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 02/09/2020 sous le numéro de dépôt 13039

Greffe du tribunal de commerce de Montpellier
C.J.M. - 9 Rue de Tarragone 34070 MONTPELLIER
www.greffe-tc-montpellier.fr - www.infogreffe.fr

CT/1996 B 00474
DYNEFF
parc du millénaire
1300 AVENUE ALBERT EINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Nos références : CT/1996 B 00474

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : DYNEFF

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

Parc du Millénaire
1300 AVENUE ALBERT EINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 305800997 R.C.S Montpellier

Le greffier soussigné constate le 02/09/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/13039, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

Récépissé délivré le 28/09/2020
Le greffier

TRIBUNAL DE COMMERCE MONTPELLIER

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Page de garde

Déclaration

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
02 SEP. 2020
ARRIVÉE COURRIER

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 2019 (EURO – Europe)

Conforme à l'original

- 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
Capacité d'autofinancement — 40

Annexes

faits majeurs 2019 — 42
regles et méthodes 2019 — 43
informations bilan actif 2019 — 44
informations bilan passif 2019 — 49
Immobilisations — 52
Amortissements — 53
Provisions et dépréciations — 54
Créances et dettes — 55
Charges à payer — 56
Charges et produits constatés d'avance — 57
complement d'infos 2019 — 58
Produits à recevoir — 63
engagements hors bilan 2019 — 64
Composition du capital social — 65
Variation des capitaux propres — 66
Charges et produits exceptionnels — 67
Filiales et participations — 68

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration dyneff

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	370 325	214 024	156 302	158 427
Fonds commercial	2 835 564		2 835 564	2 573 534
Autres immobilisations incorporelles	4 538 433	4 154 325	384 107	562 446
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 019 461	4 207 259	2 812 202	3 134 380
Constructions	38 616 578	27 512 273	11 104 305	12 381 621
Installations techniques, matériel, outillage	16 527 764	12 717 414	3 810 350	3 612 185
Autres immobilisations corporelles	2 313 311	1 757 789	555 522	301 403
Immobilisations en cours	1 505 363		1 505 363	714 822
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	30 636 177	639 973	29 996 204	29 782 984
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 000		10 000	272 492
Autres immobilisations financières	261 676		261 676	259 761
ACTIF IMMOBILISE	**104 634 650**	**51 203 057**	**53 431 593**	**53 754 055**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	50 982 357		50 982 357	36 581 816
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	119 929 237	2 629 095	117 300 141	121 859 080
Autres créances	46 423 465		46 423 465	35 186 581
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	14 159 619		14 159 619	7 159 568
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	111 725		111 725	94 665
ACTIF CIRCULANT	**231 606 402**	**2 629 095**	**228 977 307**	**200 881 710**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**336 241 053**	**53 832 152**	**282 408 900**	**254 635 766**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration dyneff

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
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			31 701 727	28 359 191
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 454 650	3 342 536
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			11 233 164	8 581 863
CAPITAUX PROPRES			**66 389 542**	**62 283 590**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 236 437	2 124 025
Provisions pour charges			1 576 370	1 455 689
PROVISIONS			**3 812 807**	**3 579 714**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			10 579 427	8 035 921
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 148 374	3 022 720
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			316 081	110 326
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			183 909 125	161 411 527
Dettes fiscales et sociales			6 038 559	5 199 278
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			814 655	870 140
Autres dettes			6 078 929	7 933 413
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				1 730
DETTES			**209 885 149**	**186 585 055**
Ecarts de conversion passif			2 321 403	2 187 406
TOTAL GENERAL			**282 408 900**	**254 635 766**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	161 202	161 592
Produits exceptionnels sur opérations en capital	437 638	4 161
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 014 915	406 398
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 613 755**	**572 150**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	189 883	1 176 607
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 411	13 030
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 502 660	911 528
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 935 953**	**2 101 165**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 322 198**	**-1 529 015**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	694 862	912 722
TOTAL DES PRODUITS	**1 912 498 137**	**1 853 245 180**
TOTAL DES CHARGES	**1 911 043 487**	**1 849 902 645**
BENEFICE OU PERTE	**1 454 650**	**3 342 536**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration dyneff

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	1 900 804 037	1 141 934	1 901 945 972	1 845 118 344
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 791 223		4 791 223	4 693 940
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 905 595 260**	**1 141 934**	**1 906 737 195**	**1 849 812 284**
Production stockée				
Production immobilisée			113 300	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			839 517	1 037 871
Autres produits			40 965	130 703
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 907 730 977**	**1 850 980 858**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 861 180 758	1 786 655 334
Variation de stock (marchandises)			-14 400 541	3 742 849
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			134	32
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			30 387 271	29 433 733
Impôts, taxes et versements assimilés			1 847 032	1 769 360
Salaires et traitements			12 789 611	12 348 023
Charges sociales			4 261 762	4 322 527
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 736 293	3 359 657
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			368 809	583 065
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 830 785	3 477 402
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 904 001 915**	**1 845 691 982**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 729 062**	**5 288 875**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 133 970	837 475
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 037	3 430
Autres intérêts et produits assimilés			1 334 051	568 729
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				5 000
Différences positives de change			684 347	277 538
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**3 153 405**	**1 692 172**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			459 371	
Intérêts et charges assimilées			1 687 316	1 124 537
Différences négatives de change			264 069	72 239
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**2 410 756**	**1 196 776**
RESULTAT FINANCIER			**742 648**	**495 396**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**4 471 711**	**5 784 272**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
445625	TVA S/ IMMO (S/PAIMENTS)	85 630,78	42 950,83	42 679,95
445665	TVA S/ PREST DE SERVICES	759 054,38	539 221,32	219 833,06
445700	TVA COLLECTEE		26,69	-26,69
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**844 685,16**	**582 198,84**	**262 486,32**
TOTAL		**844 685,16**	**582 198,84**	**262 486,32**
TOTAL		**844 685,16**	**582 198,84**	**262 486,32**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205001	BREVETS/MARQUES/PROCEDES AN	338 501,00	166 301,00	172 200,00
205002	BREVETS/MARQUES/PROCEDES ACQ¦	31 824,20	172 200,00	-140 375,80
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**370 325,20**	**338 501,00**	**31 824,20**
280501	AMT BREVETS MARQUES AN	-173 692,80	-146 268,21	-27 424,59
280502	AMT BREVETS MARQUES DAP	-31 403,32	-27 424,59	-3 978,73
280601	AMT DT AU BAIL AN	-6 381,18	-3 834,79	-2 546,39
280602	AMT DT AU BAIL ACQ	-2 546,39	-2 546,39	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et provisions		**-214 023,69**	**-180 073,98**	**-33 949,71**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**156 301,51**	**158 427,02**	**-2 125,51**
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	
207002	FONDS DE COMM ACQ¦	262 030,00		262 030,00
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		**2 835 563,61**	**2 573 533,61**	**262 030,00**
TOTAL FONDS COMMERCIAL		**2 835 563,61**	**2 573 533,61**	**262 030,00**
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208101	PROG INF INTERNES AN	654 238,62	654 238,62	
208102	PROG INF INTERNES ACQ¦	31 745,40		31 745,40
208201	PROG INF EXTERNES AN	1 975 820,43	1 840 803,99	135 016,44
208202	PROG INF EXTERNES ACQ¦	72 364,15	103 056,44	-30 692,29
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		**4 538 432,60**	**4 434 323,05**	**104 109,55**
280811	AMT PROG INFORMAT AN	-2 333 230,35	-2 192 114,92	-141 115,43
280812	AMT PROG INFORMAT DAP	-161 823,13	-141 115,43	-20 707,70
280831	AMT REDEVANCES INFR AN	-1 538 646,56	-1 418 021,43	-120 625,13
280832	AMT REDEVANCES INFR DAP	-120 625,13	-120 625,13	
Total 2050/AK - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**-4 154 325,17**	**-3 871 876,91**	**-282 448,26**
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		**384 107,43**	**562 446,14**	**-178 338,71**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**3 375 972,55**	**3 294 406,77**	**81 565,78**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211101	TERRAIN NUS AN	821 351,77	821 351,77	
211102	TERRAIN NUS ACQ¦	14 000,00		14 000,00
211103	TERRAIN NUS CES¦	-210 968,00		-210 968,00
211501	TERRAIN B AN	1 420 372,09	1 420 372,09	
211503	TERRAIN B CES¦	-28 775,40		-28 775,40
212101	AMENG TERRAIN NUS AN	1 442 238,69	1 440 112,69	2 126,00
212102	AMENG TERRAIN NUS ACQ¦		2 126,00	-2 126,00
212201	AMENG TERRAIN SOL A AN	3 253 033,07	3 184 305,47	68 727,60
212202	AMENG TERRAIN SOL A ACQ¦	16 145,00	55 764,12	-39 619,12
212205	AMENG TERRAIN SOL A < IEC		12 963,48	-12 963,48
212501	AMENG TERRAIN B AN	189 961,60	189 961,60	
212502	AMENG TERRAIN B ACQ¦	102 102,02		102 102,02
Total 2050/AN - Terrains, brut		**7 019 460,84**	**7 126 957,22**	**-107 496,38**
281211	AMT AMENG TERRAIN NU AN	-1 193 584,41	-1 164 232,85	-29 351,56
281212	AMT AMENG TERRAIN NU DAP	-28 178,17	-29 351,56	1 173,39
281221	AMT AMENG SOL A AN	-2 350 223,13	-2 176 839,32	-173 383,81
281222	AMT AMENG SOL A DAP	-180 649,06	-173 383,81	-7 265,25
281251	AMT AMENG TERRAIN B AN	-188 769,27	-188 671,27	-98,00
281252	AMT AMENG TERRAIN B DAP	-5 855,08	-98,00	-5 757,08
291100	PROV DEPR TERRAIN AN	-260 000,00	-260 000,00	
Total 2050/AO - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-4 207 259,12**	**-3 992 676,81**	**-214 582,31**
TOTAL TERRAINS		**2 812 201,72**	**3 134 380,41**	**-322 178,69**
CONSTRUCTIONS				
213101	CONS¦ SOL P AN	5 054 350,16	5 054 350,16	
213501	INST GEN COMM AN	4 408 575,02	4 287 321,80	121 253,22
213502	INST GEN COMM ACQ¦	134 183,44	31 165,06	103 018,38
213504	INST GEN COMM HS	-225,50		-225,50
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	
214102	CONS¦ SOL A ACQ¦	5 895,00		5 895,00
214501	INST GEN COMM SOL A AN	14 787 244,01	13 304 078,60	1 483 165,41
214502	INST GEN COMM SOL A ACQ¦	358 963,28	815 457,18	-456 493,90
214504	INST GEN COMM SOL A HS	-14 421,54	-5 173,70	-9 247,84
214505	INST GEN COMM SOL A < IEC	344 509,40	672 881,93	-328 372,53
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		**38 616 578,35**	**37 787 674,27**	**828 904,08**
281311	AMT CONS¦ SOL P AN	-2 763 114,84	-2 596 037,70	-167 077,14
281312	AMT CONS¦ SOL P DAP	-166 164,14	-167 077,14	913,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
281351	AMT INST CONS¦ COMM AN	-3 369 349,17	-3 204 027,81	-165 321,36
281352	AMT INST CONS¦ COMM DAP	-148 473,15	-165 321,36	16 848,21
281353	AMT INST CONS¦ COMM RAP < CES¦	156,71		156,71
281354	AMT INST CONS¦ COMM RAP < HS	68,79		68,79
281361	AMT AGENCT LOGEMT AN	-72 004,11	-72 004,11	
281371	AMT INST LAV ST AN	-63 770,36	-59 381,87	-4 388,49
281372	AMT INST LAV ST DAP	-1 097,14	-4 388,49	3 291,35
281411	AMT CONS¦ SOL A AN	-9 474 289,24	-8 788 391,14	-685 898,10
281412	AMT CONS¦ SOL A DAP	-681 241,66	-685 898,10	4 656,44
281451	AMT INST COMM SOL A AN	-9 546 247,23	-8 622 810,89	-923 436,34
281452	AMT INST COMM SOL A DAP	-1 123 890,52	-928 917,59	-194 972,93
281453	AMT INST COMM SOL A RAP < CES¦	10 184,70	5 173,70	5 011,00
281454	AMT INST COMM SOL A RAP < HS	4 236,84	307,55	3 929,29
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		**-27 512 272,96**	**-25 406 053,39**	**-2 106 219,57**
TOTAL CONSTRUCTIONS		**11 104 305,39**	**12 381 620,88**	**-1 277 315,49**
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215101	CUVES AN	3 406 941,15	3 383 542,72	23 398,43
215102	CUVES ACQ¦	340 159,85	179 581,65	160 578,20
215103	CUVES CES¦	-38 156,48	-53 321,62	15 165,14
215104	CUVES HS	-31 593,25	-102 861,60	71 268,35
215201	VOLU AN	1 094 967,75	1 057 134,00	37 833,75
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	6 453 091,38	5 918 808,88	534 282,50
215302	INST TECH. SPECIFIQUES ACQ¦	387 711,01	305 395,33	82 315,68
215303	INST TECH. SPECIFIQUES CES¦	-3 621,00		-3 621,00
215304	INST TECH. SPECIFIQUES HS	-36 561,00		-36 561,00
215305	INST TECH. SPECIFIQUES < IEC		228 887,17	-228 887,17
215401	MAT ST (MAT ENSEIGNES) AN	1 858 199,43	1 679 655,80	178 543,63
215402	MAT ST (MAT ENSEIGNES) ACQ¦	87 233,51	87 143,19	90,32
215403	MAT ST (MAT ENSEIGNES) CES¦	-2 000,00		-2 000,00
215404	MAT ST (MAT ENSEIGNES) HS	-21 076,00		-21 076,00
215405	MAT ST (MAT ENSEIGNES) < IEC		91 400,44	-91 400,44
215501	OUT INDUSTRIEL AN	638,00	638,00	
215502	OUT INDUSTRIEL ACQ¦	3 394,03		3 394,03
215601	MAT ET OUT AUTRE AN	2 655 058,01	2 100 048,70	555 009,31
215602	MAT ET OUT AUTRE ACQ¦	370 707,13	573 993,89	-203 286,76
215604	MAT ET OUT AUTRE HS		-23 734,58	23 734,58
215605	MAT ET OUT AUTRE < IEC	2 670,00	4 750,00	-2 080,00
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		**16 527 763,62**	**15 468 895,72**	**1 058 867,90**
281511	AMT CUVES AN	-2 754 969,08	-2 733 235,74	-21 733,34

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
281512	AMT CUVES DAP	-169 670,38	-177 305,56	7 635,18
281513	AMT CUVES RAP < CES¦	67 206,38	142 126,77	-74 920,39
281514	AMT CUVES RAP < HS	1 522,60	13 445,45	-11 922,85
281521	AMT VOLU AN	-737 015,33	-657 919,36	-79 095,97
281522	AMT VOLU DAP	-82 499,72	-81 303,29	-1 196,43
281523	AMT VOLU RAP < CES¦		2 207,32	-2 207,32
281531	AMT INST TECH SOL P AN	-4 988 118,00	-4 652 982,03	-335 155,97
281532	AMT INST TECH SOL P DAP	-364 729,53	-335 155,97	-29 573,56
281533	AMT INST TECH SOL P RAP < CES¦	20 576,40		20 576,40
281534	AMT INST TECH SOL P RAP < HS	16 958,80		16 958,80
281541	AMT MAT ST AN	-1 525 521,20	-1 454 007,43	-71 513,77
281542	AMT MAT ST DAP	-120 904,22	-71 513,77	-49 390,45
281543	AMT MAT ST RAP < CES¦	23 076,00		23 076,00
281551	AMT INST TECH SOL P AN	7 204,61	7 204,61	
281552	AMT INST TECH SOL P DAP	-621,15		-621,15
281561	AMT MAT IND AUTRE AN	-1 858 291,68	-1 670 994,63	-187 297,05
281562	AMT MAT IND AUTRE DAP	-251 618,40	-212 994,66	-38 623,74
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, amortissements et provision		**-12 717 413,90**	**-11 856 710,68**	**-860 703,22**
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		**3 810 349,62**	**3 612 185,04**	**198 164,58**
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218101	AUTRES INST GEN AN	69 784,33	67 534,03	2 250,30
218102	AUTRES INST GEN ACQ¦	80 499,01	2 250,30	78 248,71
218201	MAT DE TRANSPORT AN	147 500,00	10 000,00	137 500,00
218202	MAT DE TRANSPORT ACQ¦	12 500,00	147 500,00	-135 000,00
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	1 019 544,86	914 444,78	105 100,08
218312	MAT INFORMATIQUE ACQ¦	183 593,01	107 451,21	76 141,80
218313	MAT INFORMATIQUE CES¦	-775,43		-775,43
218314	MAT INFORMATIQUE HS	-5 361,00	-3 512,46	-1 848,54
218315	MAT INFORMATIQUE < IEC	90 783,00	1 181,33	89 601,67
218401	MOBILIER DE BUREAU AN	567 039,17	565 813,08	1 226,09
218402	MOBILIER DE BUREAU ACQ¦	4 214,76	1 226,09	2 988,67
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**2 313 310,97**	**1 947 877,62**	**365 433,35**
281811	AMT INST GENE DIVERS AN	-66 576,47	-65 672,10	-904,37
281812	AMT INST GENE DIVERS DAP	-10 034,07	-904,37	-9 129,70
281821	AMT MAT DE TRANSPORT AN	-6 939,73		-6 939,73
281822	AMT MAT DE TRANSPORT DAP	-30 512,61	-7 043,83	-23 468,78
281823	AMT MAT DE TRANSPORT RAP < CES¦		104,10	-104,10
281831	AMT MAT INFORMATI AN	-1 010 772,15	-964 891,54	-45 880,61
281832	AMT MAT INFORMATI DAP	-75 709,44	-49 577,83	-26 131,61
281833	AMT MAT INFORMATI RAP < CES¦	5 774,27	1 474,58	4 299,69

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
281834	AMT MAT INFORMATI RAP < HS	362,16	2 222,64	-1 860,48
281841	AMT MAT/MOB BUREAU AN	-562 185,93	-560 486,64	-1 699,29
281842	AMT MAT/MOB BUREAU DAP	-1 195,37	-1 899,29	503,92
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		**-1 767 789,34**	**-1 646 474,28**	**-111 315,06**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**555 621,63**	**301 403,34**	**254 118,29**
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231001	IMMO CORP EN COURS AN	714 821,78	241 060,36	473 761,42
231002	IMMO CORP EN COURS ACQ¦	1 249 143,47	1 612 396,93	-363 253,46
231003	IMMO CORP EN COURS TRANSFERT	-450 412,62	-1 138 635,51	688 222,89
231006	IMM EN COURS-TRSFRT OPEX	-8 190,00		-8 190,00
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		**1 505 362,63**	**714 821,78**	**790 540,85**
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		**1 505 362,63**	**714 821,78**	**790 540,85**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**19 787 740,99**	**20 144 411,45**	**-356 670,46**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES SOCIETES GROUPE DYNEFF	6 655 261,73	6 052 064,73	603 197,00
261100	TITRES SOCIETES EN PARTICIPAT¦	6 851 043,35	6 851 043,35	
261200	INVESTISSEMENT JV	17 076 000,00	17 076 000,00	
261300	TITRES HORS GROUPE	53 872,00	53 776,00	96,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**30 636 177,08**	**30 032 884,08**	**603 293,00**
297100	PROVâDEPR DE TITRES GROUPE AN	-590 073,00	-200 000,00	-390 073,00
297200	PROVâDEPR DE TITRES HG	-49 900,00	-49 900,00	
Total 2050/CV - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**-639 973,00**	**-249 900,00**	**-390 073,00**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**29 996 204,08**	**29 782 984,08**	**213 220,00**
PRETS				
274110	PRET PARTICIPATIF DYNEFF GSN	10 000,00	10 000,00	
274800	PRET 400Kñ DYNEFF ESPAGNE		262 491,83	-262 491,83
Total 2050/BF - Prêts, brut		**10 000,00**	**272 491,83**	**-262 491,83**
TOTAL PRETS		**10 000,00**	**272 491,83**	**-262 491,83**
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	DEPOTS VERSES	135 773,96	135 773,96	
275101	FONDS DE CAISSE (>PRATEL)	121,95	121,95	
275102	FONDS DE CAISSE STATION	41 296,00	40 086,00	1 210,00
275103	FONDS DE CAISSE EUROS	36,35	93,59	-57,24
275500	CAUTIONS VERSEES	84 447,41	83 685,54	761,87
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**261 675,67**	**259 761,04**	**1 914,63**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**261 675,67**	**259 761,04**	**1 914,63**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**30 267 879,75**	**30 315 236,95**	**-47 357,20**
STOCKS				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Actif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
MARCHANDISES				
370020	STOCK ALIMENTATION TX REDUIT	155 025,33	164 968,66	-9 943,33
370021	STOCK ALIMENTATION TX NORMAL	97 875,89	103 521,50	-5 645,61
370022	STOCK BOISSONS Tx reduit	68 029,12	69 758,05	-1 728,93
370023	STOCK BOISSONS Tx NORMAL	86 999,72	94 977,91	-7 978,19
370024	STOCK PDT FRAIS TR	46 027,33	45 275,04	752,29
370028	STOCK RESTAURATION TR	29 210,42	31 195,93	-1 985,51
370029	STOCK RESTAURATION TN	14 884,27	25 516,15	-10 631,88
370030	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TR	1 375,63	1 401,94	-26,31
370031	STOCK PRODUITSá BOUTIQUEá TN	321 926,88	263 399,25	58 527,63
370032	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TSR	619,47	1 089,49	-470,02
370033	STOCK ACCESSOIRES AUTO	160 461,52	145 306,91	15 154,61
370034	STOCK PDT CARTES ROUTIERES	34 408,82	37 258,10	-2 849,28
370035	STOCK PRODUITS MARGE REDUITE EXO	36 947,48	29 713,30	7 234,18
370036	STOCK PRODUITS MARGE REDUITEá TN	304,82	552,37	-247,55
370037	STOCK BAZAR TI	1 055,17	753,14	302,03
370038	STOCK PETROLE LAMPANT	4 318,67	4 337,75	-19,08
370039	STOCK PDT GAZ EN BOUTEILLE	42 434,65	36 865,81	5 568,84
370042	STOCK LUBRIFIANTS ST	39 060,85	38 701,55	359,30
370043	STOCK PDT LIBRAIRIE TR	30 377,25	31 224,64	-847,39
370045	STOCK PDT LIBRAIRIE TN	6 999,82	5 774,39	1 225,43
370100	STOCK TICKETS	6 705 829,00	4 354 519,00	2 351 310,00
370150	STOCK CEE	12 862 144,00	2 791 572,00	10 070 572,00
370246	STOCK LUB AGENCES	5 897,39	14 522,68	-8 625,29
370248	STOCK MAT ACCESSOIRE	84 770,16	32 907,84	51 862,32
370270	STOCK NETTOYANT CUVES	22 265,00	27 813,00	-5 548,00
370290	STOCK STABILISATEUR STOCK		2 856,00	-2 856,00
370700	STOCK PP CENTRE ACHAT	24 891 441,00	23 965 682,00	925 759,00
370710	STOCK PP DEPOTS SECONDAIRES	2 206 881,46	1 926 442,11	280 439,35
370720	STOCK PP RESEAU ST	2 882 207,75	2 186 599,63	695 608,12
370730	STOCK ADBLUE	14 544,74	8 845,15	5 699,59
370740	STOCK ADDITIFS/COLORANTS	128 033,13	138 464,73	-10 431,60
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**50 982 356,74**	**36 581 816,02**	**14 400 540,72**
TOTAL MARCHANDISES		**50 982 356,74**	**36 581 816,02**	**14 400 540,72**
TOTAL STOCKS		**50 982 356,74**	**36 581 816,02**	**14 400 540,72**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS HORS GROUPE	56 818 443,93	49 192 382,67	7 626 061,26
411300	CLIENTS GROUPE	107 733,33	66 894,95	40 838,38
411700	CLIENTS SOCIETES EN PARTICIPATI	2 717,89	313 141,59	-310 423,70
413100	EFFETS A RECEVOIR	30 822 257,99	29 732 954,44	1 089 303,55
413200	EFFETS NON ECHUS	17 050 299,77	32 703 686,87	-15 653 387,10
414100	PRELEVEMENT	3 542 099,02	3 117 107,03	424 991,99
414700	PREL-GAZ RECOUVREMENT	100 860,48	183 500,14	-82 639,66

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Actif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
415100	PORTEF. CHQ A REMETTRE		195 785,62	-195 785,62
415200	PORTEF. CHQ ENERGIE	8 227,00		8 227,00
415500	PORTEF. CHQ DIFFERES	264 011,14	1 044,50	262 966,64
416000	CLIENTS DOUTEUX DIVERS	129 952,24	129 952,24	
416001	CLIENTS DOUTEUX AG CARCASSONNE	126 281,61	94 493,71	31 787,90
416004	CLIENTS DOUTEUX AG PERPIGNAN	114 940,38	296 568,10	-181 627,72
416005	CLIENTS DOUTEUX AG MONTPELLIER	127 369,53	116 352,72	11 016,81
416006	CLIENTS DOUTEUX AG TOULOUSE	177 906,06	122 954,52	54 951,54
416007	CLIENTS DOUTEUX AG GAZ	116 818,76	98 358,85	18 459,91
416009	CLIENTS DOUTEUX AG F&G	188 872,35	255 167,19	-66 294,84
416018	CLIENTS DOUTEUX AG BAYONNE	53 142,29	52 602,14	540,15
416019	CLIENTS DOUTEUX AG BASSENS	210 668,17	209 831,29	836,88
416020	CLIENTS DOUTEUX AG FOS	584 440,72	511 345,22	73 095,50
416022	CLIENTS DOUTEUX AG WHOLESALE	1 727 227,67	1 714 638,36	12 589,31
416024	CLIENTS DOUTEUX AG LYON	213 738,66	261 632,06	-47 893,40
416041	CLIENTS DOUTEUX AG NARBONNE	76 326,85	76 844,58	-517,73
416075	CLIENTS DOUTEUX AG PARIS	67 190,34	80 730,15	-13 539,81
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**112 631 526,18**	**119 527 968,94**	**-6 896 442,76**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**112 631 526,18**	**119 527 968,94**	**-6 896 442,76**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	7 297 710,36	5 107 176,50	2 190 533,86
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**7 297 710,36**	**5 107 176,50**	**2 190 533,86**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**7 297 710,36**	**5 107 176,50**	**2 190 533,86**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DOUTEUX DIVERS	-103 793,97	-103 793,97	
491001	IRRECOUVRABLES AG CARCASSONNE	-63 661,99	-42 067,88	-21 594,11
491004	IRRECOUVRABLES AG PERPIGNAN	-79 985,17	-211 125,59	131 140,42
491005	IRRECOUVRABLES AG MONTPELLIER	-83 044,66	-75 740,51	-7 304,15
491006	IRRECOUVRABLES AG TOULOUSE	-84 550,21	-65 974,74	-18 575,47
491007	PROVISIONS DOUTEUX GAZ	-71 015,93	-42 312,95	-28 702,98
491009	IRRECOUVRABLES AG F&G	-112 593,13	-147 579,25	34 986,12
491018	IRRECOUVRABLES AG BAYONNE	-25 808,32	-26 021,94	213,62
491019	IRRECOUVRABLES AG BASSENS	-145 211,36	-144 611,57	-599,79
491020	IRRECOUVRABLES AGENCE FOS	-314 176,33	-295 772,06	-18 404,27
491022	IRRECOUVRABLES AG WHOLESALE	-1 196 977,03	-1 233 590,12	36 613,09
491024	IRRECOUVRABLES AG LYON	-90 908,39	-133 833,11	42 924,72
491041	IRRECOUVRABLES AG NARBONNE	-47 243,45	-42 792,80	-4 450,65
491070	PROVISIONS DOUTEUX GAZ GLOBAL	-181 159,00	-181 159,00	
491075	IRRECOUVRABLES AG PARIS	-28 966,27	-29 689,65	723,38
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-2 629 095,21**	**-2 776 065,14**	**146 969,93**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-2 629 095,21**	**-2 776 065,14**	**146 969,93**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**117 300 141,33**	**121 859 080,30**	**-4 558 938,97**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Actif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409600	FOURNISSEURS DETTES EMBALLAGES	147 642,24	132 576,97	15 065,27
409800	AVOIRS A RECEVOIR	661 270,99	3 404 832,98	-2 743 561,99
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	586 760,10	552 669,00	34 091,10
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**1 395 673,33**	**4 090 078,95**	**-2 694 405,62**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**1 395 673,33**	**4 090 078,95**	**-2 694 405,62**
GROUPE ET ASSOCIES				
451100	C/C COMBUSTIBLE DE CERDAGNE		1 100 000,00	-1 100 000,00
451110	C/C ROSSIGNOL	553 080,00	553 080,00	
451201	TRESORERIE GROUPE USD	6 434 773,91	3 160 000,00	3 274 773,91
451212	TRESO GROUPE RPF EUR	21 719 868,56	20 649 868,56	1 070 000,00
451213	TRESO GROUPE TMP EUR	660 273,25	910 346,25	-250 073,00
451215	CPTE TRESO EPN EUR	1 150 000,00	700 000,00	450 000,00
451216	TRESO GROUPE DYE EUR	11 080 571,69	3 526 697,37	7 553 874,32
451218	CPTE TRESO BAE EUR	700 000,00		700 000,00
451223	AVANCE TRESO PLANTIER	510 000,00		510 000,00
451224	AVANCE TRESO COMB CERDAGNE	1 020 000,00		1 020 000,00
451300	CTE COURANT BAE CHEZ DYF		403,01	-403,01
455660	C/C PART DYF-DPP	39 969,62		39 969,62
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**43 868 535,03**	**30 600 393,19**	**13 268 141,84**
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		**43 868 535,03**	**30 600 393,19**	**13 268 141,84**
DEBITEURS DIVERS				
467200	DEB/CRED DIVERS	245 272,99	264 410,28	-19 137,29
467505	CPTE COURANT LCL E DAILLY	0,52		0,52
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**245 273,51**	**264 410,28**	**-19 136,77**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**245 273,51**	**264 410,28**	**-19 136,77**
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
478610	OPEN POSITION ACTIF	69 298,00		69 298,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**69 298,00**		**69 298,00**
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE		**69 298,00**		**69 298,00**
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
495500	PROV DEPR C/C TMP		-350 500,00	350 500,00
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions			**-350 500,00**	**350 500,00**
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.			**-350 500,00**	**350 500,00**
TOTAL AUTRES CREANCES		**45 678 779,87**	**34 604 382,42**	**10 974 397,45**
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511210	PORTEFEUILLE CHQ ENERGIE	6 788,00	19 332,00	-12 544,00
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**6 788,00**	**19 332,00**	**-12 544,00**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		**6 788,00**	**19 332,00**	**-12 544,00**
DISPONIBILITES				
512100	BPPOAA PAL EUR	171 374,90	21 493,57	149 881,33
512103	CREDIT LYONNAIS PAL	1 745 253,40	4 186 623,01	-2 441 369,61
512104	BQ PALATINE EURS	14 354,70	15 508,58	-1 153,88
512105	NATIXIS EUR	5 069 057,96		5 069 057,96
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL	2 234 005,68		2 234 005,68
512111	CAISSE EPARGNE ST 8003275693	266 303,25	49 662,38	216 640,87
512113	BNP PAL		785 837,38	-785 837,38
512118	BPPOAA CB ST EUR	1 445,92	2 931,35	-1 485,43
512125	STE GENERALE PAL	2 787,22	20 909,05	-18 121,83
512134	BECM PAL EUR	107 648,45		107 648,45
512152	BPPOAA RESEAU EUR	68 095,27	75 299,73	-7 204,46
512153	CREDIT LYONNAIS ST	159 422,09	118 987,44	40 434,65
512157	BNP ST	772 902,05	639 117,48	133 784,57
512159	STE GENERALE ST	123 332,21	37 838,75	85 493,46
512183	LCL compte IMPORTS	2 838,98	401,02	2 437,96
512403	CREDIT LYONNAIS USD	46 467,41	3 991,32	42 476,09
512404	BQ PALATINE USD	182 753,44	2 189,64	180 563,80
512405	NATIXIS USD	2 490 374,13	843 739,98	1 646 634,15
512413	BNP USD	4 141,45	65,60	4 075,85
512434	BECM PAL USD	8 471,06	8 798,57	-327,51
514000	CCP	18 586,29	61 920,50	-43 334,21
519331	COUV USD OPEN POS DETTE PERIODE	66 722,00		66 722,00
519411	DERIVES INTL FCSTONE LTD	598 119,37	264 657,97	331 461,40
531000	CAISSE	373,84	262,49	111,35
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**14 152 831,07**	**7 140 235,81**	**7 012 595,26**
TOTAL DISPONIBILITES		**14 152 831,07**	**7 140 235,81**	**7 012 595,26**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**14 159 619,07**	**7 159 567,81**	**7 000 051,26**
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	111 724,72	94 664,96	17 059,76
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**111 724,72**	**94 664,96**	**17 059,76**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**111 724,72**	**94 664,96**	**17 059,76**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**111 724,72**	**94 664,96**	**17 059,76**
TOTAL GÉNÉRAL		**282 408 900,18**	**254 635 765,52**	**27 773 134,66**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
442101	ETAT-PREL A LA SOURCE AUG	448 312,17		448 312,17
442102	ETAT-PREL A LA SOURCE PMNT	-413 625,00		-413 625,00
447100	CFE-CVAE/CET A NOUVEAU	45 631,00	161 481,00	-115 850,00
447101	CFE-CVAE/CET AUGMENTAT¦		487 956,00	-487 956,00
447102	CFE-CVAE/CET PAIEMENT	-13 467,00	-603 806,00	590 339,00
447150	TAXES FONCIERES A PAYER AN		65 725,00	-65 725,00
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	77 311,79	100 671,00	-23 359,21
447201	TAXE APPRENTISS A PAYER AUG¦	20 420,00	77 311,79	-56 891,79
447202	TAXE APPRENTISS A PAYER PAIEMENT	-97 732,00	-100 671,00	2 939,00
447300	FORMATION PROF CONTINUE AN	127 050,96	45 694,05	81 356,91
447301	FORMATION PROF CONTINUE AUG¦	42 017,77	-2 411,99	44 429,76
447302	FORMATION PROF CONTINUE PAIEMENT	-127 050,98		-127 050,98
447400	EFFORT CONSTRUCTION AN	51 419,40	52 862,33	-1 442,93
447401	EFFORT CONSTRUCTION AUG¦	54 780,00	51 162,44	3 617,56
447402	EFFORT CONSTRUCTION PAIEMENT	-51 162,00	-52 605,37	1 443,37
447500	ETAT JETONS DE PRESENCE AN	57 014,11	57 014,11	
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	369 984,00	471 441,42	-101 457,42
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	2 114 005,54	1 532 821,46	581 184,08
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-438 468,00	-453 496,00	15 028,00
448700	PRODUITS A RECEVOIR	1 219,28		1 219,28
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**2 267 661,04**	**1 825 425,24**	**442 235,80**
TOTAL		**2 267 661,04**	**1 825 425,24**	**442 235,80**
TOTAL		**2 267 661,04**	**1 825 425,24**	**442 235,80**
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	31 701 726,79	28 359 191,22	3 342 535,57
Total 2051/DH - CAPITAUX PROPRES		**31 701 726,79**	**28 359 191,22**	**3 342 535,57**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**31 701 726,79**	**28 359 191,22**	**3 342 535,57**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 454 650,38	3 342 535,57	-1 887 885,19
Total 2051/DI - CAPITAUX PROPRES		**1 454 650,38**	**3 342 535,57**	**-1 887 885,19**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**1 454 650,38**	**3 342 535,57**	**-1 887 885,19**
PROVISIONS REGLEMENTEES				
143102	PHP dot 2016 Ó reint 2022	4 998 689,00	4 998 689,00	
143103	PHP dot 2019 Ó reint 2025	2 576 759,98		2 576 759,98
143104	PHP dot 2017 Ó reint 2023	1 435 502,00	1 435 502,00	
145100	AMT DEROGATOIRES AN	2 147 671,93	2 198 012,49	-50 340,56
145101	AMT DEROGATOIRES AUG¦	283 232,12	162 792,13	120 439,99
145102	AMT DEROGATOIRES DIM¦	-208 690,84	-213 132,69	4 441,85
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		**11 233 164,19**	**8 581 862,93**	**2 651 301,26**
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		**11 233 164,19**	**8 581 862,93**	**2 651 301,26**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**66 389 641,76**	**62 283 590,12**	**4 105 951,64**
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100	PROV LITIGES SOCIAUX AN	631 838,79	404 999,79	226 839,00
151101	PROV LITIGES SOCIAUX AUG¦	119 000,00	226 839,00	-107 839,00
151103	PROV LITIGES SOCIAUX UTILISAT¦	-177 000,00		-177 000,00
151501	PROV POUR PERTE DE CHANGE	69 298,00		69 298,00
151800	AUTRES PROVâRISQUE AN	376 909,82	190 999,82	185 910,00
151801	AUTRES PROVâRISQUE AUG¦		315 910,00	-315 910,00
151802	AUTRES PROV RISQUE DIM¦		-130 000,00	130 000,00
151803	AUTRES PROV RISQUE UTILISAT¦	-104 930,00		-104 930,00
151810	PROV RISQUE POLLUTION AN	266 814,40	220 514,40	46 300,00
151811	PROV RISQUE POLLUTION AUG¦	220 000,00	46 300,00	173 700,00
151812	PROV RISQUE POLLUTION DIM¦	-55 851,00		-55 851,00
151813	PROV RISQUE POLLUTION UTILISAT¦	-30 500,00		-30 500,00
151820	PROV RISQUE STR AN	848 462,23	707 785,52	140 676,71
151821	PROV RISQUE STR AUG¦	72 394,46	140 676,71	-68 282,25
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**2 236 436,70**	**2 124 025,24**	**112 411,46**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**2 236 436,70**	**2 124 025,24**	**112 411,46**
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PROVâDEPART RETRAITE AN	1 368 246,00	1 431 511,00	-63 265,00
153001	PROV DEPART RETRAITE AUG¦	208 124,00		208 124,00
153002	PROV DEPART RETRAITE DIM¦		-63 265,00	63 265,00
155000	PROV P/ IMPOT AN	87 443,00	87 443,00	
155002	PROV P/ IMPOT DIM¦	-87 443,00		-87 443,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		**1 576 370,00**	**1 455 689,00**	**120 681,00**
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		**1 576 370,00**	**1 455 689,00**	**120 681,00**
TOTAL PROVISIONS		**3 812 806,70**	**3 579 714,24**	**233 092,46**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMP 1Mñ ACQ BOISSONNADE	605 683,99	1 000 000,00	-394 316,01
164102	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD RBT	-199 982,00	-196 222,62	-3 759,38
164103	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD CT		-198 093,39	198 093,39
164110	EMP 17848739 1000Kñ CAPEX LCL AN	604 490,09	1 000 000,00	-395 509,91
164112	EMP 17848739 1000Kñ RBT	-198 495,84	-197 014,07	-1 481,77
164113	EMP 17848739 1000Kñ CT		-198 495,84	198 495,84
164120	EMP 850Kñ 90120108 CAPEX 17	556 115,23		556 115,23
164121	EMP 850Kñ 90120108 DEBLOCAGE		850 000,00	-850 000,00
164122	EMP 850Kñ 90120108 RBT	-169 671,71	-125 478,77	-44 192,94
164123	EMP 850Kñ 90120108 CT		-168 406,00	168 406,00
164200	EMP 420Kñ MORIEROIS CL AN	253 886,08	420 000,00	-166 113,92
164202	EMP 420Kñ MORIEROIS RBT	-83 995,27	-82 745,92	-1 249,35
164203	EMP 420Kñ MORIEROIS CT		-83 368,00	83 368,00
164301	EMP 1500Kñ CAPEX 18 DEBLOCAGE	1 500 000,00		1 500 000,00
164302	EMP 1500Kñ CAPEX 18 RBT	-517 435,19		-517 435,19
164401	EMP 3800Kñ CE 7ANS DEBLOCAGE	3 800 000,00		3 800 000,00
164402	EMP 3800Kñ CE 7ANS RBT	-130 876,58		-130 876,58
164403	EMP 3800Kñ CE 7ANS CT	-527 017,00		-527 017,00
164620	EMPRUNT BNP 1000Kñ AN	642 857,20	928 571,44	-285 714,24
164622	EMPRUNT BNP 1000Kñ RBT	-144 350,28	-142 857,12	-1 493,16
164623	EMPRUNT BNP 1000Kñ CT		-142 857,12	142 857,12
164630	EMPRUNT CL 2000Kñ AN	614 108,01	1 413 982,77	-799 874,76
164632	EMPRUNT CL 2000Kñ REMBRST	-408 035,00	-397 262,32	-10 772,68
164633	EMPRUNT CL 2000Kñ CT		-402 612,44	402 612,44
164650	EMPRUNT ST VC 1 Mo 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 Mo 7 A AN	571 428,64	1 714 285,76	-1 142 857,12
164662	EMPRUNT ST VC 7 Mo 7 A PAYMENT	-571 428,56	-571 428,56	
164663	EMPRUNT ST VC 7 Mo 7 CT		-571 428,56	571 428,56
164670	EMPRUNT CAISSE EP MT	288 367,86	429 892,75	-141 524,89
164672	EMPRUNT CAISSE EP MT PAY	-71 416,87	-70 543,14	-873,73
164673	EMPRUNT CAISSE EP CT		-70 981,75	70 981,75
164680	EMP 400Kñ CAPEX DYE AN	182 350,46	341 203,08	-158 852,62
164682	EMP 400Kñ CAPEX DYE REMBOURSEMEN	-80 564,29	-79 049,62	-1 514,67
164683	EMP 400Kñ CAPEX DYE CT		-79 803,00	79 803,00
164690	EMP CL 1700 Kñ	1 167 119,07	1 641 410,02	-474 290,95
164692	EMP CL 1700 Kñ RBT	-240 901,69	-235 901,95	-4 999,74
164693	EMP CL 1700 Kñ CT		-238 389,00	238 389,00
168840	INTERETS COURUS AN	8 900,00	10 921,00	-2 021,00
168841	INTERETS COURUS AUG	4 015,00	-2 021,00	6 036,00
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**7 455 151,35**	**5 495 306,63**	**1 959 844,72**
TOTAL EMPRUNTS		**7 455 151,35**	**5 495 306,63**	**1 959 844,72**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
BANQUES				
512105	NATIXIS EUR		196 997,19	-196 997,19
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL		76 032,04	-76 032,04
512113	BNP PAL	13 149,17		13 149,17
512134	BECM PAL EUR		10 544,34	-10 544,34
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**13 149,17**	**283 573,57**	**-270 424,40**
TOTAL BANQUES		**13 149,17**	**283 573,57**	**-270 424,40**
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	49 522,64	102 605,84	-53 083,20
519341	DER LIAB OPEN POS PERIODE	69 298,00		69 298,00
525103	RECLASS CT EMP CL VCatalan 4 Me	571 428,56	571 428,56	
525104	RECLASS CT EMP CL CAPEX 200Kñ	408 035,00	402 612,44	5 422,56
525105	RECLASS CT EMP CE 500Kñ	71 423,00	70 981,75	441,25
525106	RECLASS CT CAPEX PRET 1	142 857,12	142 857,12	
525107	RECLASS CT CAPEX PRET 2	240 902,00	238 389,00	2 513,00
525108	RECLASS CT EMP BOISSONNADE	199 982,00	198 093,39	1 888,61
525109	RECLASS CT EMP MORIEROIS	83 995,00	83 368,00	627,00
525110	RECLASS CT EMP DYE	80 564,00	79 803,00	761,00
525111	RECLASS CT CAPEX PRET 3	199 989,00	198 495,84	1 493,16
525112	RECLASS CT 90120108 850Kñ	169 672,00	168 406,00	1 266,00
525113	RECLASS CT 90120108 850Kñ	296 441,00		296 441,00
525114	RECLASS CT 90120108 850Kñ	527 017,00		527 017,00
Total 2061/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**3 111 126,32**	**2 257 040,94**	**854 085,38**
TOTAL INTERETS COURUS		**3 111 126,32**	**2 257 040,94**	**854 085,38**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**10 579 426,84**	**8 035 921,14**	**2 543 505,70**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165500	CAUTIONS RECUES	624 394,38	578 977,51	45 416,87
165507	CAUTIONS RECUES GAZ	20 073,24	17 687,25	2 385,99
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**644 467,62**	**596 664,76**	**47 802,86**
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		**644 467,62**	**596 664,76**	**47 802,86**
AUTRES EMPRUNTS				
166200	FONDS DE PARTICIPATI SALARIES	569 817,00	587 280,11	-17 463,11
167001	SETT AGREMNT USD 050216	790 798,38	1 551 751,00	-760 952,62
167002	SETT AGREMNT EUR 050216	123 258,53	246 510,53	-123 252,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPATI	20 032,00	40 513,39	-20 481,39
Total 2061/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**1 503 905,91**	**2 426 055,03**	**-922 149,12**
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		**1 503 905,91**	**2 426 055,03**	**-922 149,12**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**2 148 373,53**	**3 022 719,79**	**-874 346,26**
DETTES				

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419000	CLIENTS CREDITEURS	316 080,64	110 325,88	205 754,76
Total 2051/DW - DETTES		**316 080,64**	**110 325,88**	**205 754,76**
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		**316 080,64**	**110 325,88**	**205 754,76**
TOTAL DETTES		**316 080,64**	**110 325,88**	**205 754,76**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FNS PP	17 714 175,31	8 753 155,63	8 961 019,68
401200	FNS DIVERS	3 891 048,22	2 362 011,51	1 529 036,71
401220	FNS DOUANES	57 052 646,00	49 477 299,00	7 575 347,00
401300	FNS GROUPE	1 276 864,17	103 692,94	1 173 171,23
401400	FNS HONORAIRES	42 389,14	7 670,48	34 718,66
401600	FNS ST PARTENAIRES	301 944,54	315 841,81	-13 897,27
401700	FNS SOCIETES EN PART¦	139 864,02	346 072,58	-206 208,56
402100	DETTE EXPL¦ CONSEIL SURVEILLANCE	133 000,00	133 000,00	
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**80 551 931,40**	**61 498 743,95**	**19 053 187,45**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**80 551 931,40**	**61 498 743,95**	**19 053 187,45**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	38 064 772,55	18 834 548,95	19 230 223,60
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	28 308 386,90	29 738 806,23	-1 430 419,33
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	35 768 622,00	50 098 871,00	-14 330 249,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 215 412,31	1 240 556,97	-25 144,66
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**103 357 193,76**	**99 912 783,15**	**3 444 410,61**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**103 357 193,76**	**99 912 783,15**	**3 444 410,61**
TOTAL FOURNISSEURS		**183 909 125,16**	**161 411 527,10**	**22 497 598,06**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL REMUNERAT¦ DUES	626,63	3 605,45	-2 978,82
421200	ABONDEMENT DE L'ENTREPRISE	-268,80	-901,87	633,07
422000	COMITE D'ENTREPRISE	17 750,59	16 991,00	759,59
425001	AVANCES	-8 011,45	-184 801,48	176 790,03
427251	SAISIES ET CES¦ S/SALAIRES	7 844,17	501,58	7 342,59
428200	PROV CP	986 544,71	952 817,03	33 727,68
428220	PROV FJ	61 320,68	80 990,80	-19 670,12
428600	PROV REPOS COMP	4 164,38	3 262,83	901,55
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 069 970,91**	**872 465,34**	**197 505,57**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**1 069 970,91**	**872 465,34**	**197 505,57**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SECURITE SOCIALE AN	426 931,23	604 466,78	-177 535,55
431001	SECURITE SOCIALE AUG¦	4 863 523,58	5 234 669,64	-371 146,06
431002	SECURITE SOCIALE PAIEMENT	-4 895 017,00	-5 412 243,00	517 226,00

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Passif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
437200	MEDECINE DU TRAVAIL AN	7 677,62		7 677,62
437201	MEDECINE DU TRAVAIL AUG	2 139,14	7 677,62	-5 538,48
437300	CAISSE RETRAITE AN	110 676,92	103 100,65	7 576,27
437301	CAISSE RETRAITE AUG	1 260 443,09	1 352 481,10	-92 038,01
437302	CAISSE RETRAITE PAIEMENT	-1 263 191,08	-1 344 904,83	81 713,75
437520	MUTUELLE AN	67 288,78	128 655,61	-61 366,83
437521	MUTUELLE AUG	279 209,84	268 747,90	10 461,94
437522	MUTUELLE PAIEMENT	-276 865,25	-330 114,73	53 249,48
437600	RETRAITE SUPPL. AN	32 854,20		32 854,20
437601	RETRAITE SUPPL. AUG	139 861,54	133 539,84	6 321,70
437602	RETRAITE SUPPL. PAIEMENT	-138 110,76	-100 685,64	-37 425,12
437820	PREVOYANCE AN	57 298,76	109 308,61	-52 009,85
437821	PREVOYANCE AUG	242 682,37	228 791,92	13 890,45
437822	PREVOYANCE PAIEMENT	-239 787,34	-280 801,77	41 014,43
437950	TICKETS RESTAURANT	-811,44	48 056,40	-48 867,84
438200	PROV CS SUR CP AN	419 508,20	457 679,20	-38 171,00
438201	PROV CS SUR CP DAP	-29 130,22	-38 171,00	9 040,78
438210	PROV CS SUR FJ AN	68 792,93	29 492,99	39 299,94
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-11 817,45	39 299,94	-51 117,39
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	386 164,31	594 085,44	-207 921,13
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	10 790,56	-8 419,20	19 209,76
438700	PDT A RECV-IJSS AM	3 170,39	4 842,16	-1 671,77
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 524 282,92**	**1 829 555,63**	**-305 272,71**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**1 524 282,92**	**1 829 555,63**	**-305 272,71**
ETAT ET COLLECTIVITES				
445510	TVA A DECAISSER AN	1 176 643,63		1 176 643,63
445511	TVA A DECAISSER AUG		654 662,97	-654 662,97
445620	TVA S/ IMMO (S/DEBITS)		2 858,00	-2 858,00
445700	TVA COLLECTEE	0,26		0,26
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		**1 176 643,89**	**671 832,21**	**504 811,68**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**1 176 643,89**	**671 832,21**	**504 811,68**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 770 897,72**	**3 373 853,18**	**397 044,54**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404100	FNS IMMO	741 578,11	484 444,05	257 134,06
404700	*NS IMMO RETENUE DE GARANTIE	58 743,32	67 053,45	-8 310,13
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	14 333,33	318 642,06	-304 308,73
Total 2051/DZ - DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**814 654,76**	**870 139,56**	**-55 484,80**
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		**814 654,76**	**870 139,56**	**-55 484,80**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**814 654,76**	**870 139,56**	**-55 484,80**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Passif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419100	CLIENTS DETTES EMBALLAGES	136 826,32	122 196,32	14 632,00
419700	CLIENTS CREDITEURS GAZ	62 481,40	22 896,27	39 585,13
419800	AVOIRS A ETABLIR	60 550,19	1 417 147,78	-1 356 597,59
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**259 859,91**	**1 562 240,37**	**-1 302 380,46**
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		**259 859,91**	**1 562 240,37**	**-1 302 380,46**
GROUPE				
451000	C/C SUBVENTION DYF-DPP	4 067 690,00	4 067 690,00	
451214	TRESO GROUPE DPP EUR	692 335,96	1 702 335,96	-1 010 000,00
451221	AVANCE TRESO BOISSONNADE	100 000,00	165 000,00	-65 000,00
451222	AVANCE TRESO ROSSIGNOL	120 000,00		120 000,00
451300	CTE COURANT BAE CHEZ DYF	0,15		0,15
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**4 980 026,11**	**5 935 025,96**	**-954 999,85**
TOTAL GROUPE		**4 980 026,11**	**5 935 025,96**	**-954 999,85**
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455600	C/C IS DYF-RPF	735 051,19	399 490,27	335 560,92
455650	C/C PART DYF-RPF	37 269,68	35 671,16	1 598,52
455660	C/C PART DYF-DPP		984,83	-984,83
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**772 320,87**	**436 146,26**	**336 174,61**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**772 320,87**	**436 146,26**	**336 174,61**
AUTRES COMPTES TRANSITOIRES				
478620	OPEN POSITION PASSIF	66 722,00		66 722,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**66 722,00**		**66 722,00**
TOTAL AUTRES COMPTES TRANSITOIRES		**66 722,00**		**66 722,00**
TOTAL AUTRES DETTES		**6 078 928,89**	**7 933 412,59**	**-1 854 483,70**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 730,45	-1 730,45
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N			**1 730,45**	**-1 730,45**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			**1 730,45**	**-1 730,45**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	ECART CONVERSION PASSIF	2 321 403,14	2 187 406,23	133 996,91
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		**2 321 403,14**	**2 187 406,23**	**133 996,91**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		**2 321 403,14**	**2 187 406,23**	**133 996,91**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**2 321 403,14**	**2 189 136,68**	**132 266,46**
TOTAL GÉNÉRAL		**282 408 900,18**	**254 635 765,52**	**27 773 134,66**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	57 253,16	44 716,17	12 536,99
648100	PERSONNEL-FRS FORMATION	2 875,00	8 216,00	-5 341,00
648200	PERSONNEL-DEPL LIE FORMATION		3 177,79	-3 177,79
648400	PERSONNEL-CTR VISITE MEDI	1 014,96	3 021,88	-2 006,92
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**61 143,12**	**59 131,84**	**2 011,28**
TOTAL		**61 143,12**	**59 131,84**	**2 011,28**
TOTAL		**61 143,12**	**59 131,84**	**2 011,28**
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607020	ACHATS ALIMENTATIONS TR	1 346 961,54	1 254 660,83	92 300,71
607021	ACHATS ALIMENTATION TN	429 713,81	406 780,81	22 933,00
607022	ACHATS BOISSONS TR	964 730,43	928 962,95	35 767,48
607023	ACHATS BOISSONS TN	234 437,79	217 610,22	16 827,57
607024	ACHATS PRODUITS FRAIS TR	1 695 888,11	1 665 476,45	30 411,66
607028	ACHATS RESTAURAT¦ A EMPORTER	322 438,72	244 245,80	78 192,92
607029	ACHATS RESTAURAT¦ SUR PLACE	1 174 897,00	1 154 865,41	20 031,59
607030	ACHATS PRODUITS BOUTIQUE TR	1 838,23	4 522,60	-2 684,37
607031	ACHATS PRODUITS BOUT TN	506 063,93	330 453,09	175 610,84
607032	ACHATS PRODUITS BOUT TSR	2 338,61	4 347,01	-2 010,40
607033	ACHATS ACCESSOIRES AUTO	304 263,71	246 138,46	58 125,25
607034	ACHATS PRODUITS CARTES ROUTIERES	49 454,83	56 731,03	-7 276,20
607035	ACHATS TABAC	636 811,13	573 309,55	63 501,58
607036	ACHATS PRODUITS MARGE REDUITE¢TN	47 215,20	39 519,18	7 696,02
607037	ACHATS PRODUITS BAZAR TI	4 467,98	4 410,61	57,37
607038	ACHATS PRODUITS PETROLE LAMPANT	11 454,40	11 881,09	-426,69
607039	ACHATS PRODUITS GAZ EN BOUTEILLE	528 472,10	490 915,65	37 556,45
607042	ACHATS LUBRIFIANTS	25 598,68	20 677,51	4 921,17
607043	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TR	115 112,28	121 684,79	-6 572,51
607045	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TN	15 401,89	17 101,95	-1 700,06
607100	ACHATS TICKETS BIO	13 717 087,71	8 160 134,16	5 556 953,55
607150	CERTIFICATS ECONOMIE ENERGIE	52 215 705,39	21 996 696,59	30 219 008,80
607210	ACHATS ADBLUE	1 395 911,07	1 248 971,67	146 939,40
607218	ACHATS ACCESSOIRES CUVES	170 019,98	248 183,09	-78 163,11
607246	ACHATS LUB	327 538,28	223 758,05	103 780,23
607248	ACHATS MAT ACCESSOIRES LUB	18 938,25	4 246,87	14 691,38
607270	ACHATS NETTOYANT CUVES	41 760,00	47 596,00	-5 836,00
607400	ACHATS JAUGES CONNECTEES	28 580,00		28 580,00
607511	ACHAT GAZ/BASE ESTIMATION	-33 393,75	126 317,45	-159 711,20
607512	ACHAT GAZ/BASE REELLE	3 024 361,13	1 982 193,36	1 042 167,77
607513	ACHAT GAZ/EQUILIBRAGE ERDF	17 366,31	66 091,16	-48 724,85
607530	CTA/CONTRIB TARIF ACHEMINEMENT	296 870,00	253 093,00	43 777,00
607532	TICGN/TAXE CONSO GAZ NATUREL	1 525 443,00	936 038,00	589 405,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
607710	ACHATS MASSIFS S/DOUANE	518 649 863,85	513 981 258,57	4 668 605,28
607711	ACHATS MASSIFS ACQUITTE	22 347 060,93	17 301 218,46	5 045 842,47
607719	ACHATS MASSIFS INTRACOM	499 833 112,17	493 447 030,34	6 386 081,83
607720	ACHATS CAMIONS S/DOUANE	33 247 245,94	13 509 577,78	19 737 668,16
607721	ACHATS CAMIONS ACQUITTE	102 215 988,32	155 069 133,24	-52 853 144,92
607729	ACHATS CAMIONS INTRACOM	11 449 978,86	11 276 606,89	173 371,97
607730	TICPE	572 542 074,00	521 256 589,00	51 285 485,00
607732	TICPE FREINTES	-34 091,10	-139 273,84	105 182,74
607760	HEDGING REALISE	1 221 824,67	1 295 943,92	-74 119,25
607919	ACHATS DIVERS	785 089,62	594 449,17	190 640,45
608246	PRST SERV-Manutention LUB		233,98	-233,98
608500	FRS STOCKG/PASSAG NATGAS	413 246,86	488 602,77	-75 355,91
608510	TRANSPORT PRESTATION PIPE	2 022 553,13	1 557 390,85	465 162,28
608701	PREST SERV STR CPSSP	7 129 710,61	6 230 979,21	898 731,40
608703	FR PASSAGE- EXPEDITION PRODUITS	1 618 270,48	1 523 208,46	95 062,02
608704	PS BATEAUX FRET	201 153,21	37 533,40	163 619,81
608705	PS BATEAUX SURESTARIES	311 326,16	139 850,86	171 475,30
608707	PS BATEAUX INSPECT CHARGT/DECHGT	156 146,79	136 622,18	19 524,61
608708	PS BATEAUX TAXES PORTUAIRES	560 978,12	527 730,08	33 248,04
608709	PS BATEAUX SEA LINE	1 184 430,81	1 319 608,92	-135 178,11
608711	FR PASSAGE- RECEPTION PRODUITS	196 377,89	211 600,32	-15 222,43
608712	FABRICATION BIO	867 293,12	804 504,46	62 788,66
608713	FRAIS ADDITIVATION - COLORATION	508 497,27	485 156,68	23 340,59
608714	COUT DU PIPE	2 055 360,10	1 967 714,75	87 645,35
608715	SUR-ROTATION & DEPASSEMENT CAPA	238 242,23	212 427,07	25 815,16
608716	ASS PAVILLO PETR FRANCE (A2PF)	295 277,87	332 021,72	-36 743,85
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**1 861 180 757,65**	**1 786 655 333,63**	**74 525 424,02**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**1 861 180 757,65**	**1 786 655 333,63**	**74 525 424,02**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603020	VAR STOCK ALIMENTATION TR	-81 947,43	-112 740,27	30 792,84
603021	VAR STOCK ALIMENTATION TN	-17 957,85	-31 310,75	13 352,90
603022	VAR STOCK BOISSONS TR	-19 269,30	-21 906,80	2 637,50
603023	VAR STOCK BOISSONS TN	5 611,20	-16 345,58	21 956,78
603024	VAR STOCK PRODUITS FRAIS TR	-206 458,68	-212 163,66	5 704,98
603028	VAR STOCK RESTAURAT¦ A EMPORTER	-38 839,10	-49 224,33	10 385,23
603029	VAR STOCK RESTAURAT¦ SUR PLACE	-122 512,42	-162 831,34	40 318,92
603030	VAR STOCK BOUTIQUE TR	0,85	-5,58	6,43
603031	VAR STOCK BOUTIQUE TN	-59 785,32	10 931,24	-70 716,56
603032	VAR STOCK BOUT LIBR& TSR	470,02	-305,96	775,98
603033	VAR STOCK ACCESSOIRES AUTO	-15 902,40	-13 296,75	-2 605,65
603034	VAR STOCK CARTES ROUTIERES	2 849,28	-1 715,31	4 564,59
603035	VAR STOCK PDT MARG REDU EXO	-7 234,18	1 901,08	-9 135,26
603036	VAR STOCK PDT MARG REDU TN	247,55	-496,77	744,32
603037	VAR STOCK BAZAR TI	-328,53	-10,99	-317,54

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
603038	VAR STOCK PETROLE LAMPANT	19,08	1 500,28	-1 481,20
603039	VAR STOCK GAZ EN BOUTEILLE	-5 568,84	-3 402,77	-2 166,07
603042	VAR STOCK LUBRIFIANTS	-376,48	3 641,70	-4 018,18
603043	VAR STOCK LIBRAIRIE TR	847,39	3 035,47	-2 188,08
603045	VAR STOCK LIBRAIRIE TN	-1 225,43	344,89	-1 570,32
603100	VAR STOCK TICKETS	-2 351 310,00	3 563 993,00	-5 915 303,00
603150	VAR STOCK CEE	-10 070 572,00	-1 537 489,00	-8 533 083,00
603210	VAR STOCK ADBLUE	-5 838,98	-320,78	-5 518,20
603246	VAR STOCK LUB	8 625,29	6 256,03	2 369,26
603248	VAR STOCK MAT.ACCESSOIRE	-51 862,32	58 905,18	-110 767,50
603270	VAR STOCK NETTOYANT CUVES	5 548,00	-1 387,00	6 935,00
603290	VAR STOCK STABILISATEUR STOCK	2 856,00		2 856,00
603520	PERIMES ALIMENTATION TR	91 890,76	104 299,57	-12 408,81
603521	PERIMES ALIMENTATION TN	23 603,46	21 996,60	1 606,86
603522	PERIMES BOISSON TR	20 998,23	23 837,33	-2 839,10
603523	PERIMES BOISSON TN	2 366,99	3 242,89	-875,90
603524	PERIMES PRODUITS FRAIS TR	205 706,39	204 644,32	1 062,07
603528	PERIMES RESTAURAT¦ A EMPORTER	40 824,61	42 299,01	-1 474,40
603529	PERIMES RESTAURAT¦ SUR PLACE	133 144,30	156 818,61	-23 674,31
603530	PERIMES BAZAR TR	25,46	12,15	13,31
603531	PERIMES BOUTIQUE TN	1 257,69	5 128,99	-3 871,30
603533	PERIMES ACCESSOIRES AUTO	747,79	851,21	-103,42
603534	PERIMES CARTES ROUTIERES		82,99	-82,99
603537	PERIMES BAZAR TI	26,50	73,93	-47,43
603542	PERIMES LUBRIFIANTS	17,18	5,66	11,52
603700	VAR STOCK PP	-2 125 034,52	1 440 797,06	-3 565 831,58
603780	GAINS/PERTES S/STOCK PP	233 659,65	253 014,98	-19 355,33
603821	GAINS/PERTES S/ STOCK ADBLUE	139,39	188,32	-48,93
Total 2062/FT - ACHATS		**-14 400 640,72**	**3 742 848,85**	**-18 143 389,57**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**-14 400 640,72**	**3 742 848,85**	**-18 143 389,57**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602280	PETIT OUTILLAGE	134,07	32,13	101,94
Total 2062/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y compris droits de douan		**134,07**	**32,13**	**101,94**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**134,07**	**32,13**	**101,94**
TOTAL ACHATS		**1 846 780 351,00**	**1 790 398 214,61**	**56 382 136,39**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	PREST SERVICES	928 896,00	1 200 217,70	-271 321,70
604200	PRESTATIONS DE SERV. MARKETING	100 971,88	104 482,48	-3 510,60
604300	PRESTATIONS DE SERV. RH	71 184,20	68 040,24	3 143,96
604400	PRESTATIONS DE SERV. QHSE	93 407,05	55 589,34	37 817,71
604500	PRESTATION SERVICE GAZ	95 501,62	71 959,07	23 542,55
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 289 960,75**	**1 500 288,83**	**-210 328,08**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**1 289 960,75**	**1 500 288,83**	**-210 328,08**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110	EAU	167 207,50	156 683,26	10 524,24
606120	ELECTRICITE / GAZ	639 238,46	558 704,81	80 533,65
606150	FOURNITURES, LUBRIFIANTS	9 789,98	1 803,36	7 986,62
606300	FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	95 713,95	136 942,04	-41 228,09
606380	VETEMENTS DE TRAVAIL	39 516,35	39 682,28	-165,93
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	67 521,22	74 480,60	-6 959,38
606401	FOURNITURES INFORMATIQUES	156 284,66	41 975,43	114 309,23
606600	CONSO CARB VEHICULES	174 451,94	149 381,68	25 070,26
606602	CONSO CARB CHAUFFAGE	2 936,78		2 936,78
606603	CONSO CARB GROUPE ELECT.	1 273,64	2 790,26	-1 516,62
606800	AUTRES CONSO MAT & FOURNITURES	211 603,52	175 104,43	36 499,09
606810	CONSOMMABLES RESTAURAT¦	145 319,63	146 882,60	-1 562,97
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 710 857,63**	**1 484 430,75**	**226 426,88**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**1 710 857,63**	**1 484 430,75**	**226 426,88**
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS				
609919	R.R.R.O. / ACHATS DIVERS	-275 234,64	-127 989,00	-147 245,64
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**-275 234,64**	**-127 989,00**	**-147 245,64**
TOTAL RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS		**-275 234,64**	**-127 989,00**	**-147 245,64**
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612520	LOYERS CREDIT BAIL		30 255,81	-30 255,81
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			**30 255,81**	**-30 255,81**
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL			**30 255,81**	**-30 255,81**
LOCATIONS				
613201	LOYERS IMMOB. LOCAUX	874 374,92	838 870,85	35 504,07
613210	LOYERS STOCKAGE	3 651 086,73	3 816 721,70	-165 634,97
613211	LOYERS STOCKAGE CAPA SOUS LOUEE	910 260,70	909 699,30	561,40
613212	LOCATIONS CUVES (AGENCES)	321 357,32	340 390,11	-19 032,79
613246	LOYERS STOCKAGE LUB		1 000,00	-1 000,00
613501	LOYERS MOB. MATERIEL DIVERS	97 449,76	110 499,90	-13 050,14
613502	LOYERS MOB. VEHICULES	344 978,28	335 561,78	9 416,50
613503	LOYERS MOB. MAT INFORMAT	286 279,36	194 276,84	92 002,52
613505	LOYERS MOB. camions tpts	-712,20	186,00	-898,20
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**6 485 074,87**	**6 547 206,48**	**-62 131,61**
TOTAL LOCATIONS		**6 485 074,87**	**6 547 206,48**	**-62 131,61**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES/COPRO	1 148,27	-10 291,15	11 439,42
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 148,27**	**-10 291,15**	**11 439,42**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**1 148,27**	**-10 291,15**	**11 439,42**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTR TERRAINS-VOIES	18 234,56	26 230,76	-7 996,20
615201	ENTR BIENS IMMOB LOCAUX	113 148,02	87 644,54	25 503,48
615202	ENTR BIENS IMMOB STOCKAGE	3 416,00	7 620,33	-4 204,33
615203	NETTOYAGE DES LOCAUX	86 401,86	88 116,88	-1 715,02
615204	REMISE EN ETAT MAT CUVE	-2 829,00	9 494,41	-12 323,41
615205	FRS D'INSTALLATION CUVE	4 096,00	7 187,00	-3 091,00
615231	ENTR POSTE CHARGEMENT	15 429,60	14 802,73	626,87
615300	FRAIS LIES ARRET ACTIVITE (DEMAN		777,48	-777,48
615501	ENTR BIENS MOB MAT DIVERS	152 924,16	46 909,34	106 014,82
615502	ENTR BIENS MOB VEHICULES	30 318,36	7 791,96	22 526,40
615503	ENTR BIENS MOB MAT INFO	98 779,86	88 276,51	10 503,35
615510	ENTR POMPES	122 201,57	118 540,23	3 661,34
615520	ENTR EQUIP ELECT.	76 965,72	71 539,02	5 426,70
615528	ENTR/REPARAT¦ SUITE SINISTRE	226 504,35	162 880,67	63 623,68
615529	FRAIS DE SECURITE ET DE CONTROLE	6 124,16	6 863,88	-739,72
615530	ENTR MACHINES ET OUTILLAGE	1 375,83	3 625,90	-2 250,07
615550	ENTR AUTRES MACHINES/OUTILS	2 631,80	2 567,50	64,30
615560	ENTR MATERIEL INCENDIE	12 442,68	15 545,19	-3 102,51
615601	MAINT INFORMATIQUE	192 000,59	264 954,84	-72 954,25
615620	MAINT TERRAINS VOIES	17 139,94	14 173,10	2 966,84
615621	MAINT BIENS IMMOB LOCAUX	162 173,48	208 846,34	-46 672,86
615622	MAINT BIENS IMMOB STOCKAGE	1 251,60		1 251,60
615624	MAINT REMISE ETAT CUVE	70 419,90	17 476,80	52 943,10
615630	MAINT MACHINES OUTILLAGES	79,40	1 535,19	-1 455,79
615631	MAINT POSTE DE CHARGEMENT	25 266,64	19 135,65	6 130,99
615650	MAINT BIENS MOB MAT DIVERS	115 592,76	95 549,66	20 043,10
615651	MAINT POMPES	349 769,93	343 391,75	6 378,18
615652	MAINT EQUIP ELECTRIQ	62 535,89	76 181,00	-13 645,11
615655	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	18 296,44	16 790,17	1 506,27
615660	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	18 158,10	9 276,69	8 881,41
615701	ENTR VETEMENTS TRAVAIL	2 585,90	2 779,35	-193,45
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 003 436,10**	**1 836 504,87**	**166 931,23**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**2 003 436,10**	**1 836 504,87**	**166 931,23**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCES	578 667,34	583 414,95	-4 747,61
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**578 667,34**	**583 414,95**	**-4 747,61**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**578 667,34**	**583 414,95**	**-4 747,61**
ETUDES ET RECHERCHES				
617115	ETUDES SCIENTIFIQUES ET TECH.		934,00	-934,00
617120	ANALYSES EN LABORATOIRES	17 992,66	11 454,28	6 538,38
617130	DEPOLLUTION	844,00		844,00
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**18 836,66**	**12 388,28**	**6 448,38**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Charges

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**18 836,66**	**12 388,28**	**6 448,38**
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	24 747,13	24 915,47	-168,34
618500	FRAIS COLLOQUES,SEM,CONF.	6 403,12	4 045,51	2 357,61
628100	COTISATIONS	78 464,50	67 513,15	10 951,35
628400	RECRUTEMENT PERSONNEL	5 225,74	23 716,00	-18 490,26
672210	AUTRES SERVICES EXT SUR EXO ANT	184 076,55		184 076,55
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**298 917,04**	**120 190,13**	**178 726,91**
TOTAL DIVERS		**298 917,04**	**120 190,13**	**178 726,91**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	14 224,57	18 168,51	-3 943,94
621460	SURVEILLANCE	11 381,06	9 771,26	1 609,80
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**25 605,63**	**27 939,77**	**-2 334,14**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**25 605,63**	**27 939,77**	**-2 334,14**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	COMMISSIONS SUR VENTES PP	519 041,65	556 009,39	-36 967,74
622210	COMMISSIONS S/VENTES ADBLUE	10 545,17	9 297,57	1 247,60
622300	COMMISSIONS S/VENTES GRANULES	377,77	463,30	-85,53
622420	COMMISSIONS S/VTE RETAIL	843 498,62	595 042,00	248 456,62
622500	COMMISSION GEST¦ LCL FACTORING		54,40	-54,40
622600	HONORAIRES AVOCATS	227 376,98	53 903,14	173 473,84
622601	HONORAIRES C.A.C.	132 823,75	133 874,00	-1 050,25
622603	HONORAIRES DIVERS	110 231,09	94 828,92	15 602,17
622604	HONORAIRES PROJETS ACQUISITION	77 000,00	68 215,34	8 784,66
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	16 245,43	6 532,60	9 712,83
622800	DIVERS	959,90	30,00	929,90
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 938 100,36**	**1 518 050,66**	**420 049,70**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**1 938 100,36**	**1 518 050,66**	**420 049,70**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	1 034,12		1 034,12
623110	COM. ET INSERTIONS PUBLICITAIRES	105 432,45	44 512,91	60 919,54
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	117,50	276,05	-158,55
623400	CADEAUX	4 629,82	3 623,31	1 006,51
623600	CATALOG/IMP/PHOTOS	4 186,50	10 931,75	-6 745,25
623610	PRODUCT¦/REASSORT/IMPRESS¦ MKTG	90 060,23	89 292,52	767,71
623800	DIVERS (DONS, POURBOIRES)	19 368,48	19 584,19	-215,71
623810	PUBLICITE DIVERSES	1 450,00	327,51	1 122,49
623811	SPONSOR MHSC		110 000,00	-110 000,00
623812	SPONSOR MHRUGBY	24 125,00		24 125,00
623813	MECENAT MHRUGBY	16 000,00	8 000,00	8 000,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**266 404,10**	**286 548,24**	**-20 144,14**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**266 404,10**	**286 548,24**	**-20 144,14**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT S/ ACHATS PP	1 979 290,55	1 999 955,63	-20 665,08
624200	TRANSPORT S/ VENTES PP - SPOTS	10 601 277,30	10 630 738,51	-29 461,21
624246	TRANSPORT S/ VENTES LUB	8 207,85	19 324,26	-11 116,41
624500	TRANSPT S/VTE ACHEMINEMNT GRDF	1 431 827,31	1 023 095,14	408 732,17
624800	DIVERS, FRAIS AUTOROUTE	82 047,01	76 590,09	5 456,92
624819	FRAIS TRANSPORT CUVES	12 626,00	25 894,60	-13 268,60
624919	TRANSPORTS DIVERS	3 526,19	896,22	2 629,97
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**14 118 802,21**	**13 776 494,45**	**342 307,76**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**14 118 802,21**	**13 776 494,45**	**342 307,76**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	VOYAGE ET DEPLACEMENT	133 829,52	124 175,37	9 654,15
625101	FRAIS DE DEPLACEMENT	157 116,64	118 852,30	38 264,34
625600	FRAIS DE MISSIONS	20 648,43	13 362,72	7 285,71
625700	FRAIS DE RECEPTION	110 991,71	68 198,58	42 793,13
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**422 586,30**	**324 588,97**	**97 997,33**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**422 586,30**	**324 588,97**	**97 997,33**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	176 245,00	130 945,85	45 299,15
626150	FRAIS POSTAUX -MAILING		7 488,89	-7 488,89
626201	FRAIS DE TEL FIXES	118 144,84	119 998,49	-1 853,65
626202	FRAIS DE TEL MOBILES	33 291,22	37 634,10	-4 342,88
626203	FRAIS INTERNET COMMUNICATIONS	107 419,59	106 425,32	994,27
626204	DATA COMMUNICATION (VPN)	157 904,90	166 578,48	-8 673,58
626400	CONNECTIVITE APPLI JAUGES	5 000,00		5 000,00
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**598 005,55**	**569 071,13**	**28 934,42**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**598 005,55**	**569 071,13**	**28 934,42**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	FRAIS S/EFFETS	60 402,30	46 486,30	13 916,00
627501	COMMISSIONS CARTES	292 607,61	282 688,43	9 919,18
627502	FRAIS S/IMPAYES	16 315,81	25 311,96	-8 996,15
627505	COMMISSION S/VIREMENT	4 195,72	6 591,51	-2 395,79
627507	COMMISSIONS TICKETS RESTAURANT	14 688,14	13 269,12	1 419,02
627509	COMMISSIONS AMEX	10 847,98	13 330,07	-2 482,09
627510	COMMISSIONS TICKETS ACCOR	157,59	194,99	-37,40
627520	COMM TRANSFERT ETRANGER	38 810,06	33 144,09	5 665,97
627700	FRAIS BANCAIRES BNPCFL USD	57 462,48	70 255,18	-12 792,70
627800	RENSEIGNEMENTS BANCAIRES	106 718,05	86 445,13	20 272,92
627801	FRAIS & COMM S/ PREST SERV	11 858,62	19 046,87	-7 188,25
627802	COMMISSIONS DE MOUVEMENT	207 494,53	281 628,84	-74 134,31
627805	FRS AUDIT DOSSIER BANQUE	43 998,94	41 066,00	2 932,94
627810	FRS ABONNEMENT BANQUE	40 545,10	35 181,27	5 363,83
Total 2062/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**906 102,93**	**954 639,76**	**-48 536,83**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**906 102,93**	**954 639,76**	**-48 536,83**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**30 387 271,10**	**29 433 732,93**	**953 538,17**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	20 420,00	77 311,79	-56 891,79
633300	PART.EMPL A LA FPC	127 630,24	127 051,71	578,53
633400	PART.EMPL A L'EFFORT CONSTR.	54 780,00	51 162,44	3 617,56
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**202 830,24**	**255 525,94**	**-52 695,70**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**202 830,24**	**255 525,94**	**-52 695,70**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET-CVAE	738 159,90	710 190,00	27 969,90
635140	TAXE S/ VEHICULE DE SOCIETES	12 456,40	14 597,62	-2 141,22
635220	TAXE FONCIERE	295 106,10	314 708,35	-19 602,25
635230	AUTRES IMPOTS LOCAUX		496,00	-496,00
635400	DROITS D'ENREG. & DE TIMBRE	489,76	1 529,52	-1 039,76
635800	AUTRES DROITS	262,50		262,50
637100	CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARITE	452 393,00	386 108,00	66 285,00
637200	CONT.AUDIOVISUEL PUBLIC CAP	765,00	764,50	0,50
637800	TAXES DIVERSES	60 800,37	51 901,81	8 898,56
672310	IMPOTS ET TAXES S/ EXO ANTERIEUR	83 768,90	33 538,57	50 230,33
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 644 201,93**	**1 513 834,37**	**130 367,56**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**1 644 201,93**	**1 513 834,37**	**130 367,56**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 847 032,17**	**1 769 360,31**	**77 671,86**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	9 941 257,36	9 673 943,35	267 314,01
641103	PRIMES COLLECTIVES	352 315,65	342 567,08	9 748,57
641104	PRIMES INDIVIDUELLES	91 649,77	74 072,36	17 577,41
641105	HEURES SUPPL./COMPL.	65 914,78	36 847,03	29 067,75
641107	PRIMES EXCEPTIONNELLES	533 130,01	670 783,62	-137 653,61
641109	PRIMES & INDEMNITES SUJETIONS	20 094,48	11 173,68	8 920,80
641110	PRIMES SUR OBJECTIFS	846 160,48	711 909,09	134 251,39
641200	CONGES PAYES	33 727,68	-5 088,92	38 816,60
641209	REPOS COMPENSATEUR	1 165,70	-28 343,24	29 508,94
641220	COMPTEUR FORFAIT JOUR	-19 670,12	25 866,83	-45 536,95
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	233 061,63	242 795,49	-9 733,86
641400	INDM AVTGE DIVERS NON SOUMIS	363 195,36	360 293,64	2 901,72
641401	INDEMNITES DE DEPART	211 340,33	182 843,90	28 496,43
641701	AVANTAGES NATURE LOGEMENT	55 125,20	48 359,00	6 766,20
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**12 728 468,31**	**12 348 022,91**	**380 445,40**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**12 728 468,31**	**12 348 022,91**	**380 445,40**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Charges

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	2 985 359,36	3 320 679,57	-335 320,21
645200	CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	-29 135,06	-38 238,92	9 103,86
645209	CHARGES SOC S/ RC	-183,70	1 004,90	-1 188,60
645300	RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE	701 083,28	846 829,47	-145 746,19
645350	RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL.	69 930,77	65 675,57	4 255,20
645360	COT PREVOYANCE	135 026,40	128 021,52	7 004,88
645501	CHARGES SOC S/ FORFAIT JOUR	-11 817,38	39 299,89	-51 117,27
645520	MUTUELLE	155 318,24	149 469,71	5 848,53
645801	CONTRIBUTION EMPLOI HANDICAPES	19 999,92	6 415,95	13 583,97
647200	VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE	80 407,48	77 273,62	3 133,86
647301	VERSEMT ABONDEMENT	105 768,59	124 993,26	-19 224,67
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	50 004,00	50 004,00	
672450	CHARGE DE PERSONNEL S/ EXO ANT		5 197,97	-5 197,97
Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL		**4 261 761,90**	**4 776 626,51**	**-514 864,61**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**4 261 761,90**	**4 776 626,51**	**-514 864,61**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**16 990 230,21**	**17 124 649,42**	**-134 419,21**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOTATION AMTS IMMOB INCORP	316 397,97	291 711,54	24 686,43
681124	DOTATION AMTS INST TECH	3 419 894,62	3 067 945,95	351 948,67
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissements N		**3 736 292,59**	**3 359 657,49**	**376 635,10**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**3 736 292,59**	**3 359 657,49**	**376 635,10**
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681740	DOTATION PROV DEPR¦ CREANCES	368 809,39	583 065,26	-214 255,87
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux provisions N		**368 809,39**	**583 065,26**	**-214 255,87**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**368 809,39**	**583 065,26**	**-214 255,87**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**4 105 101,98**	**3 942 722,75**	**162 379,23**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651100	REDEVANCES	3 096 023,56	2 945 400,98	150 622,58
651110	LICENCES LOGICIELS INF	147 072,96	123 994,90	23 078,06
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT¦	5 928,12	5 413,43	514,69
654100	PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABLES	581 760,70	403 743,45	178 017,25
672580	CHARGE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT		-1 150,92	1 150,92
Total 2052/GE - AUTRES CHARGES		**3 830 785,34**	**3 477 401,84**	**353 383,50**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**3 830 785,34**	**3 477 401,84**	**353 383,50**
TOTAL AUTRES CHARGES		**3 830 785,34**	**3 477 401,84**	**353 383,50**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	DOT DEPR ELEMNT FINANCIER	459 371,00		459 371,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**459 371,00**		**459 371,00**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**459 371,00**		**459 371,00**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661051	FF CAUTION FORUNISSEURS	2 498,67	6 967,49	-4 468,82
661052	FF CAUTION DOUANE	160 340,98	185 346,92	-25 005,94
661053	FF CAUTION BANQUE	350,00		350,00
661054	FF CAUTION CLIENT	11 999,40	12 331,51	-332,11
661055	FF CAUTION ESPAGNE	83 330,19	75 202,00	8 128,19
661161	INTERETS DES EMPRUNTS	104 807,93	109 481,16	-4 673,23
661170	INTERETS DETTES < PARTICIPATION	39 582,52	21 960,00	17 622,52
661500	INTERETS COMPTE BANCAIRE	264 721,33	453 281,62	-188 560,29
661501	COMMISSIONS STAND BY	22 124,85	37 342,75	-15 217,90
661520	COMMISSIONS TRANSFERT ETRANGER		640,80	-640,80
661880	FRAIS DEPORT ACHAT USD	997 560,40	221 982,83	775 577,57
Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES		**1 687 316,27**	**1 124 537,08**	**562 779,19**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**1 687 316,27**	**1 124 537,08**	**562 779,19**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTE DE CHANGE	264 069,00	72 239,00	191 830,00
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**264 069,00**	**72 239,00**	**191 830,00**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**264 069,00**	**72 239,00**	**191 830,00**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**2 410 756,27**	**1 196 776,08**	**1 213 980,19**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITE/AMENDE FISCALE/PENALE	6 032,57	1 718,67	4 313,90
671800	CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT	15 397,88	6 262,06	9 135,82
671810	CHARGES EXCEPT OPERATION GEST|	153 720,60	1 158 184,20	-1 004 463,60
671850	CHARGES EXCEPT REMBOURSEMENT ASS	14 731,45	10 441,80	4 289,65
Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES		**189 882,50**	**1 176 606,73**	**-986 724,23**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		**189 882,50**	**1 176 606,73**	**-986 724,23**
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675280	VNC IMMOBS CEDEES	243 410,95	13 029,94	230 381,01
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		**243 410,95**	**13 029,94**	**230 381,01**
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		**243 410,95**	**13 029,94**	**230 381,01**
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687300	DOTATION PROV REGLEMENT+EES	2 576 759,98		2 576 759,98
687500	DOTATION PROV RISQUES/CHARGES	619 518,46	729 725,71	-110 207,25
687510	DOTATION AMTS DEROGATOIRES	283 232,12	162 792,13	120 439,99
687530	DOTATION AMTS EXCEPTIONNELS	23 149,19	19 010,29	4 138,90
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions N		**3 502 659,75**	**911 528,13**	**2 591 131,62**
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		**3 502 659,75**	**911 528,13**	**2 591 131,62**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		**3 935 953,20**	**2 101 164,80**	**1 834 788,40**

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPOT SUR BENEFICES	694 862,19	912 721,60	-217 859,41
Total 2063/HK - impôt sur les bénéfices N		**694 862,19**	**912 721,60**	**-217 859,41**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**694 862,19**	**912 721,60**	**-217 859,41**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**694 862,19**	**912 721,60**	**-217 859,41**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 911 043 486,58**	**1 850 415 876,18**	**60 627 610,40**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Produits

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
706200	PRESTAT¦SERVICE DIVERSES		710,15	-710,15
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET			**710,15**	**-710,15**
761880	PRODUITS S/DEPORT ACHAT USD	297 971,20	67 794,06	230 177,14
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**297 971,20**	**67 794,06**	**230 177,14**
TOTAL		**297 971,20**	**68 504,21**	**229 466,99**
TOTAL		**297 971,20**	**68 504,21**	**229 466,99**
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
707017	VENTES DIVERSES EXO	186,99	461,05	-274,06
707019	VENTES DIVERSES NG	709 581,22	690 473,07	19 108,15
707020	VENTES ALIM TR	2 188 685,67	1 988 746,06	199 939,61
707021	VENTES ALIMENTATION TN	854 495,99	798 162,46	56 333,53
707022	VENTES BOISSON TR	1 949 885,09	1 873 004,18	76 880,91
707023	VENTES BOISSONS TN	334 550,91	284 348,17	50 202,74
707024	VENTES PRODUITS FRAIS TR	887 825,05	813 528,96	74 296,09
707025	VENTES PRODUITS FRAIS TI	1 897 137,11	1 858 502,44	38 634,67
707026	VENTES ALIMENTATION TI	108 742,48	124 277,79	-15 535,31
707028	VENTES RESTAURAT¦ A EMPORTER	530 471,08	489 030,51	41 440,57
707029	VENTES RESTAURAT¦ SUR PLACE	5 426 367,33	4 921 929,87	504 437,46
707030	VENTES PRODUITS BOUTIQUE TR	6 271,00	7 021,02	-750,02
707031	VENTES PDTS BOUTIQUE TN	750 321,86	621 827,49	128 494,37
707032	VENTES PDTS BOUTIQUE TSR	5 727,56	7 286,94	-1 559,38
707033	VENTES ACC.AUTO	485 238,63	420 481,73	64 756,90
707034	VENTES PRODUITS CARTES ROUTIERES	77 485,84	86 153,64	-8 667,80
707035	VENTES TABAC EXO	640 280,64	581 146,90	59 133,74
707036	VENTES PDT MARG RED TN	45 907,33	40 540,37	5 366,96
707037	VENTES PDT BAZAR TI	7 411,60	8 239,87	-828,27
707038	VENTES PDTS PETROLE LAMPANT	12 431,62	13 892,59	-1 460,97
707039	VENTES PDTS GAZ EN BOUTEILLE	558 300,11	537 734,85	20 565,26
707040	VENTES SERVICES	57 278,26	57 786,84	-508,58
707041	PRODUITS DES LAVAGES	1 556,98	269,44	1 287,54
707042	VENTES LUBRIFIANTS	107 899,92	108 385,14	-485,22
707043	VENTES PRODUITS LIBRAIRIE TR	173 842,33	180 262,62	-6 420,29
707045	VENTES PDTS LIBRAIRIE TN	30 907,91	30 700,74	207,17
707051	PRODUITS DES LAVAGES ASPIRATEURS	28 590,66	25 564,76	3 025,90
707052	PRODUITS DES LAVAGES HP	72 499,34	65 050,66	7 448,68
707053	PRODUITS DES LAVAGES ROULEAU	440 937,82	339 748,55	101 189,27
707100	VENTES TICKETS BIO	11 735 050,58	10 259 771,21	1 475 279,37
707150	VENTES CEE	16 846,23	168 509,40	-151 663,17
707210	VENTES ADBLUE	1 625 983,52	1 459 936,98	166 046,54
707218	VENTES MAT.ACCESSOIRES CUV	20 532,83	27 867,00	-7 334,17

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Produits

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
707246	VENTES LUB	177 065,55	121 940,85	55 124,70
707247	VENTES LUB exo	150 025,20	126 882,00	23 143,20
707248	VENTES MAT.ACCESSOIRES LUB	33 470,60	16 491,20	16 979,40
707270	VENTES NETTOYANT CUVES	88 870,91	79 303,78	9 567,13
707510	VENTE/OFFRE ABONNEMENT	2 094 802,97	1 914 668,31	180 134,66
707511	VENTE GAZ/BASE ESTIMATION	-108 503,06	871 814,03	-980 317,09
707512	VENTE GAZ/BASE REELLE	5 051 414,89	2 979 988,94	2 071 425,95
707513	VENTE GAZ/ATRD PROPORTION	257,51		257,51
707514	VENTE GAZ/ABT ATRT	292,19		292,19
707515	VENTE GAZ/ABT ATRD	422,39		422,39
707530	CTA/CONTRIB TARIFAIRE ACHEMINMT	296 869,81	214 085,25	82 784,56
707531	CTA/CONTRIB SOLIDARITE GAZ	9,77		9,77
707532	TICGN/TAXE S/CONSO GAZ NATUREL	1 525 443,52	958 005,26	567 438,26
707710	VENTES PP SOUS DOUANE	531 795 142,59	510 657 929,34	21 137 213,25
707711	VENTES PP ACQUITTE	1 328 086 538,72	1 297 896 175,78	30 190 362,94
707719	VENTES PP INTRACOM	420 064,02		420 064,02
709210	R.R.R.A. /VENTES ADBLUE	-19 612,08	-15 591,22	-4 020,86
709700	R.R.R.A. /VENTES PP	-577 769,91	-503 724,14	-74 045,77
Total 2052/FA - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 900 804 037,08**	**1 844 208 612,68**	**56 595 424,40**
TOTAL		**1 900 804 037,08**	**1 844 208 612,68**	**56 595 424,40**
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707720	VENTES PP EXPORT HORS CEE	1 141 934,45	909 731,24	232 203,21
Total 2052/FB - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 141 934,45**	**909 731,24**	**232 203,21**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**1 141 934,45**	**909 731,24**	**232 203,21**
706000	NEUTR| PREST SERVICES CARTES	-1 566,06	-1 844,84	278,78
706100	PRESTAT ADDITIVATION	225 782,26	236 914,03	-11 131,77
706111	PREST RECEPTION CAMIONS	18 361,40	11 010,27	7 351,13
706120	DEPASSEMENTS DE CAPACITE	5 215,75	7 211,43	-1 995,68
708200	COMMISSIONS ET COURTAGES	872 793,29	814 760,45	58 032,84
708210	COMM S/VENTE BAE	778 272,05	796 702,65	-18 430,60
708300	LOCATIONS DIVERSES hors groupe	300 445,68	193 786,98	106 658,70
708400	MISE A DISP PERS.FACTURE	89 794,55	64 709,64	25 084,91
708401	MISE A DISP PERSO FACT EXO	87 892,41	134 938,30	-47 045,89
708402	PREST ASSIST. ADM. EPPLN	226 472,73	214 975,73	11 497,00
708403	PREST ADMINISTRATIVE BAE	138 800,00	138 800,00	
708411	PREST SERVICES FRANCE	125 904,89	122 962,88	2 942,01
708412	FRS GESTION DKV-UTA CARTES	6 362,28	677,34	5 684,94
708500	PRESTATION SERV GAZ REFACTURE	95 253,18	63 630,99	31 622,19
708519	TRANSPORTS REF LUB	14 230,53	249,35	13 981,18
708580	PRODUITS ACCESSOIRES	253 347,74	188 961,32	64 386,42
708581	PRODUITS ACCESSOIRES EXO	104 565,52	109 245,94	-4 680,42
708583	PRODUITS ACCESSOIRES TAX. 5,50%	447,00		447,00
708589	RFA FACTUREES AUX FSEURS	506 847,99	635 855,67	-129 007,68

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
708700	LOCATION CAPACITES DE STOCKAGE	912 214,08	936 180,00	-23 965,92
708801	PRST ANEX REFACT NETT CUVE	79 255,74	57 211,20	22 044,54
709919	R.R.R.A. /VENTES DIV.	-713,70	-2 415,07	1 701,37
709920	R.R.R.A. /VENTES DIV TR	-3,77	-1,34	-2,43
709930	REDUC FORFAITAIRE TSS	8 432,51		8 432,51
709931	R.R.R.A ACTIVITE GAZ	-4 654,68	-3 872,33	-782,35
709932	REMISE OUV CONTRAT TSS	18,06	-397,72	415,78
709933	REMISE FRS COUPURE TSS		-42,20	42,20
709934	REDUC CR IRREC >14 MOIS	-28 847,30		-28 847,30
709990	BONS DE REDUCTION	-23 700,80	-26 980,47	3 279,67
Total 2062/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**4 791 223,33**	**4 693 230,20**	**97 993,13**
TOTAL		**4 791 223,33**	**4 693 230,20**	**97 993,13**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 906 737 194,86**	**1 849 811 574,12**	**56 925 620,74**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
721100	PROD IMMOB (CH CONS)	113 300,00		113 300,00
Total 2062/FN - Production immobilisée N		**113 300,00**		**113 300,00**
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE		**113 300,00**		**113 300,00**
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	515 779,32	399 558,69	116 220,63
791200	TRSFRT AUT CHARGES DIV	27 287,76	35 809,61	-8 521,85
791202	TRSFRT CHGE AVTGE VEHICULES	66 550,20	51 995,75	14 554,45
791600	TRSFRT CHGE RBT ASSURANCE TIERS	229 900,08	25 508,75	204 393,33
Total 2062/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N		**839 517,38**	**1 037 870,80**	**-198 353,42**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**839 517,38**	**1 037 870,80**	**-198 353,42**
AUTRES PRODUITS				
772580	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT	40 964,79	100 533,02	-59 568,23
772581	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT		30 169,68	-30 169,68
Total 2062/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**40 964,79**	**130 702,70**	**-89 737,91**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**40 964,79**	**130 702,70**	**-89 737,91**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**993 782,17**	**1 168 573,50**	**-174 791,33**
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRES DE PART¦	819 334,60	769 680,80	49 653,80
761600	REVENUS AUTRES TITRES DE PART¦	314 635,20		314 635,20
Total 2062/GJ - Produits financiers de participation N		**1 133 969,80**	**769 680,80**	**364 289,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**1 133 969,80**	**769 680,80**	**364 289,00**
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	REVENUS TITRES IMMOBILISES	63,00		63,00
762600	REV PRET DYE	973,83	3 430,28	-2 456,45

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé N		**1 036,83**	**3 430,28**	**-2 393,45**
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		**1 036,83**	**3 430,28**	**-2 393,45**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768100	AGIOS REFACTURES CLIENTS	44 624,36	78 459,80	-33 835,44
768300	PRIME S/VTE OPTION USD	503 326,27	78 258,15	425 068,12
768800	AUT PDT FIN-INTERET MORATOIRE	6 002,98	882,98	5 120,00
768802	PRODUITS FINANCIERS	482 126,25	411 128,29	70 997,96
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**1 036 079,86**	**568 729,22**	**467 350,64**
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		**1 036 079,86**	**568 729,22**	**467 350,64**
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	684 347,00	277 538,00	406 809,00
Total 2052/GN - Différences positives de change N		**684 347,00**	**277 538,00**	**406 809,00**
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		**684 347,00**	**277 538,00**	**406 809,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		**2 855 433,49**	**1 624 378,30**	**1 231 055,19**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT	20 393,77	5 169,86	15 223,91
771810	PDTS EXCEPT OPERATION GEST|	140 808,28	156 421,96	-15 613,68
Total 2053/HA - PRODUITS EXCEPTIONNELS		**161 202,05**	**161 591,82**	**-389,77**
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		**161 202,05**	**161 591,82**	**-389,77**
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775200	PDT CESS MAT ET OUTILLAGE	5 701,24		5 701,24
775280	PRODUIT DE CESSION IMMO	431 937,11	1 659,12	430 277,99
775800	CESS| AUTRES ELEMENTS ACTIF		2 501,66	-2 501,66
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		**437 638,35**	**4 160,78**	**433 477,57**
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		**437 638,35**	**4 160,78**	**433 477,57**
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REPRISE PROV RISQUES/CHARGES	806 224,00	193 265,00	612 959,00
787510	REPRISE AMTS DEROGATOIRES	208 690,84	213 132,69	-4 441,85
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**1 014 914,84**	**406 397,69**	**608 517,15**
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		**1 014 914,84**	**406 397,69**	**608 517,15**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1 613 755,24**	**572 150,29**	**1 041 604,95**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 912 498 136,96**	**1 853 245 180,42**	**59 252 956,54**

Dossier de gestion

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises	1 901 965 584	100,00	1 845 133 935	100,00	1 623 257 699	100,00	1 429 709 146	100,00
- Coût d'achat des marchandises	1 846 780 351	97,10	1 790 398 215	97,03	1 570 979 581	96,78	1 370 911 867	95,89
MARGE COMMERCIALE	**55 185 233**	**2,90**	**54 735 721**	**2,97**	**52 278 118**	**3,22**	**58 797 279**	**4,11**
Production vendue	4 771 611	0,25	4 678 349	0,25	4 496 732	0,28	7 421 897	0,52
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée	113 300	0,01						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**4 884 911**	**0,26**	**4 678 349**	**0,25**	**4 496 732**	**0,28**	**7 421 897**	**0,52**
PRODUCTION + VENTES	**1 906 850 495**	**100,00**	**1 849 812 284**	**100,00**	**1 627 754 430**	**100,00**	**1 437 131 042**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	1 846 780 351	96,85	1 790 398 215	96,79	1 570 979 581	96,51	1 370 911 867	95,39
- Consommation provenance tiers	30 387 271	1,59	29 433 733	1,59	28 419 612	1,75	30 059 440	2,09
VALEUR AJOUTEE	**29 682 873**	**1,56**	**29 980 337**	**1,62**	**28 355 238**	**1,74**	**36 159 735**	**2,52**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	1 847 032	0,10	1 769 360	0,10	2 128 334	0,13	1 991 728	0,14
- Charges de personnel	17 051 373	0,89	16 670 550	0,90	16 882 478	1,04	16 909 048	1,18
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**10 784 467**	**0,57**	**11 540 426**	**0,62**	**9 344 425**	**0,57**	**17 258 959**	**1,20**
+ Reprises, transfert charges	839 517	0,04	1 037 871	0,06	569 692	0,04	556 571	0,04
+ Autres produits	40 965		130 703	0,01	490 492	0,03	21 106	
- Dot amortis., dépréc., provisions	4 105 102	0,22	3 942 723	0,21	4 046 087	0,25	3 808 667	0,27
- Autres charges	3 830 785	0,20	3 477 402	0,19	3 309 748	0,20	2 996 112	0,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 729 062**	**0,20**	**5 288 875**	**0,29**	**3 048 775**	**0,19**	**11 031 857**	**0,77**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	3 153 405	0,17	1 692 172	0,09	2 089 106	0,13	1 372 664	0,10
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	2 410 756	0,13	1 196 776	0,06	849 781	0,05	1 170 028	0,08
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**4 471 711**	**0,23**	**5 784 272**	**0,31**	**4 288 099**	**0,26**	**11 234 494**	**0,78**
Produits exceptionnels	1 613 755	0,08	572 150	0,03	10 793 516	0,66	8 046 382	0,56
- Charges exceptionnelles	3 935 953	0,21	2 101 165	0,11	2 326 571	0,14	7 150 346	0,50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 322 198**	**-0,12**	**-1 529 015**	**-0,08**	**8 466 945**	**0,52**	**896 036**	**0,06**
- Participation des salariés					920 905	0,06	962 760	
- Impôt sur les bénéfices	694 862	0,04	912 722	0,05	3 300 682	0,20	3 989 616	0,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 454 650**	**0,08**	**3 342 536**	**0,18**	**8 533 457**	**0,52**	**7 178 154**	**0,50**
Produits cessions éléments actif	437 638	0,02	4 161		94 174	0,01	8 194	
- Valeur comptable éléments cédés	243 411	0,01	13 030		92 425	0,01	12 643	
+/- VALUES SUR CESSIONS	**194 227**	**0,01**	**-8 869**		**1 748**		**-4 449**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Capacité d'autofinancement

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**10 784 467**	**11 540 426**	**-6,55**
+ Transferts de charges d'exploitation	323 738	113 312	185,70
+ Autres produits d'exploitation	40 965	130 703	-68,66
- Autres charges d'exploitation	3 830 785	3 477 402	10,16
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	3 153 405	1 692 172	86,35
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		5 000	-100,00
- Charges financières	2 410 756	1 196 776	101,44
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	459 371		
+ Produits exceptionnels	1 613 755	572 150	182,05
- Produits des cessions d'éléments actif	437 638	4 161	10 418,18
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	1 014 915	406 398	149,73
- Charges exceptionnelles	3 935 953	2 101 165	87,32
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	243 411	13 030	1 768,09
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	3 502 660	911 528	284,26
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	694 862	912 722	-23,87
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**7 796 862**	**6 869 699**	**13,50**
RESULTAT NET COMPTABLE	**1 454 650**	**3 342 536**	**-56,48**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 067 133	4 854 251	66,19
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 530 694	1 335 956	14,58
- Résultat sur cession des éléments actif	194 227	-8 869	-2 289,92
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**7 796 862**	**6 869 699**	**13,50**

Annexes

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

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

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
- Droit au bail	38 196
- 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
- Fdc JMR	262 030
TOTAL	2 835 563

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 œuvre, terrassement, VRD, Maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 : (Façades, étanchéité, couverture, Menuiseries ext...)	L	20 ans
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 2019 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 36 828 K euros.

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 1 178 K euros.
Le stock divers des accessoires cuves et lubrifiants représente un montant de 113 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 12 862 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 :

	DPPLN	Dyneff Espagne	RPF	Gas station Network	Dyneff retail	Plantier	Boissonnade	Comb de cerdagne	Rossignol
Clients	- 1 615	51 066	14 031		19 109		- 1 267	19 744	
Fournisseurs		- 264 667			- 1 012 198				
C/Courant	- 4 760 245	17 515 346	20 987 735		660 273	510 000	- 100 000	1 020 000	433 080
Prêts				10 000					

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.

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)
PHP 2019.....2 576 760 euros (à réintégrer fiscalement en 2025)

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 222 213 euros .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 921 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 72 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 : 0,70 % 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 31/12/2019, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 576 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 574 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution.

Après 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 2019 pour un montant de 400 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 2019 de 272 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 2 321 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.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Immobilisations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 346 358		397 964
Terrains	7 126 957		132 247
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 400 633		5 895
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 195 819		837 656
Install. techniques, matériel et outillage ind.	15 468 896		1 191 876
Installations générales, agenc., aménag.	69 784		80 499
Matériel de transport	147 500		12 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 730 593		278 571
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	714 822		1 249 143
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**63 046 227**		**3 788 387**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30 032 884		603 293
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	532 253		3 142
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 565 137**		**606 435**
TOTAL GENERAL	**100 957 721**		**4 792 786**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			7 744 321	
Terrains		239 743	7 019 461	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			13 406 528	
Constructions, installations générales, agenc.		14 647	20 018 828	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		133 008	16 527 764	
Installations générales, agencements divers			150 283	
Matériel de transport			160 000	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 136	2 003 028	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	450 413	8 190	1 505 363	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**450 413**	**401 725**	**65 982 476**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			30 636 177	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		263 719	271 676	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**263 719**	**30 907 853**	
TOTAL GENERAL	**450 413**	**665 444**	**104 634 650**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 051 951	316 398		4 368 349
Terrains	3 732 577	214 682		3 947 259
Constructions sur sol propre	2 898 889	167 261		3 066 151
Constructions sur sol d'autrui	9 591 568	681 242		10 272 809
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	12 915 596	1 268 058	10 341	14 173 313
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 856 711	971 562	110 859	12 717 414
Installations générales, agenc. et aménag. divers	66 576	10 034		76 611
Matériel de transport	6 940	30 513		37 452
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 572 958	76 543	5 774	1 643 726
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 641 815**	**3 419 895**	**126 975**	**45 934 735**
TOTAL GENERAL	**46 693 766**	**3 736 293**	**126 975**	**50 303 084**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.		3					3
Terrains		4 490					4 490
Construct.							
- sol propre	39 200			35 296			3 904
- sol autrui	1 967	327		20 429			-18 136
- installations	16 958	77 215		46 816	10 747		36 610
Install. Tech.	35 521	71 001		75 589	15 230		15 704
Install. Gén.		4 498					4 498
Mat. Transp.		10 671			53		10 618
Mat bureau		21 381			4 531		16 851
Embal récup.							
CORPOREL.	**93 646**	**189 583**		**178 130**	**30 561**		**74 539**
Acquis. titre							
TOTAL	**93 646**	**189 586**		**178 130**	**30 561**		**74 541**

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				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	6 434 191	2 576 760		9 010 951
Amortissements dérogatoires	2 147 672	283 232	208 691	2 222 213
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 581 863**	**2 859 992**	**208 691**	**11 233 164**
Provisions pour litiges	631 839	119 000	177 000	573 839
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		69 298		69 298
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 368 246	208 124		1 576 370
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	1 492 186	292 394	191 281	1 593 300
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 579 714**	**688 816**	**455 724**	**3 812 807**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	260 000			260 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	249 900	390 073		639 973
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 776 065	368 809	515 779	2 629 095
Autres dépréciations	350 500		350 500	
DEPRECIATIONS	**3 636 465**	**758 882**	**866 279**	**3 529 068**
TOTAL GENERAL	**15 798 042**	**4 307 691**	**1 530 694**	**18 575 039**
Dotations et reprises d'exploitation		368 809	515 779	
Dotations et reprises financières		459 371		
Dotations et reprises exceptionnelles		3 479 511	1 014 915	

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration dyneff

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 000		10 000
Autres immobilisations financières	261 676		261 676
Clients douteux ou litigieux	3 914 876	3 914 876	
Autres créances clients	116 014 361	116 014 361	
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	844 685	844 685	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 868 535	43 868 535	
Débiteurs divers	1 710 245	1 710 245	
Charges constatées d'avance	111 725	111 725	
TOTAL GENERAL	**166 736 102**	**166 464 426**	**271 676**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	262 492
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	144 885	144 885		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	10 434 542	2 992 306	6 465 425	976 811
Emprunts et dettes financières divers	2 148 374	914 057	1 234 317	
Fournisseurs et comptes rattachés	183 909 125	183 909 125		
Personnel et comptes rattachés	1 069 971	1 069 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 524 283	1 524 283		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 176 644	1 176 644		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 267 661	2 267 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	814 655	814 655		
Groupe et associés	5 752 347	5 752 347		
Autres dettes	326 582	326 582		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**209 569 068**	**200 892 515**	**7 699 742**	**976 811**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 300 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 607 092
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	8 900,00	10 921,00	-2 021,00
168841	INTERETS COURUS AUG|	4 015,00	-2 021,00	6 036,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT|	20 032,00	40 513,39	-20 481,39
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**32 947,00**	**49 413,39**	**-16 466,39**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	38 064 772,55	18 834 548,95	19 230 223,60
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	28 308 386,90	29 738 806,23	-1 430 419,33
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	35 768 622,00	50 098 871,00	-14 330 249,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 215 412,31	1 240 556,97	-25 144,66
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**103 357 193,76**	**99 912 783,15**	**3 444 410,61**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	14 333,33	318 642,06	-304 308,73
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**14 333,33**	**318 642,06**	**-304 308,73**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	60 550,19	1 417 147,78	-1 356 597,59
TOTAL AUTRES DETTES		**60 550,19**	**1 417 147,78**	**-1 356 597,59**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	986 544,71	952 817,03	33 727,68
428220	PROV FJ	61 320,68	80 990,80	-19 670,12
428600	PROV REPOS COMP	4 164,38	3 262,83	901,55
438200	PROV CS SUR CP AN	419 508,20	457 679,20	-38 171,00
438201	PROV CS SUR CP DAP	-29 130,22	-38 171,00	9 040,78
438210	PROV CS SUR FJ AN	68 792,93	29 492,99	39 299,94
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-11 817,45	39 299,94	-51 117,39
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	386 164,31	594 085,44	-207 921,13
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	10 790,56	-8 419,20	19 209,76
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	369 984,00	471 441,42	-101 457,42
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG|	2 114 005,54	1 532 821,46	581 184,08
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-438 468,00	-453 496,00	15 028,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 941 859,64**	**3 661 804,91**	**280 054,73**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	49 522,64	102 605,84	-53 083,20
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**49 522,64**	**102 605,84**	**-53 083,20**
TOTAL CHARGES A PAYER		**107 456 406,56**	**105 462 397,13**	**1 994 009,43**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	111 724,72	94 664,96	17 059,76
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**111 724,72**	**94 664,96**	**17 059,76**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 730,45	1 730,45
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			**-1 730,45**	**1 730,45**

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 : 44
- Employés : 228

349

- 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 1 221 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) C'est la raison pour laquelle ce résultat n'est pas reclassé en frais financiers.

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

A noter que le résultat réalisé sur les opérations d'optimisation échues non qualifiées de couverture a été comptabilité en résultant opérationnel plutôt qu'en résultat financier afin de refléter au mieux l'intention de gestion et la stratégie économique suivie par le Groupe Dyneff.

-Juste valeur des instruments financiers

Pour les instruments ouverts à la clôture, et afin de répondre aux exigences normatives de l'ANC 2015-05, la juste valeur des couvertures est :
- Enregistrée à l'actif du bilan si positive
- Enregistrée au passif du bilan si négative

- Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	Dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	376 910		104 930	271 980
Indemnité départ retraite	1 368 246	208 124		1 576 370
Stock de réserve	848 463	72 394		920 857
Dépollution /démantèlement	266 816	220 000	86 351	400 465
Risques sociaux	631 839	119 000	177 000	573 839
Provision pour impôt	87 443		87 443	-
TOTAL	**3 579 717**	**619 518**	**455 724**	**3 743 511**

- Détail des charges constatées d'avance

Libellé	Montant
Assurances crédit (sfac)	45 424
Assurances	23
780	
Loyer locaux	26 272
Prestations de services	6 713
Taxes foncières	9 534
TOTAL	**111 724**

- 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 2019 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 667 435 069 kwh

Il a été acquis sur 2019 un cumul de : 3 661 467 595 kwh
Soit à fin 2019 un stock de certificats d'économie d'énergie de 1 986 889 838 kwh valorisé en CUMP pour 12 862 144 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	1 376 922
	Organic	385 333
	Effort construction	54 780
	Indemnité départ retraite	1 576 370
	Ecart de conversion passif	2 321 403

Allègement de la dette future d'impôt : 1 878 269 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	9 010 950
	Amorts dérogatoires	2 222 213

Accroissement de la dette future d'impôt : 3 691 054 euros.

- Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2019 s'élève à 125 060 euros.

- Evènements postérieurs à la clôture

- Dyneff a signé l'acquisition de la société Natgas (fournisseur de gaz) début janvier 2020.

- Covid 19 :

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 ont été mentionnées dans l'annexe accompagnées le cas échéant, des impacts connus et estimables à la date d'établissement de ces comptes.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	661 270,99	3 404 832,98	-2 743 561,99
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	586 760,10	552 669,00	34 091,10
418100	FACTURES A ETABLIR	7 297 710,36	5 107 176,50	2 190 533,86
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-3 170,39	-4 842,16	1 671,77
448700	PRODUITS A RECEVOIR	-1 219,28		-1 219,28
TOTAL		**8 641 351,78**	**9 059 836,32**	**-518 484,54**
TOTAL		**8 641 351,78**	**9 059 836,32**	**-518 484,54**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	7 297 710,36	5 107 176,50	2 190 533,86
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**7 297 710,36**	**5 107 176,50**	**2 190 533,86**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	661 270,99	3 404 832,98	-2 743 561,99
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	586 760,10	552 669,00	34 091,10
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-3 170,39	-4 842,16	1 671,77
448700	PRODUITS A RECEVOIR	-1 219,28		-1 219,28
TOTAL AUTRES CREANCES		**1 243 641,42**	**3 952 659,82**	**-2 709 018,40**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**8 641 351,78**	**9 059 836,32**	**-518 484,54**

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	7 872 662 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	8 000 000 €

Couverture à terme :

Swaps et forwards	$	6 500 000
Futures et swaps produits pétroliers	$	1 038 350

Cautions données filiales et JV : 16 825 000 €

Lettres d'intention forte EPPLN : 7 289 000 €

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration dyneff

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
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration dyneff

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	62 283 590
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	62 283 590

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		2 651 301
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 454 650
	SOLDE	**4 105 951**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	66 389 541

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits exceptionnels

Déclaration dyneff

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles s/opérations de gestion	189 882	
Charges exceptionnelles s/opérations en capital	243 410	
Dotations provisions pour risques et charges	619 518	
Dotations amortissements dérogatoires	283 232	
Dotation amortissements exceptionnels	23 149	
Dotation provisions rglementées	2 576 762	
TOTAL	**3 935 953**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels s/opérations de gestion	161 202	
Produits exceptionnels s/opérations en capital	437 638	
Reprises provisions pour risques et charges	806 224	
Reprise amortissements dérogatoires	208 691	
TOTAL	**1 613 755**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Filiales et participations

Déclaration dyneff

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%)					
PLANTIER SAS	10 000	100	10 000		1 616 580
	39 291				29 291
DYNEFF ESPANA	601 000	100	3 162 639		409 929 164
	6 289 665		3 162 639		213 536
DYNEFF Gaz Station Network	19 503	100	14 294	10 000	
	3 535		14 294		-531
DPPLN	3 601 675	100	1 385 865		212 350
	769 544		1 385 865		-53 188
DYNEFF RETAIL	60 000	100	650 073		843 499
	64 087		60 000		4 087
BOISSONNADE	8 000	100	1 189 266		6 127 957
	877 615		1 189 266		106 949
COMBUSTIBLE CERDAGNE	10 000	100	10 000		3 285 952
	70 182		10 000		132 400
ROSSIGNOL	8 000	100	233 124		4 282 819
	208 957		233 124		-68 766
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SPR (2018)	1 372 500	17	260 113		4 391 226
	10 214 154		260 113		591 094
DPF (2018)	3 954 196	10	6 590 930		44 473 753
	32 893 926		6 590 930		7 944 252
EPPLN	34 142 000	50	17 071 000		9 136 914
	22 471 778		17 071 000		53 329
BAE	10 000	50	5 000		22 200 164
	67 261		5 000		-924
AUTRES TITRES					

Copie certifiée conforme à l'original

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 8 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 8 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : en l'absence d'éléments mis à notre disposition justifiant la ventilation par tranches de retard des factures reçues et non réglées et des factures émises et non réglées à la date de clôture de l'exercice, nous ne sommes pas en mesure de vérifier cette ventilation.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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 ;

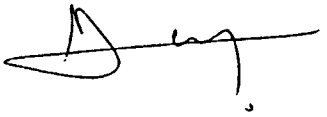
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 11 juin 2020

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 2019 (EURO – Europe)

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration dynefi

Rubriques	Montant Brut	Amort Prov	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	370 325	214 024	156 302	158 427
Fonds commercial	2 835 564		2 835 564	2 573 534
Autres immobilisations incorporelles	4 538 433	4 154 325	384 107	562 446
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 019 461	4 207 259	2 812 202	3 134 380
Constructions	38 616 578	27 512 273	11 104 305	12 381 621
Installations techniques, matériel, outillage	16 527 764	12 717 414	3 810 350	3 612 185
Autres immobilisations corporelles	2 313 311	1 757 789	555 522	301 403
Immobilisations en cours	1 505 363		1 505 363	714 822
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	30 636 177	639 973	29 996 204	29 782 984
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 000		10 000	272 492
Autres immobilisations financières	261 676		261 676	259 761
ACTIF IMMOBILISE	**104 634 650**	**51 203 057**	**53 431 593**	**53 754 055**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	50 982 357		50 982 357	36 581 816
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	119 929 237	2 629 095	117 300 141	121 859 080
Autres créances	46 423 465		46 423 465	35 186 581
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	14 159 619		14 159 619	7 159 568
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	111 725		111 725	94 665
ACTIF CIRCULANT	**231 606 402**	**2 629 095**	**228 977 307**	**200 881 710**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**336 241 053**	**53 832 152**	**282 408 900**	**254 635 765**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration dyneff

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
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			31 701 727	28 359 191
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 454 650	3 342 536
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			11 233 164	8 581 863
CAPITAUX PROPRES			**66 389 542**	**62 283 590**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 236 437	2 124 025
Provisions pour charges			1 576 370	1 455 689
PROVISIONS			**3 812 807**	**3 579 714**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			10 579 427	8 035 921
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 148 374	3 022 720
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			316 081	110 326
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			183 909 125	161 411 527
Dettes fiscales et sociales			6 038 559	5 199 278
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			814 655	870 140
Autres dettes			6 078 929	7 933 413
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				1 730
DETTES			**209 885 149**	**186 585 055**
Ecarts de conversion passif			2 321 403	2 187 406
TOTAL GENERAL			282 408 900	254 635 766

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration dyneff

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	1 900 804 037	1 141 934	1 901 945 972	1 845 118 344
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 791 223		4 791 223	4 693 940
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 905 595 260**	**1 141 934**	**1 906 737 195**	**1 849 812 284**
Production stockée				
Production immobilisée			113 300	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			839 517	1 037 871
Autres produits			40 965	130 703
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 907 730 977**	**1 850 980 858**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 861 180 758	1 786 655 334
Variation de stock (marchandises)			-14 400 541	3 742 849
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			134	32
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			30 387 271	29 433 733
Impôts, taxes et versements assimilés			1 847 032	1 769 360
Salaires et traitements			12 789 611	12 348 023
Charges sociales			4 261 762	4 322 527
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 736 293	3 359 657
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			368 809	583 065
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 830 785	3 477 402
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 904 001 915**	**1 845 691 982**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 729 062**	**5 288 875**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 431 941	837 475
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 037	3 430
Autres intérêts et produits assimilés			1 036 080	568 729
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				5 000
Différences positives de change			684 347	277 538
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**3 153 405**	**1 692 172**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			459 371	
Intérêts et charges assimilées			1 687 316	1 124 537
Différences négatives de change			264 069	72 239
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**2 410 756**	**1 196 776**
RESULTAT FINANCIER			**742 648**	**495 396**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**4 471 710**	**5 784 272**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	161 202	161 592
Produits exceptionnels sur opérations en capital	437 638	4 161
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 014 915	406 398
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 613 755**	**572 150**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	189 883	1 176 607
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 411	13 030
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 502 660	911 528
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 935 953**	**2 101 165**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 322 198**	**-1 529 015**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	694 862	912 722
TOTAL DES PRODUITS	**1 912 498 137**	**1 853 245 180**
TOTAL DES CHARGES	**1 911 043 487**	**1 849 902 645**
BENEFICE OU PERTE	**1 454 650**	**3 342 536**

Annexes

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

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

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
- Droit au bail	38 196
- 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
- Fdc JMR	262 030
TOTAL	2 835 563

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 œuvre, terrassement, VRD, Maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 : (Façades, étanchéité, couverture, Menuiseries ext...)	L	20 ans
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 2019 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 36 828 K euros.

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 1 178 K euros.
Le stock divers des accessoires cuves et lubrifiants représente un montant de 113 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 12 862 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 :

	DPPLN	Dyneff Espagne	RPF	Gas station Network	Dyneff retail	Plantier	Boissonnade	Comb de cerdagne	Rossignol
Clients	- 1 615	51 066	14 031		19 109		- 1 267	19 744	
Fournisseurs		- 264 667			- 1 012 198				
C/Courant	- 4 760 245	17 515 346	20 987 735		660 273	510 000	- 100 000	1 020 000	433 080
Prêts				10 000					

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.

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)
PHP 2019.....2 576 760 euros (à réintégrer fiscalement en 2025)

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 222 213 euros .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 921 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 72 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 : 0,70 % 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 31/12/2019, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 576 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 574 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution.

Après 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 2019 pour un montant de 400 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 2019 de 272 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 2 321 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.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Immobilisations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 346 358		397 964
Terrains	7 126 957		132 247
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 400 633		5 895
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 195 819		837 656
Install. techniques, matériel et outillage ind.	15 468 896		1 191 876
Installations générales, agenc., aménag.	69 784		80 499
Matériel de transport	147 500		12 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 730 593		278 571
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	714 822		1 249 143
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**63 046 227**		**3 788 387**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30 032 884		603 293
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	532 253		3 142
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 565 137**		**606 435**
TOTAL GENERAL	100 957 721		4 792 786

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			7 744 321	
Terrains		239 743	7 019 461	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			13 406 528	
Constructions, installations générales, agenc.		14 647	20 018 828	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		133 008	16 527 764	
Installations générales, agencements divers			150 283	
Matériel de transport			160 000	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 136	2 003 028	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	450 413	8 190	1 505 363	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**450 413**	**401 725**	**65 982 476**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			30 636 177	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		263 719	271 676	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**263 719**	**30 907 853**	
TOTAL GENERAL	450 413	665 444	104 632 650	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 051 951	316 398		4 368 349
Terrains	3 732 577	214 682		3 947 259
Constructions sur sol propre	2 898 889	167 261		3 066 151
Constructions sur sol d'autrui	9 591 568	681 242		10 272 809
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	12 915 596	1 268 058	10 341	14 173 313
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 856 711	971 562	110 859	12 717 414
Installations générales, agenc. et aménag. divers	66 576	10 034		76 611
Matériel de transport	6 940	30 513		37 452
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 572 958	76 543	5 774	1 643 726
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 641 815**	**3 419 895**	**126 975**	**45 934 735**
TOTAL GENERAL	45 693 766	3 736 293	126 975	50 303 084

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortiss. exception	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortiss. exception	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.		3					3
Terrains		4 490					4 490
Construct.							
- sol propre	39 200			35 296			3 904
- sol autrui	1 967	327		20 429			-18 136
- installations	16 958	77 215		46 816	10 747		36 610
Install. Tech.	35 521	71 001		75 589	15 230		15 704
Install. Gén.		4 498					4 498
Mat. Transp.		10 671			53		10 618
Mat bureau		21 381			4 531		16 851
Embal récup.							
CORPOREL.	**93 646**	**189 583**		**178 130**	**30 561**		**74 539**
Acquis. titre							
TOTAL	93 646	189 586		178 130	30 561		74 539

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				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	6 434 191	2 576 760		9 010 951
Amortissements dérogatoires	2 147 672	283 232	208 691	2 222 213
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 581 863**	**2 859 992**	**208 691**	**11 233 164**
Provisions pour litiges	631 839	119 000	177 000	573 839
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		69 298		69 298
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 368 246	208 124		1 576 370
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	1 492 186	292 394	191 281	1 593 300
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 579 714**	**688 816**	**455 724**	**3 812 807**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	260 000			260 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	249 900	390 073		639 973
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 776 065	368 809	515 779	2 629 095
Autres dépréciations	350 500		350 500	
DEPRECIATIONS	**3 636 465**	**758 882**	**866 279**	**3 529 068**
TOTAL GENERAL	**15 798 042**	**4 307 691**	**1 530 694**	**18 575 039**
Dotations et reprises d'exploitation		368 809	515 779	
Dotations et reprises financières		459 371		
Dotations et reprises exceptionnelles		3 479 511	1 014 915	

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 000		10 000
Autres immobilisations financières	261 676		261 676
Clients douteux ou litigieux	3 914 876	3 914 876	
Autres créances clients	116 014 361	116 014 361	
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	844 685	844 685	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 868 535	43 868 535	
Débiteurs divers	1 710 245	1 710 245	
Charges constatées d'avance	111 725	111 725	
TOTAL GENERAL	166 736 102	166 464 426	271 676

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	262 492
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	144 885	144 885		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	10 434 542	2 992 306	6 465 425	976 811
Emprunts et dettes financières divers	2 148 374	914 057	1 234 317	
Fournisseurs et comptes rattachés	183 909 125	183 909 125		
Personnel et comptes rattachés	1 069 971	1 069 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 524 283	1 524 283		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 176 644	1 176 644		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 267 661	2 267 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	814 655	814 655		
Groupe et associés	5 752 347	5 752 347		
Autres dettes	326 582	326 582		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	209 569 068	200 892 515	7 699 742	976 811

Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 300 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 607 092
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	Solde N	Solde N-1	Variation
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168640	INTERETS COURUS AN	8 900,00	10 921,00	-2 021,00
168641	INTERETS COURUS AUG	4 015,00	-2 021,00	6 036,00
168660	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	20 032,00	40 513,39	-20 481,39
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**32 947,00**	**49 413,39**	**-16 466,39**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	38 064 772,55	18 834 548,95	19 230 223,60
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	28 308 386,90	29 738 806,23	-1 430 419,33
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	35 768 622,00	50 098 871,00	-14 330 249,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 215 412,31	1 240 556,97	-25 144,66
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**103 357 193,76**	**99 912 783,15**	**3 444 410,61**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	14 333,33	318 642,06	-304 308,73
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**14 333,33**	**318 642,06**	**-304 308,73**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	60 550,19	1 417 147,78	-1 356 597,59
TOTAL AUTRES DETTES		**60 550,19**	**1 417 147,78**	**-1 356 597,59**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	986 544,71	952 817,03	33 727,68
428220	PROV FJ	61 320,68	80 990,80	-19 670,12
428600	PROV REPOS COMP	4 164,38	3 262,83	901,55
438200	PROV CS SUR CP AN	419 508,20	457 679,20	-38 171,00
438201	PROV CS SUR CP DAP	-29 130,22	-38 171,00	9 040,78
438210	PROV CS SUR FJ AN	68 792,93	29 492,99	39 299,94
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-11 817,45	39 299,94	-51 117,39
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	386 164,31	594 085,44	-207 921,13
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	10 790,56	-8 419,20	19 209,76
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	369 984,00	471 441,42	-101 457,42
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG	2 114 005,54	1 532 821,46	581 184,08
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-438 468,00	-453 496,00	15 028,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 941 859,64**	**3 661 804,91**	**280 054,73**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	49 522,64	102 605,84	-53 083,20
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**49 522,64**	**102 605,84**	**-53 083,20**
TOTAL CHARGES A PAYER				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	111 724,72	94 664,96	17 059,76
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 730,45	1 730,45
[illegible]			[illegible]	[illegible]

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 : 44
- Employés : 228

349

- 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 1 221 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) C'est la raison pour laquelle ce résultat n'est pas reclassé en frais financiers.

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

A noter que le résultat réalisé sur les opérations d'optimisation échues non qualifiées de couverture a été comptabilité en résultant opérationnel plutôt qu'en résultat financier afin de refléter au mieux l'intention de gestion et la stratégie économique suivie par le Groupe Dyneff.

-Juste valeur des instruments financiers

Pour les instruments ouverts à la clôture, et afin de répondre aux exigences normatives de l'ANC 2015-05, la juste valeur des couvertures est :
- Enregistrée à l'actif du bilan si positive
- Enregistrée au passif du bilan si négative

- Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	Dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	376 910		104 930	271 980
Indemnité départ retraite	1 368 246	208 124		1 576 370
Stock de réserve	848 463	72 394		920 857
Dépollution /démantèlement	266 816	220 000	86 351	400 465
Risques sociaux	631 839	119 000	177 000	573 839
Provision pour impôt	87 443		87 443	-
TOTAL	**3 579 717**	**619 518**	**455 724**	**3 743 511**

- Détail des charges constatées d'avance

Libellé	Montant
Assurances crédit (sfac)	45 424
Assurances	23
780	
Loyer locaux	26 272
Prestations de services	6 713
Taxes foncières	9 534
TOTAL	**111 724**

- 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 2019 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 667 435 069 kwh

Il a été acquis sur 2019 un cumul de : 3 661 467 595 kwh
Soit à fin 2019 un stock de certificats d'économie d'énergie de 1 986 889 838 kwh valorisé en CUMP pour 12 862 144 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	1 376 922
	Organic	385 333
	Effort construction	54 780
	Indemnité départ retraite	1 576 370
	Ecart de conversion passif	2 321 403

Allègement de la dette future d'impôt : 1 878 269 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	9 010 950
	Amorts dérogatoires	2 222 213

Accroissement de la dette future d'impôt : 3 691 054 euros.

- Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2019 s'élève à 125 060 euros.

- Evènements postérieurs à la clôture

- Dyneff a signé l'acquisition de la société Natgas (fournisseur de gaz) début janvier 2020.

- Covid 19 :

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 ont été mentionnées dans l'annexe accompagnées le cas échéant, des impacts connus et estimables à la date d'établissement de ces comptes.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration

409800	AVOIRS A RECEVOIR	661 270,99	3 404 832,98	-2 743 561,99
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	586 760,10	552 669,00	34 091,10
418100	FACTURES A ETABLIR	7 297 710,36	5 107 176,50	2 190 533,86
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-3 170,39	-4 842,16	1 671,77
448700	PRODUITS A RECEVOIR	-1 219,28		-1 219,28
TOTAL		**8 541 351,78**	**9 059 836,32**	**-518 484,54**

PRODUITS A RECEVOIR

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

418100	FACTURES A ETABLIR	7 297 710,36	5 107 176,50	2 190 533,86
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**7 297 710,36**	**5 107 176,50**	**2 190 533,86**

AUTRES CREANCES

409800	AVOIRS A RECEVOIR	661 270,99	3 404 832,98	-2 743 561,99
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES	586 760,10	552 669,00	34 091,10
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-3 170,39	-4 842,16	1 671,77
448700	PRODUITS A RECEVOIR	-1 219,28		-1 219,28
TOTAL AUTRES CREANCES		**1 243 641,42**	**3 952 659,82**	**-2 709 018,40**

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	7 872 662 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	8 000 000 €

Couverture à terme :

	Swaps et forwards	$ 6 500 000
	Futures et swaps produits pétroliers	$ 1 038 350

Cautions données filiales et JV : 16 825 000 €

Lettres d'intention forte EPPLN : 7 289 000 €

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration dynefi

Categories de titres	Nombre de titres a la cloture de l'exercice	Nombre de titres crees 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				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration dyneff

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	62 283 590
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	62 283 590

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		2 651 301
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 454 650
	SOLDE	**4 105 951**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	66 389 541

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits exceptionnels

Déclaration dyneff

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles s/opérations de gestion	189 882	
Charges exceptionnelles s/opérations en capital	243 410	
Dotations provisions pour risques et charges	619 518	
Dotations amortissements dérogatoires	283 232	
Dotation amortissements exceptionnels	23 149	
Dotation provisions rglementées	2 576 762	
TOTAL	**3 935 953**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels s/opérations de gestion	161 202	
Produits exceptionnels s/opérations en capital	437 638	
Reprises provisions pour risques et charges	806 224	
Reprise amortissements dérogatoires	208 691	
TOTAL	**1 613 755**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Filiales et participations

Déclaration dyneff

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%)					
PLANTIER SAS	10 000	100	10 000		1 616 580
	39 291				29 291
DYNEFF ESPANA	601 000	100	3 162 639		409 929 164
	6 289 665		3 162 639		213 536
DYNEFF Gaz Station Network	19 503	100	14 294	10 000	
	3 535		14 294		-531
DPPLN	3 601 675	100	1 385 865		212 350
	769 544		1 385 865		-53 198
DYNEFF RETAIL	60 000	100	650 073		843 499
	64 087		60 000		4 087
BOISSONNADE	8 000	100	1 189 266		6 127 957
	877 615		1 189 266		106 949
COMBUSTIBLE CERDAGNE	10 000	100	10 000		3 285 952
	70 182		10 000		132 400
ROSSIGNOL	8 000	100	233 124		4 282 819
	208 957		233 124		-68 766
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SPR (2018)	1 372 500	17	260 113		4 391 226
	10 214 154		260 113		591 094
DPF (2018)	3 954 196	10	6 590 930		44 473 753
	32 893 926		6 590 930		7 944 252
EPPLN	34 142 000	50	17 071 000		9 136 914
	22 471 778		17 071 000		53 329
BAE	10 000	50	5 000		22 200 164
	67 261		5 000		-923
AUTRES TITRES					

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

*****

PROCES-VERBAL DE DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 26 JUIN 2020

L'an deux mille vingt, le vingt-six 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 1300 avenue Albert Einstein - Parc du Millénaire - 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 1300 Avenue Albert Einstein - Parc du Millénaire - 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 2019 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 :

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaires aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2019,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de cet exercice ;
- Modification des statuts ;
- Situation du mandat des Commissaires aux comptes ;
- 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 2019 lesquels font apparaître un bénéfice de 1 454 650 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 1 454 650 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		1 454 650 euros
Au report à nouveau	31 701 726 euros	
TOTAUX	**33 156 376 euros**	

L'Associé Unique a décidé d'affecter le bénéfice s'élevant à 1 454 650 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 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Le Président indique à l'Associé Unique qu'il serait souhaitable d'apporter les modifications suivantes aux statuts de la Société :

A l'article 2 « *Objet* », l'alinéa 5 est supprimé est remplacé par ce qui suit :

« La restauration, restauration rapide, alimentation, vente de boissons non alcoolisées ou alcoolisées dans le cadre de débit de boissons de catégories 3 et 4 ».

A l'alinéa 3 de l'article 15 « *Conseil de Surveillance* », les mots « *les commissaires aux comptes* » sont remplacés par « *le commissaire aux comptes* ».

L'article 17 « *Commissaires aux comptes* », est annulé et remplacé par ce qui suit :

« Article 17 - Commissaire aux comptes

Les associés par décision collective ordinaire désignent un commissaire aux comptes remplissant les conditions fixées par le Code de commerce et les dispositions réglementaires en vigueur.

Le commissaire aux comptes est nommé pour six exercices, ses fonctions expirent après l'assemblée générale ordinaire des associés qui statue sur les comptes du sixième exercice.

Le commissaire aux comptes est toujours rééligible. En cas de faute ou d'empêchement, le commissaire aux comptes peuvent, à la demande du Président, du comité social et économique, d'un ou plusieurs associés représentant au moins un dixième du capital social, être relevé de ses fonctions avant l'expiration normale de celles-ci, par décision de justice dans les conditions fixées par décret.

Le commissaire aux comptes, nommé par les associés en remplacement d'un autre, ne demeure en fonction que jusqu'à l'expiration du mandat de son prédécesseur.

Le commissaire aux comptes est investi des fonctions et des pouvoirs que lui confère le Code de commerce. Il doit être convoqué à toutes les assemblées générales des associés par lettre recommandée avec accusé de réception et informé en même temps que les associés de toute décision à prendre par les associés autrement que par voie d'assemblée. Il peut toujours convoquer l'assemblée générale des associés.

Les honoraires du commissaire aux comptes sont à la charge de la Société ».

A l'alinéa 4 de l'article 17 « *Commissaire aux comptes* » et à l'article 18 « *Délégués du comité d'entreprise* », les mots « comité d'entreprise » sont remplacés par « comité social et économique ».

A l'article 19 « *Consultation des associés* », l'alinéa « *nomination et révocation des commissaires aux comptes* » et remplacé par « *b du commissaire aux comptes* ».

A l'alinéa 2 de l'article 31 « *Liquidation* », la *phrase « La nomination du ou des liquidateurs met fin à celle du Président et, sauf décision contraire, à celles des commissaires aux comptes* » est remplacée par « *La nomination du ou des liquidateurs met fin à celle du Président et, sauf décision contraire, à celle du commissaire aux comptes.*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède :

Commissaire aux comptes titulaire

Les Associés prennent acte que le mandat du cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Madame Marie Thérèse MERCIER, arrive à échéance à l'issue de la présente assemblée et désigne le cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Marie Thérèse MERCIER en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire pour une durée de 6 exercices. Ce mandat arrivera alors à échéance à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2025.

Commissaire aux comptes suppléant

L'Associé Unique prend acte que le mandat du cabinet AUDITEX, représenté par Monsieur Jacques MARIACCI, arrive à échéance à l'issue de la présente assemblée.

L'article 140 de la loi n°2016-11691 du 9décembre 2016, publiée le 10 décembre 2016, dite loi « Sapin II », modifie l'article L. 823-1 du Code de commerce et limite désormais l'obligation de nommer un commissaire aux comptes suppléant aux cas où le commissaire aux comptes titulaire est une personne physique ou une personne morale unipersonnelle, ce qui n'est pas le cas pour le cabinet ERNST and YOUNG.

En conséquence de quoi, les Associés décident de ne pas procéder à la désignation d'un Commissaire aux comptes suppléant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME 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