant 3 : (agencements, menuiserie int, décoration, carrelages, peintures, signalisation...)	L	10 ans

IMMOBILISATIONS EN COURS

Les mouvements du poste d'immobilisations en cours sur l'exercice 2018 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations dans le cadre d'amélioration ou de renouvellement de matériel sur notre réseau.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

PARTICIPATIONS

Les titres de participation sont inscrits en comptabilité à leur prix d'acquisition ou de souscription.
Un test de dépréciation est réalisé au moins une fois par exercice afin de s'assurer que la valeur d'usage des titres est supérieure à la valeur comptable.
A la clôture de l'exercice, la valeur d'usage est déterminée en prenant en compte la situation nette et les perspectives de chaque société .

STOCKS

Les stocks de carburant des dépôts primaires sont composés de stock outil et de stock de réserve et sont évalués selon la méthode du Prix Moyen Pondéré depuis le 1er janvier 2007.

Les stocks des dépôts secondaires sont également valorisés selon un Prix Moyen pondéré.

Le stock de l'ensemble des produits pétroliers représente un montant de 32 580 K euros.

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 1 132 K euros.

Le stock divers des accessoires cuves et lubrifiants représente un montant de 78 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 2 792 K euros.

Dans le cas où la valorisation ainsi définie est supérieure à la valeur de marché, une provision pour dépréciation est constituée.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Par ailleurs, à la clôture de chaque période, les risques de non recouvrement sont pris en compte et font l'objet d'une provision le cas échéant.

ENTREPRISES LIEES

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

	Dyneff Espagne	Dyneff retail	RPF	DPPLN	Boissonnade	Comb. De Cerdagne	Rossignol
Clients	- 12 120	16 313	31 105	9 031	-	22 566	
Fournisseurs	- 103 693	- 595 042					
C/ Courant	6 686 697	910 346	20 214 705	- 5 771 010	- 165 000	1 100 000	553 080
Prêts	272 491						

Les créances sont présentées en chiffres positifs, les dettes en chiffres négatifs.

Dettes envers DPPLN :

Notre filiale DPPLN a estimé les coûts des chantiers de dépollution et de démantèlement qu'elle sera amenée à supporter en cas de fermeture du site principal au 31 décembre 2012.(arrêté préfectoral d'exploitation n°2021-184 du 7 décembre 2001)

Ces coûts ont été dûment provisionnés dans les écritures de la filiale au 31 décembre 2009 pour un montant de : 1 780 690 euros au titre de la dépollution, 2 287 000 euros au titre du démantèlement.

Dans ce cadre, en tant qu'unique actionnaire de la société DPPLN, la société Dyneff a décidé de prendre à sa charge ces coûts, par le biais d'une subvention comptabilisée en charge exceptionnelle sur l'exercice 2009.

CICE

Conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013, le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018, la société a comptabilisé un CICE de 513 231 € en diminution des charges de personnel.
Le CICE a permis de réaliser, au cours de l'exercice clos le 31-12-2018 un certain nombre de dépenses permettant à la société d'améliorer sa compétitivité et de maintenir une situation financière forte. Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'investissements, de formation, d'amélioration de notre fonds de roulement.

II -BILAN PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Le capital est composé de 12 569 actions de 1591,22 euros de valeur nominale.

Le poste provisions règlementées est constitué de :

- provisions pour hausse de prix se décomposant comme suit :

PHP 2016..... 4 998 689 euros (à réintégrer fiscalement en 2022)
PHP 2017..... 1 435 502 euros (à réintégrer fiscalement en 2023)

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 147 672 euros .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 848 K€ est constituée pour faire face aux obligations de stockage imposées à la profession. Le réajustement annuel de cette provision a conduit à une dotation de 141 K€.

. 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.

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 . L'engagement a été calculé par la méthode des unités de crédit projetées telle que recommandée par la norme IAS 19.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,5 % au 31/12/2018
- 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 31/12/2018, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 368 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 632 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution .

Aprés diagnostics environnementaux, une provision figure dans les comptes dont l'objet est la dépollution des sites amenés à être cédés ou dont l'activité va être abandonnée.

Cette provision, actualisée à chaque fin d'exercice figure dans les comptes de 2018 pour un montant de 267 K€.

. Autres provisions pour risques

Celles-ci sont destinées à faire face aux risques encourus par la société suite à des litiges. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé pour un montant à fin 2018 de 377 K euros.

DETTES EN DEVISES

Un écart de conversion est pratiqué lorsque la valeur d'inventaire calculée au taux de clôture est différente de la valeur comptable.

Un écart de conversion passif de 2 187 K euros a été comptabilisé à ce titre à la fin de la période.

INTEGRATION FISCALE

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Dyneff et Rompetrol France, société mère. 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 28% pour la fraction de résultat limitée à 500 K€, 33,33% au-delà.

CONSOLIDATION

La société est consolidée au niveau d'ANAN International.
ANAN international est cotée à la bourse de Singapour (code Y35)

PASSIFS EVENTUELS

La société réalise des diagnostics de la pollution de ses principaux sites (dépôts secondaires, stations) et estime les coûts de dépollution. La continuité d'exploitation de ces sites n'étant pas menacée, ces coûts ne sont pas provisionnés.
Sur la base des diagnostics effectués, il n'a pas été relevé de risques financier important lié à des opérations de dépollution dans le cas d'un arrêt futur d'activité sur un site.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit, apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 039 141		307 216
Terrains	7 056 104		70 854
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 400 633		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	17 591 400		1 609 592
Install. techniques, matériel et outillage ind.	14 139 828		1 511 193
Installations générales, agenc., aménag.	67 534		2 250
Matériel de transport	10 000		147 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 624 267		109 839
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	241 060		1 612 397
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**59 322 049**		**5 063 625**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	29 947 996		90 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	612 618		4 457
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 560 614**		**94 457**
TOTAL GENERAL	**96 921 805**		**5 465 298**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			7 346 358	
Terrains			7 126 957	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			13 400 633	
Constructions, installations générales, agenc.		5 174	19 195 819	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		182 125	15 468 896	
Installations générales, agencements divers			69 784	
Matériel de transport		10 000	147 500	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 512	1 730 593	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 138 636	714 822	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 339 447**	**63 046 227**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		5 112	30 032 884	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		84 822	532 253	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**89 934**	**30 565 137**	
TOTAL GENERAL		**1 429 381**	**100 957 721**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 760 239	291 712		4 051 951
Terrains	3 529 743	202 833		3 732 577
Constructions sur sol propre	2 727 424	171 466		2 898 889
Constructions sur sol d'autrui	8 905 670	685 898		9 591 568
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	11 826 839	1 093 931	5 174	12 915 596
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 161 915	856 815	162 019	11 856 711
Installations générales, agenc. et aménag. divers	65 672	904		66 576
Matériel de transport		7 044	104	6 940
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 525 378	49 054	1 474	1 572 958
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**39 742 640**	**3 067 946**	**168 771**	**42 641 815**
TOTAL GENERAL	**43 502 880**	**3 359 657**	**168 771**	**46 693 766**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre	42 916			31 566			11 349
- sol autrui	1 967			5 935	356		-4 325
- installations	18 049	5 197		55 404	17 700		-49 857
Install. Tech.	39 842	37 187		69 221	28 896		-21 088
Install. Gén.							
Mat. Transp.		3 991					3 991
Mat bureau		13 643		171	3 883		9 589
Embal récup.							
CORPOREL.	**102 774**	**60 019**		**162 297**	**50 836**		**-50 341**
Acquis. titre							
TOTAL	**102 774**	**60 019**		**162 297**	**50 836**		**-50 341**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	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	6 434 191			6 434 191
Amortissements dérogatoires	2 198 012	162 792	213 133	2 147 672
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 632 203**	**162 792**	**213 133**	**8 581 863**
Provisions pour litiges	405 000	226 839		631 839
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	1 431 511		63 265	1 368 246
Provisions pour impôts	87 443			87 443
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 119 300	502 887	130 000	1 492 186
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 043 254**	**729 726**	**193 265**	**3 579 714**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	260 000			260 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	254 900		5 000	249 900
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 592 559	583 065	399 559	2 776 065
Autres dépréciations	875 500		525 000	350 500
DEPRECIATIONS	**3 982 959**	**583 065**	**929 559**	**3 636 465**
TOTAL GENERAL	**15 658 416**	**1 475 583**	**1 335 957**	**15 798 042**
Dotations et reprises d'exploitation		583 065	924 559	
Dotations et reprises financières			5 000	
Dotations et reprises exceptionnelles		892 518	406 398	

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	272 492	79 804	192 688
Autres immobilisations financières	259 761		259 761
Clients douteux ou litigieux	4 021 471	4 021 471	
Autres créances clients	120 613 674	120 613 674	
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	582 199	582 199	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	30 600 393	30 600 393	
Débiteurs divers	4 354 489	4 354 489	
Charges constatées d'avance	94 665	94 665	
TOTAL GENERAL	160 799 145	160 346 695	452 449

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	78 900
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	386 179	386 179		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	7 649 742	2 163 334	5 226 810	259 598
Emprunts et dettes financières divers	3 022 720	899 140	2 123 580	
Fournisseurs et comptes rattachés	161 411 527	161 411 527		
Personnel et comptes rattachés	872 465	872 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 829 556	1 829 556		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	671 832	671 832		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 825 425	1 825 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	870 140	870 140		
Groupe et associés	6 371 172	6 371 172		
Autres dettes	1 562 240	1 562 240		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 730	1 730		
TOTAL GENERAL	186 474 729	178 864 741	7 350 390	259 598

Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 298 504
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libelle	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	10 921,00	10 921,00	
168841	INTERETS COURUS AUG¦	-2 021,00		-2 021,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	40 513,39	41 975,95	-1 462,56
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**49 413,39**	**52 896,95**	**-3 483,56**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	18 834 548,95	7 220 023,20	11 614 525,75
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	29 738 806,23	29 104 589,94	634 216,29
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	50 098 871,00	23 290 376,95	26 808 494,05
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 240 556,97	1 167 221,15	73 335,82
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**99 912 783,15**	**60 782 211,24**	**39 130 571,91**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	318 642,06		318 642,06
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**318 642,06**		**318 642,06**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	1 417 147,78		1 417 147,78
TOTAL AUTRES DETTES		**1 417 147,78**		**1 417 147,78**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	952 817,03	961 294,06	-8 477,03
428220	PROV FJ	80 990,80	55 123,97	25 866,83
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES		920 905,00	-920 905,00
428600	PROV REPOS COMP	3 262,83	31 897,52	-28 634,69
438200	PROV CS SUR CP AN	457 679,20	457 679,20	
438201	PROV CS SUR CP DAP	-38 171,00		-38 171,00
438210	PROV CS SUR FJ AN	29 492,99	29 492,99	
438211	PROV CS SUR FJ DAP	39 299,94		39 299,94
438600	PROV CHGE SOC RC AN	594 085,44	28 283,44	565 802,00
438601	PROV CHGE SOC RC DAP	-8 419,20		-8 419,20
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	471 441,42	493 688,94	-22 247,52
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 532 821,46		1 532 821,46
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-453 496,00		-453 496,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 661 804,91**	**2 978 365,12**	**683 439,79**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	102 605,84	78 738,10	23 867,74
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**102 605,84**	**78 738,10**	**23 867,74**
TOTAL CHARGES A PAYER		**105 462 397,13**	**63 892 211,41**	**41 570 185,72**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	94 664,96	166 526,85	-71 861,89
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		94 664,96	166 526,85	-71 861,89
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 730,45	-1 090,89	-639,56
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 730,45	-1 090,89	-639,56

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	3 404 832,98	564 088,57	2 840 744,41
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	552 669,00	413 395,16	139 273,84
418100	FACTURES A ETABLIR	5 107 176,50	3 814 835,49	1 292 341,01
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-4 842,16	-21 421,58	16 579,42
448700	PRODUITS A RECEVOIR		186 000,22	-186 000,22
TOTAL		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**
TOTAL		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	5 107 176,50	3 814 835,49	1 292 341,01
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**5 107 176,50**	**3 814 835,49**	**1 292 341,01**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	3 404 832,98	564 088,57	2 840 744,41
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	552 669,00	413 395,16	139 273,84
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-4 842,16	-21 421,58	16 579,42
448700	PRODUITS A RECEVOIR		186 000,22	-186 000,22
TOTAL AUTRES CREANCES		**3 952 659,82**	**1 142 062,37**	**2 810 597,45**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**9 059 836,32**	**4 956 897,86**	**4 102 938,46**

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

- Cadres et dirigeant : 77
- Agents de maîtrise : 45
- Employés : 251

373

- Instruments financiers

La société se conforme aux dispositions du règlement ANC 2015-05.

La société couvre le risque de fluctuation des cours par l'achat/ vente de futures sur marché International Exchange (ICE)

Les instruments souscrits ne génèrent pas d'écritures comptables lors de l'ordre, sauf éventuel appel de marge, enregistré dans un compte de tiers.

La totalité des gains et pertes débouclés au cours de l'exercice est enregistrée en achats dans le compte de résultat et représente une perte de 1 296 K€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les gains réalisés sur les variations de produits pétroliers dont le risque est précisément couvert par les futures. (Principe de réciprocité)

- Gestion du risque de change

Le groupe utilise des instruments financiers dérivés afin de gérer son exposition aux fluctuations des cours de change, principalement le $.

Dans le cadre de sa politique de couverture, le groupe a recours à des swaps et des opérations d'achats ou de vente à terme.

Les instruments ouverts à la clôture sont des engagements hors bilan, mais qui ne font l'objet d'aucune écriture comptable

Les gains et pertes sont reconnus en comptabilité au moment du dénouement des opérations.

- Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	191 000	315 910	130 000	376 910
Indemnité départ retraite	1 431 511		63 265	1 368 246
Stock de réserve	707 786	140 677	0	848 463
Dépollution / démantèlement	220 516	46 300	0	266 816
Risques sociaux	405 000	226 839	0	631 839
Provision pour Impôt	87 443	0	0	87 443
TOTAL	3 043 256	729 726	193 265	3 579 717

- Détail des charges constatées d'avance

Libellé	Montant
Assurances crédit (sfac)	45 420
Assurances	432
Maintenance-entretien	6 084
Loyer locaux	3 352
Prestations de services	6 525
Insertions pub	32 852
TOTAL	**94 665**

- Certificats d'économie d'énergie

L'article 14 de la loi du 13 juillet 2005 soumet à des obligations d'économie d'énergie les personnes morales qui vendent de l'électricité, du gaz, de la chaleur ou du froid aux consommateurs finals, et dont les ventes annuelles excèdent un seuil ainsi que les personnes physiques qui vendent du fioul domestique aux consommateurs finals.

Les entreprises contraintes sont assujetties à un objectif d'économie d'énergie pour une période, dont la première, triennale, courrait du 1er juillet 2006 au 30 juin 2009.

La seconde période triennale a débuté en 2011.

Par le biais d'un partenariat avec une entreprise d'isolation spécialisée dans les travaux entrant dans le cadre des économies d'énergie, la mise en place de bons de réductions (eco-chèques), et l'achat direct de certificats auprès de fournisseurs tels que Vitogaz ou TAB , Dyneff a pu faire face à la première obligation triennale et même se positionnait fin 2011 avec un excédent de certificats en cours sur la deuxième période triennale, enregistré en résultat fin 2011.

L'Autorité des normes Comptables a adopté fin 2012 un nouveau règlement : homologué par arrêté du 28/12/2012 et publié au JO du 30/12/2012, celui-ci change la méthode de comptabilisation des certificats d'économie d'énergie à

DYNEFF
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros
Parc du Millénaire 1300 Avenue Albert Einstein 34000 MONTPELLIER
Immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro B 305 800 997

*****

PROCES-VERBAL DE DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf, le vingt-huit juin à dix heures

La soussignée,

ROMPETROL FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 35.993.360 euros
Dont le siège social est sis Parc du Millénaire, 1300 avenue Albert Einstein, Stratégie Concept, 34000 Montpellier

Représentée par son Président, Monsieur Azamat ZHANGULOV, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes,

Agissant en qualité d'Associé Unique, propriétaire de la totalité des actions de la société DYNEFF, société par actions simplifiée au capital de 20.000.000 euros dont le siège social est sis Parc du Millénaire 1300 Avenue Albert Einstein 34000 MONTPELLIER.

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par le Président non associé Monsieur Catalin DUMITRU.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Affectation du résultat de cet exercice ;
- Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Proposition d'augmentation de capital réservée aux salariés ;
- Situation du mandat des Commissaires aux comptes ;
- Questions diverses ;
- Pouvoir en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 lesquels font apparaître un bénéfice de 3 342 535 euros.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 3 342 535 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		3 342 535 euros
Au report à nouveau	28 359 191 euros	
TOTAUX	**31 701 726 euros**	

L'Associé Unique a décidé d'affecter le bénéfice s'élevant à 3 342 535 euros en intégralité au report à nouveau.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé Unique prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes ni de revenus au titre des trois derniers exercices.

Examen du compte de résultat et du plan de financement prévisionnel de l'exercice en cours

L'Associé Unique prend acte du compte de résultat et du plan de financement prévisionnel de l'exercice.

Examen du tableau de financement et de la situation de l'actif réalisable et du passif exigible du second semestre de l'exercice écoulé

L'Associé Unique prend acte du tableau de financement et de la situation de l'actif réalisable et du passif exigible du second semestre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique prend acte qu'aucune convention n'est intervenue directement ou par personnes interposées entre la Société et son dirigeant au cours de l'année 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

En application des dispositions de l'article L.225-129-6 du Code de Commerce, il convient de proposer de réserver une augmentation de capital aux salariés par émission d'actions numéraire aux conditions prévues à l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail.

L'Associé Unique délègue tout pouvoir au Président afin de procéder à cette augmentation de capital.

En conséquence, le Président devra :

- Procéder, dans un délai maximum de six mois à compter de la présente décision, à une augmentation de capital d'un montant de 618 557 euros, en une ou plusieurs fois, par émission de 388 actions de numéraire réservées aux salariés adhérents du PEE et réalisée conformément à l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail,

- Décider en conséquence de supprimer au profit des salariés éligibles le droit préférentiel de souscription des actionnaires aux actions nouvelles.

Conformément à l'article L.3332-20 du Code du travail, le prix des actions à émettre serait fixé à 4 131 euros l'action pour un nominal de 1 591,22 euros. Ce prix de souscription a été déterminé en divisant le montant de la situation nette telle que définie dans le bilan arrêté au 31 décembre 2018, soit 62 283 590 euros, par le nombre d'actions existantes à ce jour, soit 388 actions.

Tout pouvoir est donné au Président pour mettre en œuvre cette délégation et à cet effet :

- Fixer le nombre d'actions nouvelles à émettre et leur date de jouissance,

- Fixer, dans les limites de la loi, les conditions de l'émission des actions nouvelles ainsi que les délais accordés aux salariés pour l'exercice de leurs droits ainsi que les délais et modalités de libération des actions nouvelles,

- Constater la réalisation de l'augmentation de capital à concurrence des actions souscrites et procéder à la modification corrélative des statuts,

- Procéder à toutes les opérations et formalités rendues nécessaires par la réalisation de l'augmentation de capital.

Le Président propose à l'Associé Unique de se prononcer contre cette augmentation de capital réservée aux salariés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé Unique prend acte de la poursuite des mandats des commissaires aux comptes :

Commissaire aux comptes titulaire

L'Associé Unique prend acte que le mandat du Cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Madame Marie Thérèse MERCIER, arrivera à échéance à l'issue de l'exercice clos en 2019.

Commissaire aux comptes suppléant

L'Associé Unique prend acte que le mandat du Cabinet AUDITEX, représenté par Monsieur Jacques MARIACCI, arrivera à échéance à l'issue de l'exercice clos en 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et le Président et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

ROMPETROL France S.A.S.
Représentée par **Azamat ZHANGULOV**
En qualité d'Associé Unique

DYNEFF S.A.S.
Représentée par **Catalin DUMITRU**
En qualité de Président

compter du 01/01/2014, tout en permettant son application par anticipation aux exercices 2012 et 2013.

Ce règlement prévoit que :
- Les certificats d'économie d'énergies, qui peuvent être utilisés soit pour se libérer de l'obligation d'économie d'énergie, soit pour être cédés, répondent à la définition comptable des actifs figurant à l'article 211-1-1 du règlement ANC N° 2014-03.

- Les certificats d'économie d'énergie peuvent être détenus dans deux buts distincts :
. pour se conformer aux exigences de la réglementation relative aux économies d'énergie
. à des fins de négoce,
les deux modèles économiques pouvant coexister au sein d'une même entreprise.

Dans ce cadre, sur 2018 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 134 580 538 kwh

Il a été acquis sur 2018 un cumul de : 3 141 611 596 kwh
Soit à fin 2018 un stock de certificats d'économie d'énergie de 590 871 028 kwh valorisé en CUMP pour 2 791 572 euros.

- Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se décompose comme suit :

Bases : Congés payés	1 372 325
Organic	386 108
Effort construction	51 162
Indemnité départ retraite	1 368 246
Ecart de conversion passif	2 187 406

Allègement de la dette future d'impôt : 1 788 415 euros.

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se décompose comme suit :

Bases :	PHP	6 434 191
	Amorts dérogatoires	2 147 672

Accroissement de la dette future d'impôt : 2 860 621 euros.

- Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2018 s'élève à 125 060 euros.

- Evènements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas eu d'évènement postérieur à la clôture nécessitant une mention particulière.

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	9 464 387 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	17 000 000 €

Couverture à terme :

	Achats USD	$ 3 700 000
	Futures et swaps produits pétroliers	$ 4 806 695

Cautions données filiales et JV :	18 925 000 €
Lettres d'intention forte EPPLN :	11 868 000 €

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Nombre de titres remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	12 569			1 591,22
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		58 991 395
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		58 991 395

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	213 132	162 792
Autres variations		
Résultat de l'exercice		3 342 535
	SOLDE	**3 292 195**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	62 283 590

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%)					
	10 000,00	100,00	10 000,00		
PLANTIER SAS					
	601 000,00	100,00	3 162 639,00	262 491,00	624 933 332,00
DYNEFF ESPANA	6 099 544,00		3 162 639,00		1 243 830,00
	19 503,00	100,00	14 294,00	10 000,00	
DYNEFF Gaz Station Network	4 066,00		14 294,00		(336,00)
	3 601 675,00	100,00	1 385 865,00		55 443,00
DPPLN	822 732,00		1 385 865,00		(387 694,00)
	200 000,00	100,00	200 000,00		595 042,00
DYNEFF RETAIL	(390 073,00)				5 275,00
	8 000,00	100,00	1 189 266,00		5 999 331,00
BOISSONNADE (2018 provisoire)	899 537,00		1 189 266,00		70 410,00
	10 000,00	100,00	10 000,00		1 367 070,00
COMBUSTIBLE CERDAGNE (2018 provisoire	19 072,00		10 000,00		9 072,00
	8 000,00	100,00	80 000,00		3 893 615,00
ROSSIGNOL (2018 provisoire)	257 111,00		80 000,00		10 777,00
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
	1 372 500,00	16,65	260 113,00		4 450 878,00
SPR (2017)	9 464 314,00		260 113,00		308 733,00
	3 954 196,00	9,67	6 590 930,00		51 932 321,00
DPF (2017)	32 835 587,00		6 590 930,00		10 955 192,00
	34 142 000,00	50,00	17 071 000,00		9 322 171,00
EPPLN (2018)	22 418 449,00		17 071 000,00		465 823,00
	10 000,00	50,00	5 000,00		12 981 265,00
BAE (2018)	68 186,00		5 000,00		8 247,00
AUTRES TITRES					

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 176 607	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 029	
Dotations provisions pour risques et charges	729 726	
Dotation amortissements dérogatoires	162 792	
Dotation amortissements exceptionnels	19 010	

	TOTAL	2 101 164

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnelssur opérations de gestion	161 593	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 160	
Reprises provisions pour risques et charges	193 265	
Reprises amortissements dérogatoires	213 132	

	TOTAL	572 150