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 29/08/2022 sous le numéro de dépôt 20410

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 2021 (EURO – Europe)

Certifié conforme
à l'original

dyneff

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif — 7
Détail des comptes - Passif — 16
Détail des comptes - Charges — 23
Détail des comptes - Produits — 34

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion — 40
Capacité d'autofinancement — 41

Annexes

faits majeurs 2021 — 43
regles et méthodes 2021 — 44
informations bilan actif 2021 — 46
informations bilan passif 2021 — 51
Immobilisations — 55
Amortissements — 56
Provisions et dépréciations — 57
Créances et dettes — 58
Charges à payer — 59
Charges et produits constatés d'avance — 60
Produits à recevoir — 61
Composition du capital social — 62
engagements hors bilan 2021 — 63
complement d'infos 2021 — 64
Filiales et participations 2021 — 70
Variation des capitaux propres — 71
Charges et produits exceptionnels — 72

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	405 685	314 286	91 400	146 314
Fonds commercial	2 835 564		2 835 564	2 835 564
Autres immobilisations incorporelles	5 659 418	4 716 999	942 420	653 847
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 236 222	5 833 034	1 403 188	1 761 735
Constructions	49 040 541	32 133 532	16 907 008	10 387 991
Installations techniques, matériel, outillage	18 364 771	14 627 321	3 737 450	3 493 439
Autres immobilisations corporelles	3 569 892	2 293 712	1 276 180	988 250
Immobilisations en cours	8 710 608		8 710 608	5 028 769
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	41 116 197	639 973	40 476 224	37 043 144
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 126		2 126	2 126
Prêts	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières	1 097 406		1 097 406	333 132
ACTIF IMMOBILISE	**138 048 429**	**60 558 856**	**77 489 572**	**62 684 310**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	86 468 839	3 389 000	83 079 839	55 380 794
Avances et acomptes versés sur commandes	198 101		198 101	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	144 997 639	4 230 635	140 767 004	102 737 212
Autres créances	69 225 934		69 225 934	42 601 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	2 419 777		2 419 777	3 484 752
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	108 970		108 970	123 515
ACTIF CIRCULANT	**303 419 260**	**7 619 635**	**295 799 625**	**204 327 872**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**441 467 688**	**68 178 491**	**373 289 197**	**267 012 182**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques			31/12/2021	31/12/2020
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			39 471 613	33 156 377
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			9 267 774	6 315 236
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			11 621 356	11 377 609
CAPITAUX PROPRES			**82 360 743**	**72 849 223**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 210 987	3 042 944
Provisions pour charges			1 670 312	1 769 870
PROVISIONS			**10 881 299**	**4 812 814**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			73 944 488	42 357 149
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	29 205 004	1 335 937
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			8 519 815	777 236
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			121 071 535	122 700 659
Dettes fiscales et sociales			22 036 225	5 681 471
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 328 080	1 790 963
Autres dettes			18 988 173	14 676 253
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			944 000	9 057
DETTES			**280 037 321**	**189 328 725**
Ecarts de conversion passif			9 834	21 420
TOTAL GENERAL			**373 289 197**	**267 012 182**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 824 973 360	880 612	1 825 853 972	1 512 319 645
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 139 510		4 139 510	4 261 966
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 829 112 870**	**880 612**	**1 829 993 482**	**1 516 581 611**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			347 483	675 408
Autres produits			18 185	158 307
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 830 359 150**	**1 517 415 326**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 772 463 084	1 452 432 192
Variation de stock (marchandises)			-31 088 045	-4 398 437
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 103	8 372
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			36 772 736	30 667 314
Impôts, taxes et versements assimilés			2 245 771	2 054 119
Salaires et traitements			12 767 816	12 433 620
Charges sociales			4 572 559	4 312 275
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 536 387	4 090 673
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			450 000	748 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 672 315	2 031 835
Dotations aux provisions				
Autres charges			4 375 030	3 743 943
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 810 770 755**	**1 508 123 905**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**19 588 395**	**9 291 421**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			844 106	761 479
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			26	
Autres intérêts et produits assimilés			456 726	605 022
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			322 959	69 298
Différences positives de change			190 384	671 039
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 814 202**	**2 106 838**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			66 521	322 959
Intérêts et charges assimilées			930 989	777 570
Différences négatives de change			164 797	376 034
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 162 307**	**1 476 563**
RESULTAT FINANCIER			**651 895**	**630 275**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**20 240 289**	**9 921 696**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	59 377	34 978
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 721	226 494
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 641 306	446 922
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 706 405**	**708 393**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	89 658	142 605
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 684	3 390
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 234 332	1 538 152
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**8 333 674**	**1 684 146**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-6 627 270**	**-975 753**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	732 162	290 772
Impôts sur les bénéfices	3 613 084	2 339 935
TOTAL DES PRODUITS	**1 833 879 756**	**1 520 230 557**
TOTAL DES CHARGES	**1 824 611 983**	**1 513 915 321**
BENEFICE OU PERTE	**9 267 774**	**6 315 236**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205001	BREVETS/MARQUES/PROCEDES AN	400 992,20	370 325,20	30 667,00
205002	BREVETS/MARQUES/PROCEDES ACQ¦	4 693,00	4 500,00	193,00
205005	BREVETS MARQUE TRANSF IEC		26 167,00	-26 167,00
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**405 685,20**	**400 992,20**	**4 693,00**
280501	AMT BREVETS MARQUES AN	-243 204,19	-205 096,12	-38 108,07
280502	AMT BREVETS MARQUES DAP	-32 885,64	-38 108,07	5 222,43
280601	AMT DT AU BAIL AN	-11 473,96	-8 927,57	-2 546,39
280602	AMT DT AU BAIL ACQ	-26 721,86	-2 546,39	-24 175,47
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-314 285,65**	**-254 678,15**	**-59 607,50**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**91 399,55**	**146 314,05**	**-54 914,50**
FONDS COMMERCIAL				
206001	DT AU BAIL AN	38 195,82	38 195,82	
207001	FONDS DE COMM AN	2 797 367,79	2 797 367,79	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		**2 835 563,61**	**2 835 563,61**	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		**2 835 563,61**	**2 835 563,61**	
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208101	PROG INF INTERNES AN	1 098 627,97	685 984,02	412 643,95
208102	PROG INF INTERNES ACQ¦	28 951,05		28 951,05
208105	PROG INF EXTERNES < IEC	12 222,50	412 643,95	-400 421,45
208201	PROG INF EXTERNES AN	2 215 414,82	2 048 184,58	167 230,24
208202	PROG INF EXTERNES ACQ¦	119 282,18	119 393,40	-111,22
208204	PROG INF EXTERNES < HS	-25 524,34		-25 524,34
208205	PROG INF EXTERNES < IEC	376 180,00	47 836,84	328 343,16
208301	REDEVANCES INFRASTRUCTURES AN	1 804 264,00	1 804 264,00	
208302	REDEVANCES INFRASTRUCTURES ACQ¦	30 000,00		30 000,00
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		**5 659 418,18**	**5 118 306,79**	**541 111,39**
280811	AMT PROG INFORMAT AN	-2 684 558,39	-2 495 053,48	-189 504,91
280812	AMT PROG INFORMAT DAP	-266 167,22	-189 504,91	-76 662,31
280813	AMT PROG INFORMAT RAP < CES¦	9 524,00		9 524,00
280814	AMT PROG INFORMAT RAP < HS	16 000,34		16 000,34
280831	AMT REDEVANCES INFR AN	-1 779 901,56	-1 659 271,69	-120 629,87
280832	AMT REDEVANCES INFR DAP	-11 895,83	-120 629,87	108 734,04
Total 2050/AK - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**-4 716 998,66**	**-4 464 459,95**	**-252 538,71**
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		**942 419,52**	**653 846,84**	**288 572,68**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**3 869 382,68**	**3 635 724,50**	**233 658,18**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211101	TERRAIN NUS AN	437 954,97	624 383,77	-186 428,80
211103	TERRAIN NUS CES¦		-186 428,80	186 428,80
211501	TERRAIN B AN	1 389 737,69	1 391 596,69	-1 859,00
211503	TERRAIN B CES¦		-1 859,00	1 859,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
212101	AMENG TERRAIN NUS AN	1 442 238,69	1 442 238,69	
212105	AMENG TERRAIN NUS < IEC	51 308,13		51 308,13
212201	AMENG TERRAIN SOL A AN	3 305 024,63	3 269 178,07	35 846,56
212202	AMENG TERRAIN SOL A ACQ¦	206 690,19	35 846,56	170 843,63
212501	AMENG TERRAIN B AN	386 116,90	292 063,62	94 053,28
212502	AMENG TERRAIN B ACQ¦	17 150,60	94 053,28	-76 902,68
Total 2050/AN - Terrains, brut		**7 236 221,80**	**6 961 072,88**	**275 148,92**
281211	AMT AMENG TERRAIN NU AN	-1 249 940,75	-1 221 762,58	-28 178,17
281212	AMT AMENG TERRAIN NU DAP	-28 613,94	-28 178,17	-435,77
281221	AMT AMENG SOL A AN	-2 710 220,59	-2 530 872,19	-179 348,40
281222	AMT AMENG SOL A DAP	-100 780,22	-179 348,40	78 568,18
281251	AMT AMENG TERRAIN B AN	-231 176,46	-194 624,35	-36 552,11
281252	AMT AMENG TERRAIN B DAP	-54 302,34	-36 552,11	-17 750,23
291100	PROV DEPR TERRAIN AN	-1 458 000,00	-1 008 000,00	-450 000,00
Total 2050/AO - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-5 833 034,30**	**-5 199 337,80**	**-633 696,50**
TOTAL TERRAINS		**1 403 187,50**	**1 761 735,08**	**-358 547,58**
CONSTRUCTIONS				
213101	CONS¦ SOL P AN	5 054 350,16	5 054 350,16	
213501	INST GEN COMM AN	5 407 819,01	4 542 532,96	865 286,05
213502	INST GEN COMM ACQ¦	561 763,63	837 234,80	-275 471,17
213503	INST GEN COMM CES¦		-7 608,75	7 608,75
213505	INST GEN COMM < IEC	72 812,60	35 660,00	37 152,60
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	13 330 022,93	13 289 250,03	40 772,90
214102	CONS¦ SOL A ACQ¦	1 259 734,54	1 520,00	1 258 214,54
214105	CONS¦ SOL A < IEC	4 829 738,18	39 252,90	4 790 485,28
214501	INST GEN COMM SOL A AN	16 045 862,69	15 476 295,15	569 567,54
214502	INST GEN COMM SOL A ACQ¦	554 750,17	409 194,32	145 555,85
214505	INST GEN COMM SOL A < IEC	1 669 536,61	160 373,22	1 509 163,39
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		**49 040 540,57**	**40 092 204,84**	**8 948 335,73**
281311	AMT CONS¦ SOL P AN	-3 091 909,80	-2 929 278,98	-162 630,82
281312	AMT CONS¦ SOL P DAP	-158 925,29	-162 630,82	3 705,53
281351	AMT INST CONS¦ COMM AN	-3 706 939,84	-3 517 596,82	-189 343,02
281352	AMT INST CONS¦ COMM DAP	-302 194,30	-196 951,77	-105 242,53
281353	AMT INST CONS¦ COMM RAP < CES¦		7 608,75	-7 608,75
281361	AMT AGENCT LOGEMT AN	-72 004,11	-72 004,11	
281371	AMT INST LAV ST AN	-64 867,50	-64 867,50	
281411	AMT CONS¦ SOL A AN	-10 842 170,67	-10 155 530,90	-686 639,77
281412	AMT CONS¦ SOL A DAP	-757 923,36	-686 639,77	-71 283,59
281451	AMT INST COMM SOL A AN	-11 809 043,74	-10 655 716,21	-1 153 327,53
281452	AMT INST COMM SOL A DAP	-1 210 275,31	-1 153 327,53	-56 947,78
281461	AMT INST LOGT SOL A AN	-33 967,86	-33 967,86	

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
281471	AMT INST LAV SOL A AN	-83 310,58	-83 310,58	
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-32 133 532,36**	**-29 704 214,10**	**-2 429 318,26**
TOTAL CONSTRUCTIONS		**16 907 008,21**	**10 387 990,74**	**6 519 017,47**
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215101	CUVES AN	3 692 521,37	3 677 351,27	15 170,10
215102	CUVES ACQ¦	297 766,52	215 574,97	82 191,55
215103	CUVES CES¦	-116 921,22	-133 166,18	16 244,96
215104	CUVES HS	-115 356,64	-67 238,69	-48 117,95
215201	VOLU AN	1 094 967,75	1 094 967,75	
215301	INST TECH. SPECIFIQUES AN	6 937 489,98	6 800 620,39	136 869,59
215302	INST TECH. SPECIFIQUES ACQ¦	129 858,44	142 269,59	-12 411,15
215303	INST TECH. SPECIFIQUES CES¦	-8 267,26		-8 267,26
215304	INST TECH. SPECIFIQUES HS		-9 000,00	9 000,00
215305	INST TECH. SPECIFIQUES < IEC	64 212,50	3 600,00	60 612,50
215401	MAT ST (MAT ENSEIGNES) AN	1 928 823,97	1 922 356,94	6 467,03
215402	MAT ST (MAT ENSEIGNES) ACQ¦	93 365,07	3 984,62	89 380,45
215403	MAT ST (MAT ENSEIGNES) CES¦		-7 973,74	7 973,74
215405	MAT ST (MAT ENSEIGNES) < IEC	516 824,21	10 456,15	506 368,06
215501	OUT INDUSTRIEL AN	4 032,03	4 032,03	
215502	OUT INDUSTRIEL ACQ¦	30 823,79		30 823,79
215505	OUT INDUSTRIEL < IEC	32 741,87		32 741,87
215601	MAT ET OUT AUTRE AN	3 441 454,77	3 028 435,14	413 019,63
215602	MAT ET OUT AUTRE ACQ¦	257 269,01	416 454,63	-159 185,62
215604	MAT ET OUT AUTRE HS		-3 435,00	3 435,00
215605	MAT ET OUT AUTRE < IEC	83 164,91		83 164,91
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bru		**18 364 771,07**	**17 099 289,87**	**1 265 481,20**
281511	AMT CUVES AN	-2 859 838,33	-2 855 910,48	-3 927,85
281512	AMT CUVES DAP	-221 644,34	-193 087,75	-28 556,59
281513	AMT CUVES RAP < CES¦	224 516,61	164 255,46	60 261,15
281514	AMT CUVES RAP < HS	8 355,86	24 904,44	-16 548,58
281521	AMT VOLU AN	-891 249,16	-819 515,05	-71 734,11
281522	AMT VOLU DAP	-64 802,26	-71 734,11	6 931,85
281531	AMT INST TECH SOL P AN	-5 629 269,00	-5 315 312,33	-313 956,67
281532	AMT INST TECH SOL P DAP	-288 506,65	-322 956,67	34 450,02
281533	AMT INST TECH SOL P RAP < CES¦	8 130,76	9 000,00	-869,24
281541	AMT MAT ST AN	-1 802 471,13	-1 623 349,42	-179 121,71
281542	AMT MAT ST DAP	-194 103,39	-187 095,45	-7 007,94
281543	AMT MAT ST RAP < CES¦		7 973,74	-7 973,74
281551	AMT INST TECH SOL P AN	5 904,65	6 583,46	-678,81
281552	AMT INST TECH SOL P DAP	-678,81	-678,81	
281561	AMT MAT IND AUTRE AN	-2 428 928,38	-2 109 910,08	-319 018,30
281562	AMT MAT IND AUTRE DAP	-492 737,13	-322 453,30	-170 283,83
281563	AMT MAT IND AUTRE RAP < CES¦		3 435,00	-3 435,00
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		**-14 627 320,70**	**-13 605 851,35**	**-1 021 469,35**
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		**3 737 450,37**	**3 493 438,52**	**244 011,85**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218101	AUTRES INST GEN AN	277 373,63	150 283,34	127 090,29
218102	AUTRES INST GEN ACQ¦	224 807,56	74 076,29	150 731,27
218105	AUTRES INST GEN TRSF IEC	36 742,25	53 014,00	-16 271,75
218201	MAT DE TRANSPORT AN	498 300,00	160 000,00	338 300,00
218202	MAT DE TRANSPORT ACQ¦	129 151,57	342 300,00	-213 148,43
218204	MAT DE TRANSPORT HS		-4 000,00	4 000,00
218301	MAT DE BUREAU AN	144 009,26	144 009,26	
218311	MAT INFORMATIQUE AN	1 429 641,03	1 287 764,44	141 876,59
218312	MAT INFORMATIQUE ACQ¦	128 979,53	140 247,19	-11 267,66
218314	MAT INFORMATIQUE HS	-5 109,23	-4 397,80	-711,43
218315	MAT INFORMATIQUE < IEC	92 521,66	6 027,20	86 494,46
218401	MOBILIER DE BUREAU AN	590 161,73	571 253,93	18 907,80
218402	MOBILIER DE BUREAU ACQ¦	23 313,00	18 907,80	4 405,20
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**3 569 891,99**	**2 939 485,65**	**630 406,34**
281811	AMT INST GENE DIVERS AN	-112 032,76	-76 610,54	-35 422,22
281812	AMT INST GENE DIVERS DAP	-82 570,49	-35 422,22	-47 148,27
281821	AMT MAT DE TRANSPORT AN	-93 360,91	-37 452,34	-55 908,57
281822	AMT MAT DE TRANSPORT DAP	-111 413,99	-56 314,05	-55 099,94
281824	AMT MAT DE TRANSPORT RAP < HS		405,48	-405,48
281831	AMT MAT INFORMATI AN	-1 180 877,52	-1 080 345,16	-100 532,36
281832	AMT MAT INFORMATI DAP	-148 778,51	-104 930,16	-43 848,35
281833	AMT MAT INFORMATI RAP < CES¦	5 109,23	4 397,80	711,43
281841	AMT MAT/MOB BUREAU AN	-564 964,28	-563 381,30	-1 582,98
281842	AMT MAT/MOB BUREAU DAP	-4 822,32	-1 582,98	-3 239,34
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-2 293 711,55**	**-1 951 235,47**	**-342 476,08**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**1 276 180,44**	**988 250,18**	**287 930,26**
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231001	IMMO CORP EN COURS AN	5 028 768,65	1 505 362,63	3 523 406,02
231002	IMMO CORP EN COURS ACQ¦	11 734 697,36	4 528 938,41	7 205 758,95
231003	IMMO CORP EN COURS TRANSFERT	-7 881 791,12	-795 031,26	-7 086 759,86
231006	IMM EN COURS-TRSFRT OPEX	-171 066,90	-210 501,13	39 434,23
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		**8 710 607,99**	**5 028 768,65**	**3 681 839,34**
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		**8 710 607,99**	**5 028 768,65**	**3 681 839,34**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**32 034 434,51**	**21 660 183,17**	**10 374 251,34**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES SOCIETES GROUPE DYNEFF	13 701 977,73	7 255 261,73	6 446 716,00
261002	TITRES STE GRPE DYF-ACQUISITION	3 432 344,00	4 136 716,00	-704 372,00
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	54 832,00	2 364 096,00	-2 309 264,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**41 116 197,08**	**37 683 117,08**	**3 433 080,00**
297100	PROVâDEPR DE TITRES GROUPE AN	-590 073,00	-590 073,00	

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
297200	PROVáDEPR DE TITRES HG	-49 900,00	-49 900,00	
Total 2050/CV - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**-639 973,00**	**-639 973,00**	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**40 476 224,08**	**37 043 144,08**	**3 433 080,00**
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271800	AUTRES TITRES IMMOBILISES	2 125,50	2 125,50	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		**2 125,50**	**2 125,50**	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		**2 125,50**	**2 125,50**	
PRETS				
274110	PRET PARTICIPATIF DYNEFF GSN	10 000,00	10 000,00	
Total 2050/BF - Prêts, brut		**10 000,00**	**10 000,00**	
TOTAL PRETS		**10 000,00**	**10 000,00**	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	DEPOTS VERSES	133 693,96	133 693,96	
275101	FONDS DE CAISSE (>PRATEL)	121,95	121,95	
275102	FDS DE CAISSE STATION	75 958,80	46 771,20	29 187,60
275103	FONDS DE CAISSE EUROS	136,35	136,35	
275104	FDC RECYCLANT GIBERVILLE	13 491,74		13 491,74
275500	CAUTIONS VERSEES	274 002,73	152 408,80	121 593,93
275502	FDS DE GARANTIE FACTOR BFCE	600 000,00		600 000,00
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**1 097 405,53**	**333 132,26**	**764 273,27**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**1 097 405,53**	**333 132,26**	**764 273,27**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**41 585 755,11**	**37 388 401,84**	**4 197 353,27**
STOCKS				
MARCHANDISES				
370020	STOCK ALIMENTATION TX REDUIT	210 167,96	166 895,30	43 272,66
370021	STOCK ALIMENTATION TX NORMAL	121 535,89	95 765,91	25 769,98
370022	STOCK BOISSONS Tx reduit	109 400,16	71 588,42	37 811,74
370023	STOCK BOISSONS Tx NORMAL	87 102,28	76 756,45	10 345,83
370024	STOCK PDT FRAIS TR	67 727,83	41 392,96	26 334,87
370028	STOCK RESTAURATION TR	32 287,06	33 637,46	-1 350,40
370029	STOCK RESTAURATION TN	25 382,39	15 643,37	9 739,02
370030	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TR	11 766,83	1 856,38	9 910,45
370031	STOCK PRODUITSá BOUTIQUEá TN	383 515,62	348 265,34	35 250,28
370032	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TSR	1 783,05	578,01	1 205,04
370033	STOCK ACCESSOIRES .AUTO	196 935,13	162 938,36	33 996,77
370034	STOCK PDT CARTES ROUTIERES	31 625,69	33 720,16	-2 094,47
370035	STOCK PRODUITS MARGE REDUITE EXO	62 725,84	32 825,30	29 900,54
370036	STOCK PRODUITS MARGE REDUITEá TN	188,30	232,94	-44,64
370037	STOCK BAZAR TI	747,81	888,33	-140,52
370038	STOCK PETROLE LAMPANT	7 659,56	6 157,45	1 502,11
370039	STOCK PDT GAZ EN BOUTEILLE	38 930,39	34 544,95	4 385,44
370042	STOCK LUBRIFIANTS ST	50 597,65	38 395,17	12 202,48
370043	STOCK PDT LIBRAIRIE TR	47 166,25	34 888,90	12 277,35
370044	STOCK PRESSE PVC	33,97		33,97

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
370045	STOCK PDT LIBRAIRIE TN	5 204,02	5 819,80	-615,78
370047	STOCK RESTO TR	47 018,99	8 742,63	38 276,36
370100	STOCK TICKETS	12 501 163,00	8 185 416,00	4 315 747,00
370150	STOCK CEE	30 195 255,00	27 914 418,00	2 280 837,00
370219	STOCK JAUGES CONNECTEES	16 390,00	19 620,00	-3 230,00
370246	STOCK LUB AGENCES	121 755,22	112 894,05	8 861,17
370248	STOCK MAT ACCESSOIRE	78 073,80		78 073,80
370270	STOCK NETTOYANT CUVES	52 298,24	39 048,94	13 249,30
370700	STOCK PP CENTRE ACHAT	35 131 974,00	13 523 596,00	21 608 378,00
370710	STOCK PP DEPOTS SECONDAIRES	2 157 604,85	1 671 825,75	485 779,10
370720	STOCK PP RESEAU ST	4 535 060,14	2 541 553,01	1 993 507,13
370730	STOCK ADBLUE	37 357,82	14 467,96	22 889,86
370740	STOCK ADDITIFS/COLORANTS	102 404,02	146 420,35	-44 016,33
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**86 468 838,76**	**55 380 793,65**	**31 088 045,11**
397000	PROV DEPR DES STOCKS	-3 389 000,00		-3 389 000,00
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		**-3 389 000,00**		**-3 389 000,00**
TOTAL MARCHANDISES		**83 079 838,76**	**55 380 793,65**	**27 699 045,11**
TOTAL STOCKS		**83 079 838,76**	**55 380 793,65**	**27 699 045,11**
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
409100	FOURNISSEURS CREDITEURS	198 101,39		198 101,39
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		**198 101,39**		**198 101,39**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		**198 101,39**		**198 101,39**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		**198 101,39**		**198 101,39**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS HORS GROUPE	70 551 041,83	47 690 330,87	22 860 710,96
411300	CLIENTS GROUPE	92 676,86	50 320,68	42 356,18
411700	CLIENTS SOCIETES EN PARTICIPAT¦	256 837,40	530 207,25	-273 369,85
413100	EFFETS A RECEVOIR	12 015 301,41	27 253 257,17	-15 237 955,76
413200	EFFETS NON ECHUS	40 632 474,30	17 443 776,12	23 188 698,18
413506	EFFETS A RECEVOIR LCR ENERGIE	1 152,56		1 152,56
414100	PRELEVEMENT	3 060 930,65	3 460 178,08	-399 247,43
414106	PRELEVEMENT ENERGIE	1 475 667,00		1 475 667,00
414700	PREL-GAZ RECOUVREMENT	10 800,49	5 681,28	5 119,21
415200	PORTEF. CHQ ENERGIE	10 785,00	3 272,00	7 513,00
415500	PORTEF. CHQ DIFFERES	245 951,31	127 705,09	118 246,22
416000	CLIENTS DOUTEUX DIVERS	151 190,24	129 952,24	21 238,00
416001	CLIENTS DOUTEUX AG CARCASSONNE	104 015,42	66 167,00	37 848,42
416004	CLIENTS DOUTEUX AG PERPIGNAN	85 580,09	80 481,95	5 098,14
416005	CLIENTS DOUTEUX AG MONTPELLIER	156 715,98	166 821,62	-10 105,64
416006	CLIENTS DOUTEUX AG TOULOUSE	148 443,39	105 927,30	42 516,09
416007	CLIENTS DOUTEUX AG GAZ	175 002,98	190 712,27	-15 709,29
416009	CLIENTS DOUTEUX AG F&G	200 273,87	164 411,38	35 862,49

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
416018	CLIENTS DOUTEUX AG BAYONNE	46 840,70	40 099,55	6 741,15
416019	CLIENTS DOUTEUX AG BASSENS	146 052,44	144 883,28	1 169,16
416020	CLIENTS DOUTEUX AG FOS	261 389,60	309 126,39	-47 736,79
416022	CLIENTS DOUTEUX AG WHOLESALE	3 965 051,46	1 710 784,47	2 254 266,99
416024	CLIENTS DOUTEUX AG LYON	223 301,78	225 742,56	-2 440,78
416041	CLIENTS DOUTEUX AG NARBONNE	87 537,38	98 967,37	-11 429,99
416075	CLIENTS DOUTEUX AG PARIS	47 026,98	56 174,90	-9 147,92
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**134 152 041,12**	**100 054 980,82**	**34 097 060,30**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**134 152 041,12**	**100 054 980,82**	**34 097 060,30**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	10 787 910,82	6 795 400,12	3 992 510,70
419800	AVOIRS A ETABLIR	57 687,16		57 687,16
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**10 845 597,98**	**6 795 400,12**	**4 050 197,86**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**10 845 597,98**	**6 795 400,12**	**4 050 197,86**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DOUTEUX DIVERS	-120 607,38	-103 793,97	-16 813,41
491001	IRRECOUVRABLES AG CARCASSONNE	-48 155,21	-34 874,87	-13 280,34
491004	IRRECOUVRABLES AG PERPIGNAN	-51 468,89	-49 053,36	-2 415,53
491005	IRRECOUVRABLES AG MONTPELLIER	-88 924,40	-89 402,36	477,96
491006	IRRECOUVRABLES AG TOULOUSE	-62 916,26	-51 241,79	-11 674,47
491007	PROVISIONS DOUTEUX GAZ	-117 743,29	-124 419,32	6 676,03
491009	IRRECOUVRABLES AG F&G	-109 658,15	-105 015,48	-4 642,67
491018	IRRECOUVRABLES AG BAYONNE	-26 055,71	-23 186,37	-2 869,34
491019	IRRECOUVRABLES AG BASSENS	-91 143,82	-96 939,35	5 795,53
491020	IRRECOUVRABLES AGENCE FOS	-161 732,14	-155 379,76	-6 352,38
491022	IRRECOUVRABLES AG WHOLESALE	-2 981 775,95	-1 182 495,67	-1 799 280,28
491024	IRRECOUVRABLES AG LYON	-105 763,66	-95 660,03	-10 103,63
491041	IRRECOUVRABLES AG NARBONNE	-49 654,48	-52 731,30	3 076,82
491070	PROVISIONS DOUTEUX GAZ GLOBAL	-186 915,92	-1 919 230,40	1 732 314,48
491075	IRRECOUVRABLES AG PARIS	-28 119,88	-29 744,51	1 624,63
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-4 230 635,14**	**-4 113 168,54**	**-117 466,60**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-4 230 635,14**	**-4 113 168,54**	**-117 466,60**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**140 767 003,96**	**102 737 212,40**	**38 029 791,56**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409600	FOURNISSEURS DETTES EMBALLAGES	192 802,22	169 993,55	22 808,67
409800	AVOIRS A RECEVOIR	928 391,75	611 482,23	316 909,52
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES		575 620,58	-575 620,58
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**1 121 193,97**	**1 357 096,36**	**-235 902,39**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**1 121 193,97**	**1 357 096,36**	**-235 902,39**
PERSONNEL				
428701	IND CHOMG PARTIEL ETAT	74 296,55	55 412,24	18 884,31
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**74 296,55**	**55 412,24**	**18 884,31**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL PERSONNEL		**74 296,55**	**55 412,24**	**18 884,31**
GROUPE ET ASSOCIES				
451110	C/C ROSSIGNOL	553 080,00	553 080,00	
451201	TRESORERIE GROUPE USD	4 308 440,76	4 431 240,32	-122 799,56
451212	TRESO GROUPE RPF EUR	30 699 931,56	27 454 866,56	3 245 065,00
451213	TRESO GROUPE TMP EUR	3 365 273,25	1 005 273,25	2 360 000,00
451215	CPTE TRESO EPN EUR	18 900 000,00	250 000,00	18 650 000,00
451216	TRESO GROUPE DYE EUR		3 919 003,91	-3 919 003,91
451218	CPTE TRESO BAE EUR		1 100 000,00	-1 100 000,00
451223	AVANCE TRESO PLANTIER	330 000,00	470 000,00	-140 000,00
451224	AVANCE TRESO COMB CERDAGNE	985 000,00	985 000,00	
451227	AVANCE TRESO ANEO	150 000,00		150 000,00
451229	AVANCE TRESO TPDT	105 000,00		105 000,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**59 396 725,57**	**40 168 464,04**	**19 228 261,53**
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		**59 396 725,57**	**40 168 464,04**	**19 228 261,53**
DEBITEURS DIVERS				
445625	TVA S/ IMMO (S/PAIMENTS)	556 894,28	8 743,90	548 150,38
445665	TVA S/ PREST DE SERVICES	2 171 005,54	506 855,02	1 664 150,52
445700	TVA COLLECTEE	10,17	1,87	8,30
467200	DEB/CRED DIVERS	101 200,98	182 066,40	-80 865,42
467210	SELECTA	13 948,62		13 948,62
467230	REDEVANCES AGES	213,00		213,00
467506	CPTE COURANT BPCE FACTOR	1 069 573,79		1 069 573,79
467507	FDS GARANTIE BPCE FACTOR	439 711,92		439 711,92
467508	CAR BPCE FACTOR ATTENTE RECHARGE	4 214 638,78		4 214 638,78
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**8 567 197,08**	**697 667,19**	**7 869 529,89**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**8 567 197,08**	**697 667,19**	**7 869 529,89**
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
478610	OPEN POSITION ACTIF	66 520,76	322 958,77	-256 438,01
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**66 520,76**	**322 958,77**	**-256 438,01**
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE		**66 520,76**	**322 958,77**	**-256 438,01**
TOTAL AUTRES CREANCES		**69 225 933,93**	**42 601 598,60**	**26 624 335,33**
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511210	PORTEFEUILLE CHQ ENERGIE	4 117,00	11 766,00	-7 649,00
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**4 117,00**	**11 766,00**	**-7 649,00**
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		**4 117,00**	**11 766,00**	**-7 649,00**
DISPONIBILITES				
512100	BPPOAA PAL EUR	184 062,13	138 104,63	45 957,50
512103	CREDIT LYONNAIS PAL	153 046,34	116 652,98	36 393,36
512104	BQ PALATINE EURS		2 509,97	-2 509,97
512105	NATIXIS EUR	6 875,66	55 703,65	-48 827,99
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL		16 440,93	-16 440,93

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
512111	CAISSE EPARGNE ST 8003275693	174 774,48	76 594,82	98 179,66
512116	NAT BPCE FACTOR	274 474,81		274 474,81
512118	BPPOAA CB ST EUR		514,08	-514,08
512125	STE GENERALE PAL	4 219,10	4 620,45	-401,35
512152	BPPOAA RESEAU EUR	64 102,20	41 752,24	22 349,96
512153	CREDIT LYONNAIS ST	173 618,32	162 466,26	11 152,06
512157	BNP ST	757 883,44	481 609,84	276 273,60
512159	STE GENERALE ST	1 364,29	6 100,05	-4 735,76
512165	LCL STEER	4 190,88	461 668,36	-457 477,48
512404	BQ PALATINE USD	13 802,79	4 899,51	8 903,28
512405	NATIXIS USD	1 697,77	1 567,02	130,75
512410	CEP USD	7 768,17		7 768,17
512413	BNP USD		9 300,29	-9 300,29
512434	BECM PAL USD	1 940,91	7 296,58	-5 355,67
519321	DER ASSETS BNP OPEN POS PERIODE	13 861,91	46 176,28	-32 314,37
519351	COUV USD OPEN POS CREANCEPERIODE	23 815,09	16 895,61	6 919,48
519411	DERIVES INTL FCSTONE LTD	552 485,47	1 821 685,91	-1 269 200,44
531000	CAISSE	1 675,91	426,97	1 248,94
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**2 415 659,67**	**3 472 986,43**	**-1 057 326,76**
TOTAL DISPONIBILITES		**2 415 659,67**	**3 472 986,43**	**-1 057 326,76**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**2 419 776,67**	**3 484 752,43**	**-1 064 975,76**
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	108 969,85	123 515,20	-14 545,35
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**108 969,85**	**123 515,20**	**-14 545,35**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**108 969,85**	**123 515,20**	**-14 545,35**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**108 969,85**	**123 515,20**	**-14 545,35**
TOTAL GÉNÉRAL		**373 289 196,86**	**267 012 181,79**	**106 277 015,07**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
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	39 471 613,49	33 156 377,17	6 315 236,32
Total 2051/DH - CAPITAUX PROPRES		**39 471 613,49**	**33 156 377,17**	**6 315 236,32**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**39 471 613,49**	**33 156 377,17**	**6 315 236,32**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	9 267 773,63	6 315 236,32	2 952 537,31
Total 2051/DI - CAPITAUX PROPRES		**9 267 773,63**	**6 315 236,32**	**2 952 537,31**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**9 267 773,63**	**6 315 236,32**	**2 952 537,31**
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	2 366 657,89	2 222 213,21	144 444,68
145101	AMT DEROGATOIRES AUG¦	452 674,48	349 306,77	103 367,71
145102	AMT DEROGATOIRES DIM¦	-208 927,51	-204 862,09	-4 065,42
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		**11 621 355,84**	**11 377 608,87**	**243 746,97**
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		**11 621 355,84**	**11 377 608,87**	**243 746,97**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**82 360 743,36**	**72 849 222,76**	**9 511 520,60**
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100	PROV LITIGES SOCIAUX AN	683 957,04	573 838,79	110 118,25
151101	PROV LITIGES SOCIAUX AUG¦	138 044,00	128 213,00	9 831,00
151102	PROV LITIGES SOCIAUX DIM¦	-86 509,00		-86 509,00
151103	PROV LITIGES SOCIAUX UTILISAT¦	-6 659,00	-18 094,75	11 435,75
151500	PROV POUR PERTE DE CHANGE	322 958,77	69 298,00	253 660,77
151501	PROV POUR PERTE DE CHANGE	-256 438,01	253 660,77	-510 098,78
151800	AUTRES PROVáRISQUE AN	187 979,82	271 979,82	-84 000,00
151801	AUTRES PROVáRISQUE AUG¦	7 440 757,00	97 000,00	7 343 757,00
151802	AUTRES PROV RISQUE DIM¦	-61 000,00		-61 000,00
151803	AUTRES PROV RISQUE UTILISAT¦		-181 000,00	181 000,00
151810	PROV RISQUE POLLUTION AN	657 498,60	400 463,40	257 035,20

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
151811	PROV RISQUE POLLUTION AUG¦	178 500,00	300 000,00	-121 500,00
151812	PROV RISQUE POLLUTION DIM¦	-395 800,00		-395 800,00
151813	PROV RISQUE POLLUTION UTILISAT¦	-92 500,00	-42 964,80	-49 535,20
151820	PROV RISQUE STR AN	1 190 549,69	920 856,69	269 693,00
151821	PROV RISQUE STR AUG¦		269 693,00	-269 693,00
151822	PROV RISQUE STR DIM¦	-690 352,37		-690 352,37
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**9 210 986,54**	**3 042 943,92**	**6 168 042,62**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**9 210 986,54**	**3 042 943,92**	**6 168 042,62**
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PROVáDEPART RETRAITE AN	1 769 870,00	1 576 370,00	193 500,00
153001	PROV DEPART RETRAITE AUG¦		193 500,00	-193 500,00
153002	PROV DEPART RETRAITE DIM¦	-99 558,00		-99 558,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		**1 670 312,00**	**1 769 870,00**	**-99 558,00**
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		**1 670 312,00**	**1 769 870,00**	**-99 558,00**
TOTAL PROVISIONS		**10 881 298,54**	**4 812 813,92**	**6 068 484,62**
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMP 1Mñ ACQ BOISSONNADE	405 701,99	605 683,99	-199 982,00
164102	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD RBT	-201 888,59	-199 982,00	-1 906,59
164103	EMPRUNT 1Mñ BOISSONAD CT	-203 813,00	-201 889,00	-1 924,00
164110	EMP 17848739 1000Kñ CAPEX LCL AN	499 999,88	699 988,63	-199 988,75
164112	EMP 17848739 1000Kñ RBT	0,11	-199 988,75	199 988,86
164113	EMP 17848739 1000Kñ CT	-142 857,00	-142 857,00	
164120	EMP 850Kñ 90120108 CAPEX 17	386 443,22	556 115,52	-169 672,30
164122	EMP 850Kñ 90120108 RBT	-343 182,44	-169 672,30	-173 510,14
164123	EMP 850Kñ 90120108 CT		-170 948,00	170 948,00
164130	EMP 2000KE CL 5ANS A NOUVEAU	1 705 071,05		1 705 071,05
164131	EMP 2000Kñ CL 5ANS DEBLOCAGE		2 000 000,00	-2 000 000,00
164132	EMP 2000Kñ CL 5ANS RBT	-395 998,61	-294 928,95	-101 069,66
164133	EMP 2000Kñ CL 5ANS CT	-399 176,00	-395 999,00	-3 177,00
164200	EMP 420Kñ MORIEROIS CL AN	169 890,53	253 885,81	-83 995,28
164202	EMP 420Kñ MORIEROIS RBT	-84 627,02	-83 995,28	-631,74
164203	EMP 420Kñ MORIEROIS CT	-85 264,00	-84 627,00	-637,00
164300	EMP 1500Kñ CAPEX 18 AN	982 564,94	1 279 005,81	-296 440,87
164302	EMP 1500Kñ CAPEX 18 RBT	-299 267,11	-296 440,87	-2 826,24
164303	EMP 1500Kñ CAPEX 18 CT	-302 120,00	-299 267,00	-2 853,00
164310	EMP 2000Kñ CAPEX 19 AN	1 671 162,98		1 671 162,98
164311	EMP 2000Kñ CAPEX 19 DEBLOCAGE		2 000 000,00	-2 000 000,00
164312	EMP 2000Kñ CAPEX 19 RBT	-396 962,20	-725 799,02	328 836,82
164313	EMP 2000Kñ CAPEX 19 CT	-399 550,00		-399 550,00
164400	EMP 3800Kñ CE 7ANS AN	3 424 542,85	3 688 051,16	-263 508,31
164402	EMP 3800Kñ CE 7ANS RBT	-532 674,60	-263 508,31	-269 166,29
164403	EMP 3800Kñ CE 7ANS CT	-538 397,00	-532 675,00	-5 722,00
164541	EMPRUNT PGE CE 10M DEBLOCAG		10 000 000,00	-10 000 000,00
164543	EMPRUNT PGE CE 10M CT		-10 000 000,00	10 000 000,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
164551	EMPRUNT PGE CM 4M DEBLOCAG		4 000 000,00	-4 000 000,00
164553	EMPRUNT PGE CM 4M CT		-4 000 000,00	4 000 000,00
164620	EMPRUNT BNP 1000Kñ AN	203 008,42	547 358,54	-344 350,12
164622	EMPRUNT BNP 1000Kñ RBT	-142 857,12	-142 857,12	
164623	EMPRUNT BNP 1000Kñ CT	-203 008,00	-201 493,00	-1 515,00
164630	EMPRUNT CL 2000Kñ AN	206 073,40	206 073,01	0,39
164632	EMPRUNT CL 2000Kñ REMBRST	-206 073,40	-408 034,61	201 961,21
164633	EMPRUNT CL 2000Kñ CT		201 961,60	-201 961,60
164660	EMPRUNT ST VC 7 Me 7 A AN		571 428,64	-571 428,64
164662	EMPRUNT ST VC 7 Me 7 A PAYMENT		-571 428,64	571 428,64
164670	EMPRUNT CAISSE EP MT	253 501,22	289 212,73	-35 711,51
164672	EMPRUNT CAISSE EP MT PAY	-71 866,88	-35 711,51	-36 155,37
164673	EMPRUNT CAISSE EP CT	-72 314,00	-71 867,00	-447,00
164680	EMP 400Kñ CAPEX DYE AN	101 786,06	182 350,17	-80 564,11
164682	EMP 400Kñ CAPEX DYE REMBOURSEMEN	-81 332,21	-80 564,11	-768,10
164683	EMP 400Kñ CAPEX DYE CT	-20 454,00	-81 332,00	60 878,00
164690	EMP.CL 1700 Kñ	926 217,74	1 167 119,38	-240 901,64
164692	EMP.CL 1700 Kñ RBT	-489 448,09	-240 901,64	-248 546,45
164693	EMP.CL 1700 Kñ CT		-243 441,00	243 441,00
164701	EMP.2000Kñ PALATINE AN	2 000 000,00		2 000 000,00
164702	EMP.2000Kñ PALATINE RBT	-139 541,35		-139 541,35
164703	EMP.2000Kñ PALATINE RBT	-280 593,00		-280 593,00
168840	INTERETS COURUS AN	27 349,00		27 349,00
168841	INTERETS COURUS AUG	-21 544,01	27 349,00	-48 893,01
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**6 908 503,76**	**8 135 375,88**	**-1 226 872,12**
TOTAL EMPRUNTS		**6 908 503,76**	**8 135 375,88**	**-1 226 872,12**
BANQUES				
512104	BQ PALATINE EURS	6 507 456,17		6 507 456,17
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL	12 766 995,18		12 766 995,18
512113	BNP PAL	9 008 397,11	5 079 099,28	3 929 297,83
512134	BECM PAL EUR	9 050 069,35	8 611 499,17	438 570,18
512183	LCL compte IMPORTS	5 421 781,53	2 150 569,26	3 271 212,27
512403	CREDIT LYONNAIS USD	4 951 069,65	322 483,66	4 628 585,99
512413	BNP USD	1 032 875,75		1 032 875,75
514000	CCP	994 927,95	650 286,46	344 641,49
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**49 733 572,69**	**16 813 937,83**	**32 919 634,86**
TOTAL BANQUES		**49 733 572,69**	**16 813 937,83**	**32 919 634,86**
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	120 104,03	55 446,02	64 658,01
519331	COUV USD OPEN POS DETTE PERIODE	4 142,16	19 219,95	-15 077,79
519341	DER LIAB OPEN POS PERIODE	62 378,60	303 738,82	-241 360,22
525104	RECLASS CT EMP CL CAPEX 200Kñ		206 073,40	-206 073,40
525105	RECLASS CT EMP CE 500Kñ	72 314,00	71 867,00	447,00
525106	RECLASS CT CAPEX PRET 1	142 857,12	142 857,12	
525107	RECLASS CT CAPEX PRET 2	246 007,00	243 441,00	2 566,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
525108	RECLASS CT EMP BOISSONNADE	203 813,00	201 889,00	1 924,00
525109	RECLASS CT EMP MORIEROIS	85 264,00	84 627,00	637,00
525110	RECLASS CT EMP DYE	20 454,00	81 332,00	-60 878,00
525111	RECLASS CT CAPEX PRET 3	203 008,00	201 493,00	1 515,00
525112	RECLASS CT 90120108 850Kñ	172 234,00	170 948,00	1 286,00
525113	RECLASS CT 90120108 850Kñ	302 120,00	299 267,00	2 853,00
525114	RECLASS CT 90120108 850Kñ	538 397,00	532 675,00	5 722,00
525115	RECLASS CT 222871E 10M PGE	10 050 000,04	10 000 000,00	50 000,04
525116	RECLASS CT CL 5 ANS	399 176,00	395 999,00	3 177,00
525117	RECLASS CT CAPEX 2019	399 550,00	396 962,00	2 588,00
525118	RECLASS CT 4M PGE	4 000 000,00	4 000 000,00	
525122	RECLASS CT EMP 2000 PALATINE	280 593,00		280 593,00
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**17 302 411,95**	**17 407 835,31**	**-105 423,36**
TOTAL INTERETS COURUS		**17 302 411,95**	**17 407 835,31**	**-105 423,36**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**73 944 488,40**	**42 357 149,02**	**31 587 339,38**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165500	CAUTIONS RECUES	668 411,08	718 549,65	-50 138,57
165507	CAUTIONS RECUES GAZ	14 483,12	13 950,23	532,89
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**682 894,20**	**732 499,88**	**-49 605,68**
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		**682 894,20**	**732 499,88**	**-49 605,68**
AUTRES EMPRUNTS				
166200	FONDS DE PARTICIPAT¦ SALARIES	627 592,08	545 326,07	82 266,01
166205	INTERESSEMENT BLOQUE	75,54		75,54
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	76 146,71	58 110,93	18 035,78
411505	LCL-CESS CREANCES DAILLY	27 818 295,55		27 818 295,55
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**28 522 109,88**	**603 437,00**	**27 918 672,88**
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		**28 522 109,88**	**603 437,00**	**27 918 672,88**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**29 205 004,08**	**1 335 936,88**	**27 869 067,20**
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419000	CLIENTS CREDITEURS	8 519 815,08	777 235,82	7 742 579,26
Total 2051/DW - DETTES		**8 519 815,08**	**777 235,82**	**7 742 579,26**
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		**8 519 815,08**	**777 235,82**	**7 742 579,26**
TOTAL DETTES		**8 519 815,08**	**777 235,82**	**7 742 579,26**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FNS PP	22 017 009,41	11 028 677,52	10 988 331,89
401200	FNS DIVERS	8 726 497,41	2 923 967,92	5 802 529,49
401220	FNS DOUANES	13 198 395,00	35 710 437,00	-22 512 042,00
401300	FNS GROUPE	5 043 409,28	1 217 915,80	3 825 493,48
401400	FNS HONORAIRES	114 747,07	170 987,41	-56 240,34
401600	FNS ST PARTENAIRES	581 184,06	405 615,31	175 568,75

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
401700	FNS SOCIETES EN PART¦	13 613,14	63 340,71	-49 727,57
402100	DETTE EXPL¦ CONSEIL SURVEILLANCE	133 000,00	133 000,00	
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**49 827 855,37**	**51 653 941,67**	**-1 826 086,30**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**49 827 855,37**	**51 653 941,67**	**-1 826 086,30**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	11 793 137,53	44 525 256,34	-32 732 118,81
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	35 718 008,08	8 663 914,78	27 054 093,30
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	22 613 223,00	16 778 175,00	5 835 048,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 119 310,77	1 079 370,75	39 940,02
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**71 243 679,38**	**71 046 716,87**	**196 962,51**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**71 243 679,38**	**71 046 716,87**	**196 962,51**
TOTAL FOURNISSEURS		**121 071 534,75**	**122 700 658,54**	**-1 629 123,79**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL REMUNERAT¦ DUES	-283,11	-31,26	-251,85
421200	ABONDEMENT DE L'ENTREPRISE	-9 554,65	78,42	-9 633,07
422000	COMITE D'ENTREPRISE	18 266,22	17 337,12	929,10
425001	AVANCES	-751,29	-186,29	-565,00
427251	SAISIES ET CES¦ S/SALAIRES	4 255,63	2 145,45	2 110,18
428200	PROV CP	1 025 777,12	1 040 519,61	-14 742,49
428220	PROV FJ	113 188,42	87 366,67	25 821,75
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES	732 162,00	290 772,00	441 390,00
428600	PROV CH PERSONNEL	4 892,81	4 876,18	16,63
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	348 000,00	575 002,00	-227 002,00
442100	ETAT-PREL A LA SOURCE AN	33 152,25	34 687,17	-1 534,92
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**2 269 105,40**	**2 052 567,07**	**216 538,33**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**2 269 105,40**	**2 052 567,07**	**216 538,33**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SECURITE SOCIALE AN	445 840,14	405 332,21	40 507,93
431001	SECURITE SOCIALE AUG¦	5 159 083,08	4 741 283,93	417 799,15
431002	SECURITE SOCIALE PAIEMENT	-4 996 918,05	-4 700 776,00	-296 142,05
437200	MEDECINE DU TRAVAIL AN		9 816,76	-9 816,76
437201	MEDECINE DU TRAVAIL AUG¦		-9 816,76	9 816,76
437300	CAISSE RETRAITE AN	104 899,73	107 928,93	-3 029,20
437301	CAISSE RETRAITE AUG¦	1 309 179,69	1 263 901,93	45 277,76
437302	CAISSE RETRAITE PAIEMENT	-1 311 794,12	-1 266 931,13	-44 862,99
437520	MUTUELLE AN	75 223,72	69 633,37	5 590,35
437521	MUTUELLE AUG¦	295 681,74	295 300,65	381,09
437522	MUTUELLE PAIEMENT	-296 993,22	-289 710,30	-7 282,92
437600	RETRAITE SUPPL. AN	35 246,22	34 604,98	641,24
437601	RETRAITE SUPPL. AUG¦	150 113,42	144 428,48	5 684,94
437602	RETRAITE SUPPL. PAIEMENT	-149 555,62	-143 787,24	-5 768,38
437820	PREVOYANCE AN	61 721,79	60 193,79	1 528,00
437821	PREVOYANCE AUG¦	253 433,50	249 026,41	4 407,09

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
437822	PREVOYANCE PAIEMENT	-254 262,36	-247 498,41	-6 763,95
437950	TICKETS RESTAURANT	48 552,00	-1 503,60	50 055,60
438201	PROV CS SUR CP DAP	384 082,06	387 951,34	-3 869,28
438211	PROV CS SUR FJ DAP	51 726,81	39 726,47	12 000,34
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	40 000,00	10 790,56	29 209,44
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	181 400,84	199 360,83	-17 959,99
438700	PDT A RECV-IJSS AM	14 869,91	-18 247,88	33 117,79
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 601 531,28**	**1 341 009,32**	**260 521,96**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**1 601 531,28**	**1 341 009,32**	**260 521,96**
ETAT ET COLLECTIVITES				
442101	ETAT-PREL A LA SOURCE AUG	426 012,84	424 211,08	1 801,76
442102	ETAT-PREL A LA SOURCE PMNT	-425 530,00	-425 746,00	216,00
445510	TVA A DECAISSER AN	1 812 277,20	610 575,53	1 201 701,67
445662	TVA S/ TICPE	9 057,00		9 057,00
445710	ETAT-TVA S/TICPE	14 447 213,00		14 447 213,00
447100	CFE-CVAE/CET A NOUVEAU	32 164,00	32 164,00	
447200	TAXE APPRENTISS A PAYER AN		-0,21	0,21
447201	TAXE APPRENTISS A PAYER AUG¦	82 248,98	78 381,56	3 867,42
447202	TAXE APPRENTISS A PAYER PAIEMENT	-75 692,42	-76 718,58	1 026,16
447300	FORMATION PROF CONTINUE AN		-180,85	180,85
447301	FORMATION PROF CONTINUE AUG¦	127 725,49	123 153,65	4 571,84
447302	FORMATION PROF CONTINUE PAIEMENT	-112 962,17	-116 157,18	3 195,01
447400	EFFORT CONSTRUCTION AN	51 871,01	53 404,00	-1 532,99
447401	EFFORT CONSTRUCTION AUG¦	54 430,46	51 871,01	2 559,45
447402	EFFORT CONSTRUCTION PAIEMENT	-51 516,00	-53 404,00	1 888,00
447500	ETAT JETONS DE PRESENCE AN	57 014,11	57 014,11	
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	1 493 262,17	404 378,54	1 088 883,63
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 208 252,93	1 559 309,03	-351 056,10
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-970 240,00	-415 861,00	-554 379,00
448700	PRODUITS A RECEVOIR		-18 500,00	18 500,00
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**18 165 588,60**	**2 287 894,69**	**15 877 693,91**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**18 165 588,60**	**2 287 894,69**	**15 877 693,91**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**22 036 225,28**	**5 681 471,08**	**16 354 754,20**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404100	FNS IMMO	4 903 387,38	165 283,47	4 738 103,91
404700	*NS IMMO RETENUE DE GARANTIE	134 692,34	99 186,43	35 505,91
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	290 000,00	1 526 493,00	-1 236 493,00
Total 2051/DZ - DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**5 328 079,72**	**1 790 962,90**	**3 537 116,82**
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		**5 328 079,72**	**1 790 962,90**	**3 537 116,82**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**5 328 079,72**	**1 790 962,90**	**3 537 116,82**
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419100	CLIENTS DETTES EMBALLAGES	182 357,32	161 029,32	21 328,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
419700	CLIENTS CREDITEURS GAZ	70 741,41	55 095,02	15 646,39
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**253 098,73**	**216 124,34**	**36 974,39**
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		**253 098,73**	**216 124,34**	**36 974,39**
GROUPE				
451000	C/C SUBVENTION DYF-DPP	4 067 690,00	4 067 690,00	
451214	TRESO GROUPE DPP EUR	637 335,96	707 335,96	-70 000,00
451216	TRESO GROUPE DYE EUR	3 032 017,75		3 032 017,75
451221	AVANCE TRESO BOISSONNADE	500 000,00	370 000,00	130 000,00
451222	AVANCE TRESO ROSSIGNOL	170 000,00	120 000,00	50 000,00
451225	TRESO GROUPE NATGAZ	5 050 000,00	5 550 000,00	-500 000,00
451226	AVANCE TRESO ORCEYRE	1 290 000,00	1 200 000,00	90 000,00
451228	AVANCE TRESO AUBAC	300 000,00		300 000,00
451300	CTE COURANT BAE CHEZ DYF	0,15	0,15	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**15 047 043,86**	**12 015 026,11**	**3 032 017,75**
TOTAL GROUPE		**15 047 043,86**	**12 015 026,11**	**3 032 017,75**
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455600	C/C IS DYF-RPF	3 613 084,00	2 339 935,00	1 273 149,00
455650	C/C PART DYF-RPF	37 269,68	37 269,68	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**3 650 353,68**	**2 377 204,68**	**1 273 149,00**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**3 650 353,68**	**2 377 204,68**	**1 273 149,00**
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467210	SELECTA		4 826,44	-4 826,44
Total 2051/EA - AUTRES DETTES			**4 826,44**	**-4 826,44**
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			**4 826,44**	**-4 826,44**
AUTRES COMPTES TRANSITOIRES				
478620	OPEN POSITION PASSIF	37 677,00	63 071,89	-25 394,89
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**37 677,00**	**63 071,89**	**-25 394,89**
TOTAL AUTRES COMPTES TRANSITOIRES		**37 677,00**	**63 071,89**	**-25 394,89**
TOTAL AUTRES DETTES		**18 988 173,27**	**14 676 253,46**	**4 311 919,81**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	944 000,00	9 057,46	934 942,54
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		**944 000,00**	**9 057,46**	**934 942,54**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**944 000,00**	**9 057,46**	**934 942,54**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	ECART CONVERSION PASSIF	9 834,38	21 419,95	-11 585,57
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		**9 834,38**	**21 419,95**	**-11 585,57**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		**9 834,38**	**21 419,95**	**-11 585,57**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**953 834,38**	**30 477,41**	**923 356,97**
TOTAL GÉNÉRAL		**373 289 196,86**	**267 012 181,79**	**106 277 015,07**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	101 104,12	33 668,94	67 435,18
648100	PERSONNEL-FRS FORMATION	11 550,00	2 219,00	9 331,00
648300	PERSONNEL-REFACT GROUPE		19 346,66	-19 346,66
648400	PERSONNEL-CTR VISITE MEDI	307,20	496,44	-189,24
648500	PERSONNEL-INTERESSEMENT	9 999,43	200 000,00	-190 000,57
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**122 960,75**	**255 731,04**	**-132 770,29**
TOTAL		**122 960,75**	**255 731,04**	**-132 770,29**
TOTAL		**122 960,75**	**255 731,04**	**-132 770,29**
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607020	ACHATS ALIMENTATIONS TR	1 706 358,16	1 073 345,29	633 012,87
607021	ACHATS ALIMENTATION TN	543 788,59	321 069,12	222 719,47
607022	ACHATS BOISSONS TR	1 371 298,01	767 943,84	603 354,17
607023	ACHATS BOISSONS TN	316 238,77	260 348,37	55 890,40
607024	ACHATS PRODUITS FRAIS TR	2 149 139,71	1 278 495,96	870 643,75
607025	ACH PRODUITS FRAIS TI		263,20	-263,20
607028	ACHATS RESTAURAT¦ A EMPORTER	395 851,00	286 275,42	109 575,58
607029	ACHATS RESTAURAT¦ SUR PLACE	896 136,29	807 612,75	88 523,54
607030	ACHATS PRODUITS BOUTIQUE TR	15 381,35	5 364,99	10 016,36
607031	ACHATS PRODUITS BOUT TN	584 615,62	388 996,20	195 619,42
607032	ACHATS PRODUITS BOUT TSR	12 544,48	5 193,10	7 351,38
607033	ACHATS ACCESSOIRES AUTO	465 791,72	251 688,46	214 103,26
607034	ACHATS PRODUITS CARTES ROUTIERES	52 883,02	25 884,54	26 998,48
607035	ACHATS TABAC	945 467,40	571 640,27	373 827,13
607036	ACHATS PRODUITS MARGE REDUITEáTN	28 144,26	62 705,93	-34 561,67
607037	ACHATS PRODUITS BAZAR TI	5 227,35	4 925,54	301,81
607038	ACHATS PRODUITS PETROLE LAMPANT	19 257,69	11 737,77	7 519,92
607039	ACHATS PRODUITS GAZ EN BOUTEILLE	643 738,47	593 506,98	50 231,49
607042	ACHATS LUBRIFIANTS	34 089,56	21 305,43	12 784,13
607043	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TR	153 260,95	77 961,84	75 299,11
607044	ACHATS PRESSE PVC EXO	2,89		2,89
607045	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TN	12 710,00	10 351,23	2 358,77
607046	ACHATS JEUX FDJ	32 725,93		32 725,93
607047	ACHATS RESTAURATION TR	895 834,33	117 473,09	778 361,24
607100	ACHATS TICKETS BIO	20 411 912,03	11 257 895,17	9 154 016,86
607150	CERTIFICATS ECONOMIE ENERGIE	17 188 787,96	51 585 651,24	-34 396 863,28
607155	CEE-FPE EN CHARGE DYNEFF	92 550,00		92 550,00
607210	ACHATS ADBLUE	2 151 625,92	1 417 512,10	734 113,82
607218	ACHATS ACCESSOIRES CUVES	172 049,25	118 687,41	53 361,84
607246	ACHATS LUB	369 604,78	293 016,61	76 588,17
607248	ACHATS MAT ACCESSOIRES LUB	26 700,70	15 804,47	10 896,23
607270	ACHATS NETTOYANT CUVES	55 540,00	46 975,00	8 565,00
607400	ACHATS JAUGES CONNECTEES		750,00	-750,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
607511	ACHAT GAZ/BASE ESTIMATION	628 885,00	305 562,56	323 322,44
607512	ACHAT GAZ/BASE REELLE	6 199 469,78	11 679 194,18	-5 479 724,40
607513	ACHAT GAZ/EQUILIBRAGE ERDF	100 262,28	46 279,69	53 982,59
607520	ELEC ACHAT BASE REELLE	890 352,00		890 352,00
607521	ELEC ACHATS PROVISIONS	312 524,22		312 524,22
607522	ELEC ACHAT EQUILIBRAGE	-53 510,50		-53 510,50
607530	CTA/CONTRIB TARIF ACHEMINEMENT	549 532,00	319 598,00	229 934,00
607532	TICGN/TAXE CONSO GAZ NATUREL	2 645 050,00	1 449 772,00	1 195 278,00
607535	ELEC TAXE CTA	12 958,51		12 958,51
607536	ELEC TAXE TDCFE	11 423,80		11 423,80
607537	ELEC TAXE TCCFE	21 902,58		21 902,58
607538	ELEC TAXE CSPE	82 435,07		82 435,07
607710	ACHATS MASSIFS S/DOUANE	589 901 939,26	361 652 176,62	228 249 762,64
607711	ACHATS MASSIFS ACQUITTE	14 302 269,46	18 494 086,45	-4 191 816,99
607719	ACHATS MASSIFS INTRACOM	471 440 205,07	288 124 093,79	183 316 111,28
607720	ACHATS CAMIONS S/DOUANE	567 595,70	2 136 645,94	-1 569 050,24
607721	ACHATS CAMIONS ACQUITTE	183 556 397,62	183 957 559,13	-401 161,51
607729	ACHATS CAMIONS INTRACOM	6 541 775,12	3 884 677,44	2 657 097,68
607730	TICPE	419 808 275,00	490 398 627,00	-70 590 352,00
607732	TICPE FREINTES	414 786,58	171 973,46	242 813,12
607760	HEDGING REALISE	5 438 301,70	-2 158 843,25	7 597 144,95
607919	ACHATS DIVERS	690 716,08	649 479,07	41 237,01
608500	FRS STOCKG/PASSAG NATGAS	514 709,67	209 430,26	305 279,41
608510	TRANSPORT PRESTATION PIPE	3 806 730,51	3 098 566,59	708 163,92
608520	ELEC PREST SCES	5 195,71		5 195,71
608521	ELEC FRAIS FOURNISSEURS	2 295,08		2 295,08
608701	PREST SERV STR CPSSP	5 703 475,16	7 635 401,12	-1 931 925,96
608703	FR PASSAGE- EXPEDITION PRODUITS	1 585 208,54	1 683 571,70	-98 363,16
608704	PS BATEAUX FRET	30 775,40	64 139,25	-33 363,85
608705	PS BATEAUX SURESTARIES	235 282,15	463 163,41	-227 881,26
608706	PS BATEAUX ASS. MARCHANDISES	7 637,77		7 637,77
608707	PS BATEAUX INSPECT CHARGT/DECHGT	170 909,89	147 169,96	23 739,93
608708	PS BATEAUX TAXES PORTUAIRES	589 733,47	545 155,21	44 578,26
608709	PS BATEAUX SEA LINE	1 050 796,21	1 129 190,82	-78 394,61
608711	FR PASSAGE- RECEPTION PRODUITS	527 332,10	457 137,83	70 194,27
608712	FABRICATION BIO	799 112,10	783 459,99	15 652,11
608713	FRAIS ADDITIVATION - COLORATION	502 547,62	627 360,61	-124 812,99
608714	COUT DU PIPE	1 718 376,27	2 206 258,83	-487 882,56
608715	SUR-ROTATION & DEPASSEMENT CAPA	188 392,77	282 590,15	-94 197,38
608716	ASS PAVILLO PETR FRANCE (A2PF)	297 396,92	308 332,44	-10 935,52
609919	R.R.R.O. / ACHATS DIVERS	-1 085 626,27	-638 037,38	-447 588,89
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**1 772 463 083,59**	**1 451 794 154,19**	**320 668 929,40**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**1 772 463 083,59**	**1 451 794 154,19**	**320 668 929,40**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603020	VAR STOCK ALIMENTATION TR	-165 704,69	-110 465,33	-55 239,36
603021	VAR STOCK ALIMENTATION TN	-49 587,74	-21 697,30	-27 890,44

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
603022	VAR STOCK BOISSONS TR	-60 668,50	-29 226,64	-31 441,86
603023	VAR STOCK BOISSONS TN	-11 251,94	9 106,20	-20 358,14
603024	VAR STOCK PRODUITS FRAIS TR	-258 964,34	-152 878,80	-106 085,54
603025	VAR STOCK PRODUITS FRAIS TI		-3 655,52	3 655,52
603028	VAR STOCK RESTAURAT¦ A EMPORTER	-107 194,61	-46 962,10	-60 232,51
603029	VAR STOCK RESTAURAT¦ SUR PLACE	-122 237,97	-106 390,27	-15 847,70
603030	VAR STOCK BOUTIQUE TR	-9 957,34	-491,07	-9 466,27
603031	VAR STOCK BOUTIQUE TN	-38 011,65	-27 656,22	-10 355,43
603032	VAR STOCK BOUT LIBRá TSR	-1 205,04	41,46	-1 246,50
603033	VAR STOCK ACCESSOIRES AUTO	-34 737,93	-2 905,23	-31 832,70
603034	VAR STOCK CARTES ROUTIERES	2 080,36	688,66	1 391,70
603035	VAR STOCK PDT MARG REDU EXO	-29 900,54	4 122,18	-34 022,72
603036	VAR STOCK PDT MARG REDU TN	44,64	71,88	-27,24
603037	VAR STOCK BAZAR TI	128,62	164,27	-35,65
603038	VAR STOCK PETROLE LAMPANT	-1 502,11	-1 873,12	371,01
603039	VAR STOCK GAZ EN BOUTEILLE	-4 385,44	7 889,70	-12 275,14
603042	VAR STOCK LUBRIFIANTS	-12 249,09	642,89	-12 891,98
603043	VAR STOCK LIBRAIRIE TR	-12 734,72	-4 511,65	-8 223,07
603044	VAR STOCK PRESSE PVC EXO	-33,97		-33,97
603045	VAR STOCK LIBRAIRIE TN	615,78	1 180,02	-564,24
603047	VAR STOCK RESTO TR	-74 598,71	-11 634,67	-62 964,04
603100	VAR STOCK TICKETS	-4 315 747,00	-1 479 587,00	-2 836 160,00
603150	VAR STOCK CEE	-2 280 837,00	-15 052 274,00	12 771 437,00
603210	VAR STOCK ADBLUE	-22 177,49	-851,05	-21 326,44
603246	VAR STOCK LUB	-9 016,96	-106 996,66	97 979,70
603248	VAR STOCK MAT.ACCESSOIRE	-85 701,54	83 498,00	-169 199,54
603270	VAR STOCK NETTOYANT CUVES	-17 512,50	-17 616,14	103,64
603520	PERIMES ALIMENTATION TR	122 432,03	98 595,36	23 836,67
603521	PERIMES ALIMENTATION TN	23 817,76	23 807,28	10,48
603522	PERIMES BOISSON TR	22 856,76	25 667,34	-2 810,58
603523	PERIMES BOISSON TN	906,11	1 137,07	-230,96
603524	PERIMES PRODUITS FRAIS TR	232 629,47	157 513,17	75 116,30
603525	PERIMES PRODUITS FRAIS TI		3 655,52	-3 655,52
603528	PERIMES RESTAURAT¦ A EMPORTER	108 545,01	42 535,06	66 009,95
603529	PERIMES RESTAURAT¦ SUR PLACE	112 498,95	105 631,17	6 867,78
603530	PERIMES BAZAR TR	46,89	10,32	36,57
603531	PERIMES BOUTIQUE TN	2 761,37	1 317,76	1 443,61
603533	PERIMES ACCESSOIRES AUTO	741,16	428,39	312,77
603534	PERIMES CARTES ROUTIERES	14,11		14,11
603537	PERIMES BAZAR TI	11,90	2,57	9,33
603538	PERIMES BAZAR TI		34,34	-34,34
603542	PERIMES LUBRIFIANTS	46,61	22,79	23,82
603543	PERIMES LIBRAIRIE TR	457,37		457,37
603547	PERIMES RESTAURATION TR	36 322,35	2 892,04	33 430,31
603700	VAR STOCK PP	-24 298 568,37	12 056 844,00	-36 355 412,37
603740	VAR STOCK JAUGES CONNECTEES	3 230,00	-19 620,00	22 850,00
603780	GAINS/PERTES S/STOCK PP	254 920,47	168 324,23	86 596,24

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
603821	GAINS/PERTES S/ STOCK ADBLUE	-712,37	927,83	-1 640,20
603822	G/P S/STOCK KDO/FS2 (LU)	12 046,73	2 104,36	9 942,37
Total 2052/FT - ACHATS		**-31 088 045,11**	**-4 398 436,91**	**-26 689 608,20**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**-31 088 045,11**	**-4 398 436,91**	**-26 689 608,20**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602280	PETIT OUTILLAGE	3 103,14	8 371,96	-5 268,82
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		**3 103,14**	**8 371,96**	**-5 268,82**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**3 103,14**	**8 371,96**	**-5 268,82**
TOTAL ACHATS		**1 741 378 141,62**	**1 447 404 089,24**	**293 974 052,38**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	PREST SERVICES	2 675 901,05	1 813 857,15	862 043,90
604200	PRESTATIONS DE SERV. MARKETING	9 752,75	97 858,77	-88 106,02
604300	PRESTATIONS DE SERV. RH	88 399,96	67 268,72	21 131,24
604400	PRESTATIONS DE SERV. QHSE	72 673,74	60 251,20	12 422,54
604500	PRESTATION SERVICE GAZ	88 182,77	115 596,84	-27 414,07
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 934 910,27**	**2 154 832,68**	**780 077,59**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**2 934 910,27**	**2 154 832,68**	**780 077,59**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110	EAU	244 939,24	152 305,89	92 633,35
606120	ELECTRICITE / GAZ	883 039,66	621 806,21	261 233,45
606150	FOURNITURES, LUBRIFIANTS	1 921,23	2 100,63	-179,40
606300	FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	154 602,80	88 287,94	66 314,86
606380	VETEMENTS DE TRAVAIL	68 243,68	64 874,81	3 368,87
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	55 911,69	61 708,59	-5 796,90
606401	FOURNITURES INFORMATIQUES	59 718,96	79 748,57	-20 029,61
606600	CONSO CARB VEHICULES	233 859,62	146 016,03	87 843,59
606602	CONSO CARB CHAUFFAGE	11 011,15		11 011,15
606603	CONSO CARB GROUPE ELECT.	4 052,28	2 897,00	1 155,28
606800	AUTRES CONSO MAT & FOURNITURES	316 653,97	287 547,71	29 106,26
606810	CONSOMMABLES RESTAURAT	279 478,35	131 663,54	147 814,81
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 313 432,63**	**1 638 956,92**	**674 475,71**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**2 313 432,63**	**1 638 956,92**	**674 475,71**
LOCATIONS				
613201	LOYERS IMMOB. LOCAUX	763 199,51	819 182,39	-55 982,88
613210	LOYERS STOCKAGE	3 351 588,47	3 615 026,26	-263 437,79
613211	LOYERS STOCKAGE CAPA SOUS LOUEE	1 162 297,98	1 061 826,92	100 471,06
613212	LOCATIONS CUVES (AGENCES)	299 554,64	323 041,32	-23 486,68
613246	LOYERS STOCK LUB/ACU	5 250,00	24 646,00	-19 396,00
613501	LOYERS MOB. MATERIEL.DIVERS	129 404,05	110 562,75	18 841,30
613502	LOYERS MOB. VEHICULES	384 607,30	337 067,49	47 539,81
613503	LOYERS MOB. MAT INFORMAT	115 336,30	142 752,76	-27 416,46
613505	LOYERS MOB. camions tpts	4 441,22	3 875,41	565,81

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**6 215 679,47**	**6 437 981,30**	**-222 301,83**
TOTAL LOCATIONS		**6 215 679,47**	**6 437 981,30**	**-222 301,83**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES/COPRO	2 546,57	-15 888,67	18 435,24
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 546,57**	**-15 888,67**	**18 435,24**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**2 546,57**	**-15 888,67**	**18 435,24**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTR TERRAINS-VOIES	20 853,73	16 369,94	4 483,79
615201	ENTR BIENS IMMOB LOCAUX	214 709,78	48 672,61	166 037,17
615202	ENTR BIENS IMMOB STOCKAGE		6 147,00	-6 147,00
615203	NETTOYAGE DES LOCAUX	118 863,50	120 868,88	-2 005,38
615204	REMISE EN ETAT MAT CUVE	18 550,00	2 044,00	16 506,00
615205	FRS D'INSTALLATION CUVE	416,00	1 109,00	-693,00
615231	ENTR POSTE CHARGEMENT	15 804,53		15 804,53
615500	ABT MAINTENANCE -ENTRETIEN	-338 691,20	742 975,00	-1 081 666,20
615501	ENTR BIENS MOB MAT DIVERS	167 873,91	-3 681,70	171 555,61
615502	ENTR BIENS MOB VEHICULES	67 828,86	27 916,33	39 912,53
615503	ENTR BIENS MOB MAT INFO	18 248,21	31 687,45	-13 439,24
615510	ENTR POMPES	176 793,98	2 732,00	174 061,98
615520	ENTR EQUIP ELECT.	98 106,68	786,28	97 320,40
615528	ENTR/REPARAT¦ SUITE SINISTRE	88 021,59	100 806,90	-12 785,31
615529	FRAIS DE SECURITE ET DE CONTROLE	38,78		38,78
615530	ENTR MACHINES ET OUTILLAGE	3 594,44	223,00	3 371,44
615550	ENTR AUTRES MACHINES/OUTILS	6 785,35		6 785,35
615560	ENTR MATERIEL INCENDIE	26 309,03	1 080,20	25 228,83
615601	MAINT INFORMATIQUE	261 016,29	247 848,89	13 167,40
615620	MAINT TERRAINS VOIES	10 783,74	10 229,56	554,18
615621	MAINT BIENS IMMOB LOCAUX	130 531,88	117 420,41	13 111,47
615622	MAINT BIENS IMMOB STOCKAGE	1 645,58	1 327,60	317,98
615624	MAINT REMISE ETAT CUVE	56 171,96	52 192,62	3 979,34
615630	MAINT MACHINES OUTILLAGES	24 650,00	5 570,68	19 079,32
615631	MAINT POSTE DE CHARGEMENT	41 636,05	21 823,02	19 813,03
615650	MAINT BIENS MOB MAT DIVERS	110 309,28	109 683,41	625,87
615651	MAINT POMPES	511 509,87	37 463,42	474 046,45
615652	MAINT EQUIP ELECTRIQ	58 199,06	53 074,87	5 124,19
615655	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	23 686,41	14 037,21	9 649,20
615660	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	11 714,20	14 056,17	-2 341,97
615701	ENTR VETEMENTS TRAVAIL	3 577,07	2 060,99	1 516,08
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 949 538,56**	**1 786 525,74**	**163 012,82**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**1 949 538,56**	**1 786 525,74**	**163 012,82**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCES	661 047,04	639 788,36	21 258,68
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**661 047,04**	**639 788,36**	**21 258,68**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**661 047,04**	**639 788,36**	**21 258,68**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
ETUDES ET RECHERCHES				
617115	ETUDES SCIENTIFIQUES ET TECH.		2 900,00	-2 900,00
617120	ANALYSES EN LABORATOIRES	16 190,09	24 961,80	-8 771,71
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**16 190,09**	**27 861,80**	**-11 671,71**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**16 190,09**	**27 861,80**	**-11 671,71**
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	29 444,22	28 151,65	1 292,57
618500	FRAIS COLLOQUES,SEM,CONF.	8 677,50	1 023,00	7 654,50
628000	AUTRES SERVICES EXTERNES	716,68	460,76	255,92
628100	COTISATIONS	74 501,97	84 858,87	-10 356,90
628400	RECRUTEMENT PERSONNEL	6 347,40	6 263,00	84,40
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**119 687,77**	**120 757,28**	**-1 069,51**
TOTAL DIVERS		**119 687,77**	**120 757,28**	**-1 069,51**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	3 901,94		3 901,94
621460	SURVEILLANCE	24 139,67	8 811,99	15 327,68
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**28 041,61**	**8 811,99**	**19 229,62**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**28 041,61**	**8 811,99**	**19 229,62**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	COMMISSIONS SUR VENTES PP	575 863,16	605 035,64	-29 172,48
622210	COMMISSIONS S/VENTES ADBLUE	9 438,76	10 263,08	-824,32
622300	COMMISSIONS S/VENTES GRANULES	788,20		788,20
622420	COMMISSIONS S/VTE RETAIL	4 003 173,58	943 997,48	3 059 176,10
622501	COMMISSION BPCE FACTOR	13 797,12		13 797,12
622600	HONORAIRES AVOCATS	163 211,07	133 215,54	29 995,53
622601	HONORAIRES C.A.C.	100 220,00	226 372,00	-126 152,00
622603	HONORAIRES DIVERS	52 975,27	44 483,86	8 491,41
622604	HONORAIRES PROJETS ACQUISITION	520 280,45	572 621,23	-52 340,78
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	10 004,50	11 802,15	-1 797,65
622800	DIVERS		30,00	-30,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**5 449 752,11**	**2 547 820,98**	**2 901 931,13**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**5 449 752,11**	**2 547 820,98**	**2 901 931,13**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	423,20	288,33	134,87
623110	COM. ET INSERTIONS PUBLICITAIRES	1 320,17	50 445,80	-49 125,63
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS		121,45	-121,45
623400	CADEAUX	14 490,91	11 715,95	2 774,96
623600	CATALOG/IMP/PHOTOS	2 707,00	904,00	1 803,00
623610	PRODUCT/REASSORT/IMPRESS/ MKTG	97 425,42	57 182,25	40 243,17
623800	DIVERS (DONS, POURBOIRES)	5 922,79	9 824,10	-3 901,31
623810	PUBLICITE DIVERSES	2 390,00	3 037,12	-647,12
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**124 679,49**	**133 519,00**	**-8 839,51**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**124 679,49**	**133 519,00**	**-8 839,51**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT S/ ACHATS PP	1 981 828,51	1 818 702,28	163 126,23
624200	TRANSPORT S/ VENTES PP - SPOTS	9 603 735,14	10 050 998,06	-447 262,92
624246	TPT S/VTE PDTS ANNEXES	17 878,23	4 175,56	13 702,67
624500	TRANSPT S/VTE ACHEMINEMNT GRDF	3 164 966,98	2 147 627,74	1 017 339,24
624520	ELEC TURPE	159 918,48		159 918,48
624800	DIVERS, FRAIS AUTOROUTE	63 822,03	54 439,92	9 382,11
624819	FRAIS TRANSPORT CUVES	1 702,00	10 564,00	-8 862,00
624919	TRANSPORTS DIVERS	736,05	1 122,97	-386,92
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**14 994 587,42**	**14 087 630,53**	**906 956,89**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**14 994 587,42**	**14 087 630,53**	**906 956,89**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	VOYAGE ET DEPLACEMENT	172 787,55	111 389,00	61 398,55
625101	FRAIS DE DEPLACEMENT	65 134,48	74 296,36	-9 161,88
625600	FRAIS DE MISSIONS	8 892,14	16 632,44	-7 740,30
625700	FRAIS DE RECEPTION	23 572,98	30 549,72	-6 976,74
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**270 387,15**	**232 867,52**	**37 519,63**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**270 387,15**	**232 867,52**	**37 519,63**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	160 712,49	233 786,77	-73 074,28
626201	FRAIS DE TEL FIXES	139 741,82	139 541,26	200,56
626202	FRAIS DE TEL MOBILES	48 994,64	34 456,20	14 538,44
626203	FRAIS INTERNET COMMUNICATIONS	122 048,05	107 931,20	14 116,85
626204	DATA COMMUNICATION (VPN)	176 662,44	177 451,70	-789,26
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**648 159,44**	**693 167,13**	**-45 007,69**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**648 159,44**	**693 167,13**	**-45 007,69**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	FRAIS S/EFFETS	89 114,87	75 635,71	13 479,16
627501	COMMISSIONS CARTES	380 740,96	225 030,02	155 710,94
627502	FRAIS S/IMPAYES	10 763,29	16 567,69	-5 804,40
627505	COMMISSION S/VIREMENT	5 417,52	5 524,85	-107,33
627507	COMMISSIONS TICKETS RESTAURANT	18 049,60	12 073,00	5 976,60
627509	COMMISSIONS AMEX	6 508,94	5 226,44	1 282,50
627510	COMMISSIONS TICKETS ACCOR	235,54	148,07	87,47
627520	COMM TRANSFERT ETRANGER	58 500,45	41 949,94	16 550,51
627700	FRAIS BANCAIRES BNPCFL USD	50 197,59	64 763,20	-14 565,61
627800	RENSEIGNEMENTS BANCAIRES	77 764,93	90 019,60	-12 254,67
627801	FRAIS & COMM S/ PREST SERV	13 041,79	11 513,91	1 527,88
627802	COMMISSIONS DE MOUVEMENT	229 510,54	189 000,62	40 509,92
627805	FRS AUDIT DOSSIER BANQUE	36 995,44	34 944,44	2 051,00
627810	FRS ABONNEMENT BANQUE	67 254,79	38 321,29	28 933,50
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 044 096,25**	**810 718,78**	**233 377,47**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**1 044 096,25**	**810 718,78**	**233 377,47**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**36 772 735,87**	**31 305 351,34**	**5 467 384,53**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	85 823,06	78 381,56	7 441,50
633300	PART.EMPL A LA FPC	127 725,49	123 153,65	4 571,84
633400	PART.EMPL A L'EFFORT CONSTR.	54 430,46	51 871,01	2 559,45
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**267 979,01**	**253 406,22**	**14 572,79**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**267 979,01**	**253 406,22**	**14 572,79**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET-CVAE	522 227,25	784 914,40	-262 687,15
635140	TAXE S/ VEHICULE DE SOCIETES	16 817,83	16 624,17	193,66
635220	TAXE FONCIERE	344 224,22	321 679,83	22 544,39
635230	AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 535,32		1 535,32
635400	DROITS D'ENREG. & DE TIMBRE	6 498,76	7 790,08	-1 291,32
637100	CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARITE	710 720,00	585 115,00	125 605,00
637200	CONT.AUDIOVISUEL PUBLIC CAP	1 048,80	759,00	289,80
637800	TAXES DIVERSES	87 794,98	25 856,56	61 938,42
672310	IMPOTS ET TAXES S/ EXO ANTERIEUR	286 925,00	57 973,60	228 951,40
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 977 792,16**	**1 800 712,64**	**177 079,52**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**1 977 792,16**	**1 800 712,64**	**177 079,52**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**2 245 771,17**	**2 054 118,86**	**191 652,31**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	10 089 174,49	9 436 913,65	652 260,84
641103	PRIMES COLLECTIVES	360 239,36	361 751,86	-1 512,50
641104	PRIMES INDIVIDUELLES	63 755,47	77 079,86	-13 324,39
641105	HEURES SUPPL./COMPL.	37 898,26	48 049,70	-10 151,44
641107	PRIMES EXCEPTIONNELLES	398 651,77	522 884,29	-124 232,52
641109	PRIMES & INDEMNITES SUJETIONS	16 319,52	17 710,56	-1 391,04
641110	PRIMES SUR OBJECTIFS	855 609,99	816 213,07	39 396,92
641200	CONGES PAYES	-14 742,49	53 974,90	-68 717,39
641209	REPOS COMPENSATEUR	16,63	709,34	-692,71
641220	COMPTEUR FORFAIT JOUR	25 821,75	26 045,99	-224,24
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	214 901,97	289 431,92	-74 529,95
641400	INDM AVTGE DIVERS NON SOUMIS	452 057,24	403 952,06	48 105,18
641401	INDEMNITES DE DEPART	92 350,34	71 731,48	20 618,86
641701	AVANTAGES NATURE LOGEMENT	52 801,40	51 439,89	1 361,51
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**12 644 855,70**	**12 177 888,57**	**466 967,13**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**12 644 855,70**	**12 177 888,57**	**466 967,13**
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	3 211 667,19	2 990 605,86	221 061,33
645200	CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	-3 881,58	-2 451,87	-1 429,71
645209	CHARGES SOC S/ RC	13,74	181,55	-167,81
645300	RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE	715 307,47	707 352,97	7 954,50
645350	RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL.	75 056,71	72 101,60	2 955,11

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
645360	COT PREVOYANCE	312 556,13	307 550,62	5 005,51
645501	CHARGES SOC S/ FORFAIT JOUR	12 000,34	12 243,98	-243,64
645801	CONTRIBUTION EMPLOI HANDICAPES	19 999,92	14 191,92	5 808,00
647200	VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE	82 387,28	78 889,15	3 498,13
647301	VERSEMT ABONDEMENT	94 337,33	112 370,20	-18 032,87
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	53 114,00	50 004,00	3 110,00
672450	CHARGE DE PERSONNEL S/ EXO ANT		-30 764,99	30 764,99
Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL		**4 572 558,53**	**4 312 274,99**	**260 283,54**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**4 572 558,53**	**4 312 274,99**	**260 283,54**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**17 217 414,23**	**16 490 163,56**	**727 250,67**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOTATION AMTS IMMOB INCORP	337 670,55	350 789,24	-13 118,69
681124	DOTATION AMTS INST TECH	4 198 716,45	3 739 884,07	458 832,38
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**4 536 387,00**	**4 090 673,31**	**445 713,69**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**4 536 387,00**	**4 090 673,31**	**445 713,69**
DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS				
681600	DOT.DEPR DEP ACTIF	450 000,00	748 000,00	-298 000,00
Total 2052/GB - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux p		**450 000,00**	**748 000,00**	**-298 000,00**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS		**450 000,00**	**748 000,00**	**-298 000,00**
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	DOTATION PROV DEPR¦ STOCK	3 389 000,00		3 389 000,00
681740	DOTATION PROV DEPR¦ CREANCES	283 314,59	2 031 834,54	-1 748 519,95
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		**3 672 314,59**	**2 031 834,54**	**1 640 480,05**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**3 672 314,59**	**2 031 834,54**	**1 640 480,05**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**8 658 701,59**	**6 870 507,85**	**1 788 193,74**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651100	REDEVANCES	4 004 452,12	3 020 352,07	984 100,05
651110	LICENCES LOGICIELS INF	175 198,93	159 640,92	15 558,01
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT¦	8 889,50	5 366,28	3 523,22
654100	PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABLES	186 489,60	558 583,92	-372 094,32
Total 2052/GE - AUTRES CHARGES		**4 375 030,15**	**3 743 943,19**	**631 086,96**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**4 375 030,15**	**3 743 943,19**	**631 086,96**
TOTAL AUTRES CHARGES		**4 375 030,15**	**3 743 943,19**	**631 086,96**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	DOT.DEPR ELEMNT FINANCIER	66 520,76	322 958,77	-256 438,01
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**66 520,76**	**322 958,77**	**-256 438,01**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**66 520,76**	**322 958,77**	**-256 438,01**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661051	FF CAUTION FORUNISSEURS	4 413,48	6 602,16	-2 188,68
661052	FF CAUTION DOUANE	160 752,17	161 001,70	-249,53
661053	FF CAUTION BANQUE	3 984,50		3 984,50
661054	FF CAUTION CLIENT	9 972,18	8 506,44	1 465,74
661055	FF CAUTION ESPAGNE	57 764,80	-270,47	58 035,27
661161	INTERETS DES EMPRUNTS	155 943,79	136 494,81	19 448,98
661170	INTERETS DETTES < PARTICIPATION	23 604,00	41 717,70	-18 113,70
661500	INTERETS COMPTE BANCAIRE	248 257,30	97 942,59	150 314,71
661501	COMMISSIONS STAND BY	7 014,52		7 014,52
661520	COMMISSIONS TRANSFERT ETRANGER		190,04	-190,04
661880	FRAIS DEPORT ACHAT USD	259 282,51	325 384,88	-66 102,37
Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES		**930 989,25**	**777 569,85**	**153 419,40**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**930 989,25**	**777 569,85**	**153 419,40**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTE DE CHANGE	164 797,00	376 034,00	-211 237,00
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**164 797,00**	**376 034,00**	**-211 237,00**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**164 797,00**	**376 034,00**	**-211 237,00**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**1 162 307,01**	**1 476 562,62**	**-314 255,61**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITE/AMENDE FISCALE/PENALE	7 026,79	33 217,34	-26 190,55
671400	CHARGES EXCEPT S/SURENDETTEMENT		140,99	-140,99
671800	CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT	35 631,84	38 032,46	-2 400,62
671810	CHARGES EXCEPT OPERATION GEST¦	39 340,65	68 790,75	-29 450,10
671850	CHARGES EXCEPT REMBOURSEMENT ASS	7 659,14	2 423,83	5 235,31
Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES		**89 658,42**	**142 605,37**	**-52 946,95**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		**89 658,42**	**142 605,37**	**-52 946,95**
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675280	VNC IMMOBS CEDEES	9 684,06	3 389,54	6 294,52
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		**9 684,06**	**3 389,54**	**6 294,52**
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		**9 684,06**	**3 389,54**	**6 294,52**
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687500	DOTATION PROV RISQUES/CHARGES	7 757 301,00	988 406,00	6 768 895,00
687510	DOTATION AMTS DEROGATOIRES	452 674,48	349 306,77	103 367,71
687530	DOTATION AMTS EXCEPTIONNELS	24 356,20	200 438,75	-176 082,55
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		**8 234 331,68**	**1 538 151,52**	**6 696 180,16**
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		**8 234 331,68**	**1 538 151,52**	**6 696 180,16**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		**8 333 674,16**	**1 684 146,43**	**6 649 527,73**
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691000	PARTICIPATION SAL AU RESULTAT	732 162,00	290 772,00	441 390,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		**732 162,00**	**290 772,00**	**441 390,00**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		**732 162,00**	**290 772,00**	**441 390,00**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		**732 162,00**	**290 772,00**	**441 390,00**
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPOT SUR BENEFICES	3 613 084,00	2 339 935,00	1 273 149,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		**3 613 084,00**	**2 339 935,00**	**1 273 149,00**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**3 613 084,00**	**2 339 935,00**	**1 273 149,00**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**3 613 084,00**	**2 339 935,00**	**1 273 149,00**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 824 611 982,55**	**1 513 915 321,13**	**310 696 661,42**

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
706200	PRESTAT¦SERVICE DIVERSES		234,06	-234,06
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET			**234,06**	**-234,06**
761880	PRODUITS S/DEPORT ACHAT USD	34 515,19	80 024,16	-45 508,97
Total 2052/GL - Autres Intérêts et produits assimilés N		**34 515,19**	**80 024,16**	**-45 508,97**
TOTAL		**34 515,19**	**80 258,22**	**-45 743,03**
TOTAL		**34 515,19**	**80 258,22**	**-45 743,03**
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
707017	VENTES DIVERSES EXO	964,62	27,54	937,08
707019	VENTES DIVERSES NG	625 282,42	576 200,31	49 082,11
707020	VENTES ALIM TR	2 839 003,92	1 652 325,80	1 186 678,12
707021	VENTES ALIMENTATION TN	1 040 363,74	610 002,62	430 361,12
707022	VENTES BOISSON TR	2 664 515,38	1 552 749,69	1 111 765,69
707023	VENTES BOISSONS TN	412 216,82	358 566,82	53 650,00
707024	VENTES PRODUITS FRAIS TR	1 140 262,87	688 006,00	452 256,87
707025	VENTES PRODUITS FRAIS TI	2 436 163,20	1 377 232,23	1 058 930,97
707026	VENTES ALIMENTATION TI	85 220,21	69 482,04	15 738,17
707028	VENTES RESTAURAT¦ A EMPORTER	3 941 964,72	883 243,93	3 058 720,79
707029	VENTES RESTAURAT¦ SUR PLACE	4 185 212,23	3 713 762,07	471 450,16
707030	VENTES PRODUITS BOUTIQUE TR	21 245,18	6 842,26	14 402,92
707031	VENTES PDTS BOUTIQUE TN	936 144,75	579 949,70	356 195,05
707032	VENTES PDTS BOUTIQUE TSR	23 186,07	8 072,53	15 113,54
707033	VENTES ACC.AUTO	737 262,59	430 380,02	306 882,57
707034	VENTES PRODUITS CARTES ROUTIERES	78 067,23	41 839,37	36 227,86
707035	VENTES TABAC EXO	929 198,80	586 667,66	342 531,14
707036	VENTES PDT MARG RED TN	54 122,96	53 327,57	795,39
707037	VENTES PDT BAZAR TI	8 891,74	8 768,25	123,49
707038	VENTES PDTS PETROLE LAMPANT	18 255,39	13 169,57	5 085,82
707039	VENTES PDTS GAZ EN BOUTEILLE	715 066,90	671 659,21	43 407,69
707040	VENTES SERVICES	62 294,19	49 345,94	12 948,25
707041	PRODUITS DES LAVAGES	2 885,52	2 317,34	568,18
707042	VENTES LUBRIFIANTS	154 863,69	98 474,79	56 388,90
707043	VENTES PRODUITS LIBRAIRIE TR	202 483,92	114 166,92	88 317,00
707044	VENTES PRESSE PVC EXO	7 415,24		7 415,24
707045	VENTES PDTS LIBRAIRIE TN	22 701,23	18 725,95	3 975,28
707046	VENTES JEUX FDJ EXO	2 271,50	350,00	1 921,50
707047	VENTES RESTAURATION TR	475 328,83	87 645,32	387 683,51
707051	PRODUITS DES LAVAGES ASPIRATEURS	25 669,85	23 589,33	2 080,52
707052	PRODUITS DES LAVAGES HP	69 679,89	60 722,63	8 957,26
707053	PRODUITS DES LAVAGES ROULEAU	367 167,55	290 386,41	76 781,14
707100	VENTES TICKETS BIO	24 485 683,73	15 667 487,79	8 818 195,94
707210	VENTES ADBLUE	2 403 494,12	1 665 148,90	738 345,22
707218	VENTES MAT.ACCESSOIRES CUV	82 116,20	81 188,95	927,25

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
707246	VENTES LUB	211 850,13	182 621,46	29 228,67
707247	VENTES LUB exo	198 039,30	136 713,00	61 326,30
707248	VENTES MAT.ACCESSOIRES LUB	28 820,20	18 229,50	10 590,70
707270	VENTES NETTOYANT CUVES	109 050,32	60 915,03	48 135,29
707400	VENTES JAUGES CONNECTEES	3 165,00	840,00	2 325,00
707510	VENTE/OFFRE ABONNEMENT	2 092 985,75	2 980 938,83	-887 953,08
707511	VENTE GAZ/BASE ESTIMATION	1 314 431,00	521 236,67	793 194,33
707512	VENTE GAZ/BASE REELLE	7 630 213,65	14 453 152,35	-6 822 938,70
707513	VENTE GAZ/ATRD PROPORTION	1 759 128,97	192 249,48	1 566 879,49
707514	VENTE GAZ/ABT ATRT	1 021 718,55	146 535,08	875 183,47
707515	VENTE GAZ/ABT ATRD	1 427 813,51	226 154,09	1 201 659,42
707520	ELEC-VENTE ABONNEMENT	4 250,38		4 250,38
707521	ELEC TURPE PART FIXE	13 361,44		13 361,44
707522	ELEC VTE BASE REELLE	683 318,57		683 318,57
707524	ELEC TURPE PART VARIABLE	146 557,04		146 557,04
707530	CTA/CONTRIB TARIFAIRE ACHEMINMT	548 834,90	319 593,89	229 241,01
707531	CTA/CONTRIB SOLIDARITE GAZ	37 362,25	4 781,60	32 580,65
707532	TICGN/TAXE S/CONSO GAZ NATUREL	2 645 050,56	1 449 786,18	1 195 264,38
707535	ELEC TAXE CTA	12 958,51		12 958,51
707536	ELEC TAXE TDCFE	11 423,80		11 423,80
707537	ELEC TAXE TCCFE	21 902,58		21 902,58
707538	ELEC TAXE CSPE	82 435,07		82 435,07
707710	VENTES PP SOUS DOUANE	596 331 386,48	335 375 628,21	260 955 758,27
707711	VENTES PP ACQUITTE	1 157 320 725,12	1 123 561 159,84	33 759 565,28
707719	VENTES PP INTRACOM	727 383,27	802 471,41	-75 088,14
707920	VTES BOUTIQ TELEBADGE AUTOROUTE	47 217,99		47 217,99
709210	R.R.R.A. /VENTES ADBLUE	-21 454,64	-22 180,81	726,17
709700	R.R.R.A. /VENTES PP	-693 236,96	-532 570,14	-160 666,82
Total 2052/FA - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 824 973 359,94**	**1 511 920 081,13**	**313 053 278,81**
TOTAL		**1 824 973 359,94**	**1 511 920 081,13**	**313 053 278,81**
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707720	VENTES PP EXPORT HORS CEE	880 611,57	399 564,13	481 047,44
Total 2052/FB - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**880 611,57**	**399 564,13**	**481 047,44**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**880 611,57**	**399 564,13**	**481 047,44**
706000	NEUTR¦ PREST SERVICES CARTES	-2 448,38	-2 108,17	-340,21
706100	PRESTAT ADDITIVATION	247 044,09	155 403,55	91 640,54
706111	PREST RECEPTION CAMIONS	52 062,35	36 534,05	15 528,30
706120	DEPASSEMENTS DE CAPACITE	2 677,44	5 211,43	-2 533,99
708200	COMMISSIONS ET COURTAGES	1 154 980,17	642 747,48	512 232,69
708210	COMM S/VENTE BAE	400 000,00	1 176 909,85	-776 909,85
708300	LOCATIONS DIVERSES hors groupe	343 093,00	199 626,59	143 466,41
708400	MISE A DISP PERS.FACTURE		74 973,91	-74 973,91
708401	MISE A DISP PERSO FACT EXO		29 272,64	-29 272,64
708402	PREST ASSIST. ADM. EPPLN	228 278,16	219 173,04	9 105,12

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
708403	PREST ADMINISTRATIVE BAE	50 000,00	131 000,00	-81 000,00
708406	PREST SERVICES NETT CUVES	4 275,00		4 275,00
708411	PREST SERVICES FRANCE	119 472,33	101 507,01	17 965,32
708412	FRS GESTION DKV-UTA CARTES	13 409,68	8 991,42	4 418,26
708500	PRESTATION SERV GAZ REFACTURE	64 008,18	158 280,52	-94 272,34
708510	GAZ-PREST SERV COMMERCIALES		50,00	-50,00
708519	TRANSPORTS REF LUB	500,00	400,00	100,00
708520	ELEC PREST SCES REFACTURE	5 195,71		5 195,71
708540	PREST ABTS CONNECT JAUGES	2 335,00	625,00	1 710,00
708580	PRODUITS ACCESSOIRES	330 152,06	238 270,44	91 881,62
708581	PRODUITS ACCESSOIRES EXO	81 657,04	99 057,58	-17 400,54
708583	PRODUITS ACCESSOIRES TAX. 5,50%	1 750,00		1 750,00
708700	LOCATION CAPACITES DE STOCKAGE	972 201,96	935 903,04	36 298,92
708801	PRST ANEX REFACT NETT CUVE	64 982,77	44 755,51	20 227,26
709510	ELEC REM CHQ ENERGIE	-152,44		-152,44
709520	ELEC RRR FIXES	-441,49		-441,49
709521	ELEC RRR VARIABLES	-560,24		-560,24
709919	R.R.R.A. /VENTES DIV.	-191,83	-19,26	-172,57
709930	REDUC FORFAITAIRE TSS	19 934,04	16 359,00	3 575,04
709931	R.R.R.A ACTIVITE GAZ	-147,07	-2 035,76	1 888,69
709932	REMISE OUV CONTRAT TSS	-184,40		-184,40
709934	REDUC CR IRREC >14 MOIS	-187,78	-3 444,77	3 256,99
709990	BONS DE REDUCTION	-14 185,36	-5 711,96	-8 473,40
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**4 139 509,99**	**4 261 732,14**	**-122 222,15**
TOTAL		**4 139 509,99**	**4 261 732,14**	**-122 222,15**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**1 829 993 481,50**	**1 516 581 377,40**	**313 412 104,10**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781740	REPRISE PROV DEPR¦ CREANCES	165 847,99	547 761,21	-381 913,22
791200	TRSFRT AUT CHARGES DIV	23 728,94		23 728,94
791202	TRSFRT CHGE AVTGE VEHICULES	69 846,40	68 939,89	906,51
791600	TRSFRT CHGE RBT ASSURANCE TIERS	88 059,81	58 707,09	29 352,72
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		**347 483,14**	**675 408,19**	**-327 925,05**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**347 483,14**	**675 408,19**	**-327 925,05**
AUTRES PRODUITS				
772580	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT	18 185,39	114 575,85	-96 390,46
772581	PDT DE GEST¦ COURANTE S/ EXO ANT		43 730,78	-43 730,78
Total 2052/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**18 185,39**	**158 306,63**	**-140 121,24**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**18 185,39**	**158 306,63**	**-140 121,24**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**365 668,53**	**833 714,82**	**-468 046,29**
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRES DE PART¦	794 496,00	571 054,70	223 441,30
761600	REVENUS AUTRES TITRES DE PART¦	49 610,24	190 424,59	-140 814,35

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		**844 106,24**	**761 479,29**	**82 626,95**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**844 106,24**	**761 479,29**	**82 626,95**
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	REVENUS TITRES IMMOBILISES	26,33		26,33
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif I		**26,33**		**26,33**
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		**26,33**		**26,33**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768100	AGIOS REFACTURES CLIENTS	62 711,55	58 274,66	4 436,89
768300	PRIME S/VTE OPTION USD		189 292,07	-189 292,07
768800	AUT PDT FIN-INTERET MORATOIRE	8 075,38	5 639,53	2 435,85
768802	PRODUITS FINANCIERS	351 424,05	271 791,12	79 632,93
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**422 210,98**	**524 997,38**	**-102 786,40**
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		**422 210,98**	**524 997,38**	**-102 786,40**
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	REP DEP ELEMNT FINANCIER	322 958,77	69 298,00	253 660,77
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**322 958,77**	**69 298,00**	**253 660,77**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		**322 958,77**	**69 298,00**	**253 660,77**
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	GAIN DE CHANGE	190 384,00	671 039,00	-480 655,00
Total 2052/GN - Différences positives de change N		**190 384,00**	**671 039,00**	**-480 655,00**
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		**190 384,00**	**671 039,00**	**-480 655,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		**1 779 686,32**	**2 026 813,67**	**-247 127,35**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771100	DEDITS/PENALITES PERCUS S/ HA&V	173,11	1 220,00	-1 046,89
771800	PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT	24 469,55	8 426,12	16 043,43
771810	PDTS EXCEPT OPERATION GEST¦	34 734,66	25 331,65	9 403,01
Total 2053/HA - PRODUITS EXCEPTIONNELS		**59 377,32**	**34 977,77**	**24 399,55**
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		**59 377,32**	**34 977,77**	**24 399,55**
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775200	PDT CESS MAT ET OUTILLAGE		0,41	-0,41
775280	PRODUIT DE CESSION IMMO	5 721,44	220 173,52	-214 452,08
775800	CESS¦ AUTRES ELEMENTS ACTIF		6 320,00	-6 320,00
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		**5 721,44**	**226 493,93**	**-220 772,49**
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		**5 721,44**	**226 493,93**	**-220 772,49**
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REPRISE PROV RISQUES/CHARGES	1 432 378,37	242 059,55	1 190 318,82
787510	REPRISE AMTS DEROGATOIRES	208 927,51	204 862,09	4 065,42
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**1 641 305,88**	**446 921,64**	**1 194 384,24**
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		**1 641 305,88**	**446 921,64**	**1 194 384,24**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1 706 404,64**	**708 393,34**	**998 011,30**

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		1 833 879 756,18	1 520 230 557,45	313 649 198,73

Dossier de gestion

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises	1 825 875 426	100,00	1 512 341 826	100,00	1 901 965 584	100,00	1 845 133 935	100,00
- Coût d'achat des marchandises	1 742 463 768	95,43	1 448 042 127	95,75	1 846 780 351	97,10	1 790 398 215	97,03
MARGE COMMERCIALE	**83 411 658**	**4,57**	**64 299 699**	**4,25**	**55 185 233**	**2,90**	**54 735 721**	**2,97**
Production vendue	4 118 055	0,23	4 239 785	0,28	4 771 611	0,25	4 678 349	0,25
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée					113 300	0,01		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**4 118 055**	**0,23**	**4 239 785**	**0,28**	**4 884 911**	**0,26**	**4 678 349**	**0,25**
PRODUCTION + VENTES	**1 829 993 482**	**100,00**	**1 516 581 611**	**100,00**	**1 906 850 495**	**100,00**	**1 849 812 284**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	1 742 463 768	95,22	1 448 042 127	95,48	1 846 780 351	96,85	1 790 398 215	96,79
- Consommation provenance tiers	35 687 110	1,95	30 667 314	2,02	30 387 271	1,59	29 433 733	1,59
VALEUR AJOUTEE	**51 842 604**	**2,83**	**37 872 171**	**2,50**	**29 682 873**	**1,56**	**29 980 337**	**1,62**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	2 245 771	0,12	2 054 119	0,14	1 847 032	0,10	1 769 360	0,10
- Charges de personnel	17 340 375	0,95	16 745 895	1,10	17 051 373	0,89	16 670 550	0,90
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**32 256 458**	**1,76**	**19 072 157**	**1,26**	**10 784 467**	**0,57**	**11 540 426**	**0,62**
+ Reprises, transfert charges	347 483	0,02	675 408	0,04	839 517	0,04	1 037 871	0,06
+ Autres produits	18 185		158 307	0,01	40 965		130 703	0,01
- Dot amortis., dépréc., provisions	8 658 702	0,47	6 870 508	0,45	4 105 102	0,22	3 942 723	0,21
- Autres charges	4 375 030	0,24	3 743 943	0,25	3 830 785	0,20	3 477 402	0,19
RESULTAT D'EXPLOITATION	**19 588 395**	**1,07**	**9 291 421**	**0,61**	**3 729 062**	**0,20**	**5 288 875**	**0,29**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	1 814 202	0,10	2 106 838	0,14	3 153 405	0,17	1 692 172	0,09
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	1 162 307	0,06	1 476 563	0,10	2 410 756	0,13	1 196 776	0,06
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**20 240 289**	**1,11**	**9 921 696**	**0,65**	**4 471 711**	**0,23**	**5 784 272**	**0,31**
Produits exceptionnels	1 706 405	0,09	708 393	0,05	1 613 755	0,08	572 150	0,03
- Charges exceptionnelles	8 333 674	0,46	1 684 146	0,11	3 935 953	0,21	2 101 165	0,11
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-6 627 270**	**-0,36**	**-975 753**	**-0,06**	**-2 322 198**	**-0,12**	**-1 529 015**	**-0,08**
- Participation des salariés	732 162	0,04	290 772	0,02				
- Impôt sur les bénéfices	3 613 084	0,20	2 339 935	0,15	694 862	0,04	912 722	0,05
RESULTAT DE L'EXERCICE	**9 267 774**	**0,51**	**6 315 236**	**0,42**	**1 454 650**	**0,08**	**3 342 536**	**0,18**
Produits cessions éléments actif	5 721		226 494	0,01	437 638	0,02	4 161	
- Valeur comptable éléments cédés	9 684		3 390		243 411	0,01	13 030	
+/- VALUES SUR CESSIONS	**-3 963**		**223 104**	**0,01**	**194 227**	**0,01**	**-8 869**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Capacité d'autofinancement

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**32 256 458**	**19 072 157**	**69,13**
+ Transferts de charges d'exploitation	181 635	127 647	42,29
+ Autres produits d'exploitation	18 185	158 307	-88,51
- Autres charges d'exploitation	4 375 030	3 743 943	16,86
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	1 814 202	2 106 838	-13,89
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	322 959	69 298	366,04
- Charges financières	1 162 307	1 476 563	-21,28
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	66 521	322 959	-79,40
+ Produits exceptionnels	1 706 405	708 393	140,88
- Produits des cessions d'éléments actif	5 721	226 494	-97,47
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	1 641 306	446 922	267,25
- Charges exceptionnelles	8 333 674	1 684 146	394,83
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	9 684	3 390	185,70
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	8 234 332	1 538 152	435,34
- Participation des salariés	732 162	290 772	151,80
- Impôts sur les bénéfices	3 613 084	2 339 935	54,41
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**24 101 178**	**13 759 769**	**75,16**
RESULTAT NET COMPTABLE	**9 267 774**	**6 315 236**	**46,75**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 959 554	8 731 618	94,23
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 130 113	1 063 981	100,20
- Résultat sur cession des éléments actif	-3 963	223 104	-101,78
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**24 101 178**	**13 759 769**	**75,16**

Annexes

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

Malgré une année encore marquée par la crise sanitaire du COVID-19, la société a poursuivi son objectif de développement externe et a procédé à l'acquisition de plusieurs sociétés sur l'exercice :

- AUBAC : commerce de détail de carburants en 20/07/2021
- ABC Béziat : commerce de gros de combustibles et de produits annexe en 27/10/2021
- TPDT : Transports routiers de fret de proximité en 10/11/2021

La valeur d'acquisition des titres de ces 3 sociétés s'élève à 3 967 K€ (dont 3 432k€ versés sur 2021).

La société a également remporté 2 appels d'offre supplémentaires, pour l'exploitation de nouvelles stations sur autoroute.

Le 31 décembre 2021 marque la fin de la période P4 au titre des CEE.
Nous clôturons cette période avec un excédent de 4 407 Gwh par rapport à notre obligation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-02 du 5 juin 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 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.

Changement de méthode : Nouvelle méthode d'évaluation des indemnités de fin de carrière :

Le 5 novembre 2021, le Collège de l'ANC a modifié la recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires en introduisant un changement de méthode qui modifie l'évolution des droits et la période d'acquisition.

La nouvelle méthode conditionne l'attribution des droits à la fois en fonction de l'ancienneté pour un montant maximal plafonné et, au fait qu'un membre du personnel soit employé lorsqu'il atteint l'âge de la retraite. Ainsi, à la date d'évaluation, la valeur de l'engagement est proratisée sur l'ancienneté au moment du départ à la retraite (méthode des paliers intermédiaires).

Précédemment, à la date d'évaluation, la valeur de cet engagement était proratisée en fonction de l'ancienneté acquise dans la société sur l'ancienneté totale au moment du départ à la retraite.

Les conséquences de l'application de la nouvelle méthode se traduisent par une baisse de la provision à la date de la 1ère application (1er janvier 2021) et une augmentation prospective des

coûts des services futurs pour atteindre la même indemnité, que l'ancienne méthode, au moment du départ à la retraite.

Au 31/12/2021, ce changement de méthode a pour conséquence une diminution du montant de l'engagement pour 309k euros.

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 2021 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations dans le cadre d'amélioration ou de renouvellement de matériel.

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 54 466 K euros (y compris le stock de tickets pour 12 501K euros).

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 1 540 K euros.
Le stock divers des accessoires cuve et lubrifiants représente un montant de 269 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 26 893 K euros.
Le stock d'achat STEER représente un montant de 3 303k euros.

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

Une provision pour dépréciation de stock de CEE a été comptabilisée au 31/12/2021 pour un montant de 3 389 k euros.

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 :

	C/Courants	Clients	Fournisseurs	Prêts
Comb.de Cerdagne	985 000,00	14 846,87		
DPPLN	- 4 705 025,96	- 3 013,95		
Dyneff Espagne	1 276 423,25	8 608,67	- 239 600,98	
Gas station network				10 000,00
Natgas	- 5 050 000,00	- 10 181,11		
Orceyre	- 1 290 000,00	- 11 190,67		
Plantier	330 000,00	6 233,05		
Rossignol	383 080,00			
Rompetrol France	27 049 577,88	65 823,15		
Dyneff Retail	3 365 273,25	28 911,23	- 4 803 808,30	
Boissonnade	- 500 000,00	- 3 774,56		
Anéo	150 000,00	310,00		
Aubac	- 300 000,00	- 3 895,82		
TPDT	105 000,00			
ABC Béziat				

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 2 610 405 euros.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 1 191 K€ est constituée pour faire face aux obligations de stockage imposées à la profession. Le réajustement annuel de cette provision a conduit à une reprise de 690 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 révisée.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- *Hypothèses actuarielles*

Taux d'actualisation	0.8%
Table de mortalité femme	TPGF05
Table de mortalité homme	TPGH05

- *Hypothèses catégorielles*

Catégorie	Modalités départ	Taux de charges patronales	Evolution des salaires	Rotation du personnel
CADRE	Volontaire	45%	2%	Table turnover CADRE
EMPLOYE	Volontaire	45%	2%	Table turnover EMPLOYE
MAITRISE	Volontaire	45%	2%	Table turnover AGENT MAITRISE

Catégorie		Age départ à la retraite
CADRE		63 ans
MAITRISE	Né en 1954 et moins	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans
EMPLOYE	Né en 1951 et moins	60 ans
	Né entre 1952 et 1954	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans

Intégration d'une nouvelle hypothèse : hypothèse démographique, le taux de rotation.

Taux de rotation (en %)	Toutes Catégories
AGE	
-30ans	14.90%
30-34ans	7.10%
35-39ans	6%
40-44ans	3.50%
45-49ans	2.50%
50-54ans	2.50%
55-59ans	0%
60 ans et +	0%

Au 31/12/2021, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 670 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 729 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 2021 pour un montant de 348 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 2021 de 7 568 K€.

Cee
L'administration possède un droit de reprise de six années après la date d'enregistrement du certificat. Par exemple, un certificat enregistré en 2018 peut potentiellement être annulé jusqu'en 2024. Ce risque d'annulation est réel et par conséquent, il a été décidé de constituer un fonds de garantie afin de couvrir ce risque de reprise. Une dotation exceptionnelle sur le compte provisions pour risques d'un montant de 7 283 857 euros a été faite à la clôture de l'exercice.

Cette provision fera l'objet d'une révision annuelle et prendra notamment en compte les certificats des années pour lesquelles l'administration ne possède plus de droit de reprise et les certificats enregistrés pendant l'exercice.

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 10 K€ 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 27.5%.

CONSOLIDATION

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

PASSIFS EVENTUELS

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 354 863		571 329
Terrains	6 961 073		275 149
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 447 301		6 089 473
Const. Install. générales, agenc., aménag.	21 453 682		2 858 863
Install. techniques, matériel et outillage ind.	17 099 290		1 505 726
Installations générales, agenc., aménag.	277 374		261 550
Matériel de transport	498 300		129 152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 163 812		244 814
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	5 028 769		11 734 697
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**72 120 822**		**23 099 424**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	37 683 117		3 433 080
Autres titres immobilisés	2 126		
Prêts et autres immobilisations financières	343 132		881 330
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**38 028 375**		**4 314 410**
TOTAL GENERAL	**118 504 059**		**27 985 163**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 524	8 900 667	
Terrains			7 236 222	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			19 536 774	
Constructions, installations générales, agenc.			24 312 545	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		240 245	18 364 771	
Installations générales, agencements divers			538 923	
Matériel de transport			627 452	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 109	2 403 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	7 881 791	171 067	8 710 608	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 881 791**	**416 422**	**86 922 033**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			41 116 197	
Autres titres immobilisés			2 126	
Prêts et autres immobilisations financières		117 057	1 107 406	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**117 057**	**42 225 728**	
TOTAL GENERAL	**7 881 791**	**559 002**	**138 048 429**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 719 138	321 670	9 523	5 031 284
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 719 138**	**321 670**	**9 523**	**5 031 284**
Terrains	4 191 338	183 697		4 375 034
Constructions sur sol propre	3 228 781	158 925		3 387 707
Constructions sur sol d'autrui	10 959 449	757 923		11 717 372
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	15 515 984	1 512 470		17 028 453
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 605 851	1 254 116	232 647	14 627 321
Installations générales, agenc. et aménag. divers	112 033	82 570		194 603
Matériel de transport	93 361	111 414		204 775
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 745 842	153 601	5 109	1 894 333
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**49 452 639**	**4 214 716**	**237 756**	**53 429 599**
TOTAL GENERAL	**54 171 777**	**4 536 386**	**247 280**	**58 460 883**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.		34					34
INCORPOREL.		**34**					**34**
Terrains		33 204					33 204
Construct.							
- sol propre	11 537			74 194			-62 657
- sol autrui	2 745	17 213		20 429			-472
- installations	14 425	77 028		37 589	11 078		42 787
Install. Tech.	26 275	200 124		32 543	26 011		167 845
Install. Gén.		63 428			6 469		56 959
Mat. Transp.		6 663			615		6 048
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.	**54 981**	**397 660**		**164 755**	**44 172**		**243 713**
Acquis. titre							
TOTAL	**54 981**	**397 693**		**164 755**	**44 172**		**243 747**

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	9 010 951			9 010 951
Amortissements dérogatoires	2 366 658	452 674	208 928	2 610 405
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**11 377 609**	**452 674**	**208 928**	**11 621 356**
Provisions pour litiges	683 957	138 044	93 168	728 833
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	322 959	66 520	322 958	66 521
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 769 870		99 558	1 670 312
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 036 028	7 619 257	1 239 652	8 415 633
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**4 812 814**	**7 823 821**	**1 755 336**	**10 881 299**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	1 008 000	450 000		1 458 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	639 973			639 973
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours		3 389 000		3 389 000
Dépréciations comptes clients	4 113 169	283 314	165 847	4 230 635
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**5 761 142**	**4 122 314**	**165 847**	**9 717 608**
TOTAL GENERAL	**21 951 564**	**12 398 809**	**2 130 111**	**32 220 263**

Dotations et reprises d'exploitation	4 122 315	165 848
Dotations et reprises financières	66 521	322 959
Dotations et reprises exceptionnelles	8 209 974	1 641 306

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration au 31/12/2021

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	1 097 406	1 097 406	
Clients douteux ou litigieux	5 798 422	5 798 422	
Autres créances clients	139 199 217	139 199 217	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	74 297	74 297	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 727 910	2 727 910	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	59 396 726	59 396 726	
Débiteurs divers	7 027 002	7 027 002	
Charges constatées d'avance	108 970	108 970	
TOTAL GENERAL	**215 439 948**	**215 439 948**	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	49 926 002	49 926 002		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	24 018 486	17 115 794	6 324 184	578 508
Emprunts et dettes financières divers	29 205 004	27 818 296		1 386 708
Fournisseurs et comptes rattachés	121 071 535	121 071 535		
Personnel et comptes rattachés	2 235 953	2 235 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 601 531	1 601 531		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	16 268 547	16 268 547		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 930 194	1 930 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 328 080	5 328 080		
Groupe et associés	10 177 582	10 177 582		
Autres dettes	8 810 591	8 810 591		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	944 000	944 000		
TOTAL GENERAL	**271 517 505**	**263 228 105**	**6 324 184**	**1 965 216**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 666 312
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	27 349,00		27 349,00
168841	INTERETS COURUS AUG¦	-21 544,01	27 349,00	-48 893,01
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	76 146,71	58 110,93	18 035,78
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**81 951,70**	**85 459,93**	**-3 508,23**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	11 793 137,53	44 525 256,34	-32 732 118,81
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	35 718 008,08	8 663 914,78	27 054 093,30
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	22 613 223,00	16 778 175,00	5 835 048,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 119 310,77	1 079 370,75	39 940,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**71 243 679,38**	**71 046 716,87**	**196 962,51**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	290 000,00	1 526 493,00	-1 236 493,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**290 000,00**	**1 526 493,00**	**-1 236 493,00**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	-57 687,16		-57 687,16
TOTAL AUTRES DETTES		**-57 687,16**		**-57 687,16**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	1 025 777,12	1 040 519,61	-14 742,49
428220	PROV FJ	113 188,42	87 366,67	25 821,75
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES	732 162,00	290 772,00	441 390,00
428600	PROV CH PERSONNEL	4 892,81	4 876,18	16,63
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	348 000,00	575 002,00	-227 002,00
438201	PROV CS SUR CP DAP	384 082,06	387 951,34	-3 869,28
438211	PROV CS SUR FJ DAP	51 726,81	39 726,47	12 000,34
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	40 000,00	10 790,56	29 209,44
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	181 400,84	199 360,83	-17 959,99
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	1 493 262,17	404 378,54	1 088 883,63
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 208 252,93	1 559 309,03	-351 056,10
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-970 240,00	-415 861,00	-554 379,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**4 612 505,16**	**4 184 192,23**	**428 312,93**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	120 104,03	55 446,02	64 658,01
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**120 104,03**	**55 446,02**	**64 658,01**
TOTAL CHARGES A PAYER		**76 290 553,11**	**76 898 308,05**	**-607 754,94**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	108 969,85	123 515,20	-14 545,35
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**108 969,85**	**123 515,20**	**-14 545,35**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	-944 000,00	-9 057,46	-934 942,54
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-944 000,00**	**-9 057,46**	**-934 942,54**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	928 391,75	611 482,23	316 909,52
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES		575 620,58	-575 620,58
418100	FACTURES A ETABLIR	10 787 910,82	6 795 400,12	3 992 510,70
428701	IND CHOMG PARTIEL ETAT	74 296,55	55 412,24	18 884,31
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-14 869,91	18 247,88	-33 117,79
448700	PRODUITS A RECEVOIR		18 500,00	-18 500,00
TOTAL		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**
TOTAL		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	10 787 910,82	6 795 400,12	3 992 510,70
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**10 787 910,82**	**6 795 400,12**	**3 992 510,70**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	928 391,75	611 482,23	316 909,52
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES		575 620,58	-575 620,58
428701	IND CHOMG PARTIEL ETAT	74 296,55	55 412,24	18 884,31
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-14 869,91	18 247,88	-33 117,79
448700	PRODUITS A RECEVOIR		18 500,00	-18 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**987 818,39**	**1 279 262,93**	**-291 444,54**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2021

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				

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	23 505 278 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	12 500 000 €

Couverture à terme :

	Swaps et forwards	$ 18 720 000
	Futures et swaps produits pétroliers	$ 4 153 670

Lettres de crédit :

	Pour fournisseurs import	€

Cautions données filiales et JV : 10 575 000 €

Lettres d'intention forte EPPLN : 1 585 664 €

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

Agent de maîtrise	42,59
Cadre	84,74
Employé	220,10
Pas de statut professionnel	2,10
TOTAL	**349,52**

- 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 5 438k€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les pertes/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	187 980	7 440 757	61 000	7 567 737
Indemnité départ retraite	1 769 870		99 558	1 670 312
Stock de réserve	1 190 550		690 352	500 198
Dépollution /démantèlement	657 500	178 500	488 300	347 700
Risques sociaux	683 957	138 044	93 168	728 833
Provision pour impôt	-			-
TOTAL	**4 489 857**	**7 757 301**	**1 432 378**	**10 814 780**

- Détail des charges constatées d'avance

Nature	Montant
Taxe Foncière	6 549
Loyer	49 779
Loyer stockage	29 581
Maintenance	23 061
TOTAL	**108 970**

- 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.

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.

Situation CEE

Dans ce cadre, en 2021 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 610 087 654 kwh

Il a été acquis en 2021 un cumul de : 7 689 978 033 kwh
Soit à fin 2021 un stock de certificats d'économie d'énergie de 3 468 000 kwh valorisé en CUMP pour 26 806 255 euros (provision pour dépréciation de stock déduite).

La quatrième période, dite P4, relative à la politique nationale des certificats d'économie d'énergie s'est clôturée le 31 décembre 2021. A cette occasion, l'administration contrôle la quantité de certificats d'économie d'énergie enregistrée sur le compte EMMY de la société en la comparant à son obligation totale sur la période.3

Situation STEER

Le 12 Décembre 2020, Dyneff a été retenu par le ministère de la Transition Ecologique pour déployer le programme de sensibilisation des automobilistes STEER (formation à l'Eco-conduite, pratique du covoiturage, utilisation de moyens de transporté économe).
En partenariat avec APRR, Dyneff met en place des parcours pédagogiques sur les aires d'autoroutes.
Ce programme vise à réduire l'empreinte environnementale du transport automobile.
La loi 2010-788 du 12 juillet 2010 portant engagement national pour l'environnement a rendu possible la délivrance de certificats d'économie d'énergie dans le cadre de la participation financière à des programmes liés à la maîtrise de la demande d'énergie.
Cette convention prendra fin au 31/12/2022, à cette date l'Etat s'engage à fournir à Dyneff, des certificats d'économie d'énergie à hauteur de leurs dépenses sur les 2 années.
En 2021, Dyneff a dépensé 1 344K euros, ce qui porte la dépense totale à 2 318K 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	1 409 859
	Organic	710 720
	Effort construction	54 430
	Indemnité départ retraite	1 670 312
	Ecart de conversion passif	9 834

Allègement de la dette future d'impôt : 1 060 168 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	2 610 405

Accroissement de la dette future d'impôt : 3 195 873 euros.

- Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2021 s'élève à 139 000 euros.

- Evènements postérieurs à la clôture

Situation Economique

Le cours des produits pétroliers a très fortement augmenté à partir de la fin du mois de Février 2022, conséquence de la guerre entre la Russie et l'Ukraine. Cette hausse rapide du prix des produits pétroliers provoque une hausse mécanique de notre besoin en fonds de roulement et des besoins de financement

court terme associés. Il est trop tôt pour mesurer les conséquences que pourraient avoir un niveau de prix élevé sur une longue période sur la consommation de nos clients. Cependant, nous ne constatons pas de tensions logistiques particulières avec nos fournisseurs et n'avons pas constaté de modifications dans nos flux d'approvisionnements.
Nous sommes également en mesure de confirmer, sur la base des informations en notre possession à la date de rédaction de ces états financiers, ne pas traiter de produits en provenance directe de la Fédération de Russie ou de Biélorussie.
Nous ne constatons pas également sur le premier trimestre 2022 de modification à la baisse de nos marges unitaires.

Acquisition
DYNEFF SAS a acquis 100% des titres de la SAS GERAUD TAMPIER le 2 Mai 2022. GERAUD TAMPIER est un distributeur produits pétroliers, localisé à Septfonds (82-France).

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Filiales et participations 2021

Déclaration au 31/12/2021

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		3 983 884
	307 680		10 000		142 744
DYNEFF ESPANA	601 000	100	3 162 639		490 437 000
	8 048 000		3 162 639		1 554 000
DYNEFF Gaz Station Network	19 503	100	14 294	10 000	
	3 265		14 294		-179
DPPLN	3 601 675	100	1 385 865		
	405 788		1 385 865		-17 100
DYNEFF RETAIL	60 000	100	650 073		4 003 174
	32 851		60 000		234 363
BOISSONNADE	8 000	100	1 189 267		6 972 270
	1 361 844		1 189 267		162 802
COMBUSTIBLE CERDAGNE	10 000	100	10 000		2 848 585
	282 708		10 000		85 971
ROSSIGNOL	8 000	100	233 124		4 075 760
	353 281		233 124		62 148
NATGAS	1 000 000	100	600 000		50 396 825
	4 044 655		600 000		276 138
ORCEYRE	28 330	100	4 136 716		24 691 786
	2 833 987		4 136 716		462 281
ANEO (03-2021)	8 000	70	2 310 000		3 905 997
	1 031 193		2 310 000		356 215
AUBAC	200 000	100	1 726 388		12 599 289
	779 861		1 726 388		122 087
TPDP	29 000	100	60 000		482 167
	-31 160		60 000		-138 058
ABC Beziat (03-2021)	7 130	100	1 645 956		4 931 861
	1 103 166		1 645 956		162 768
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SPR (2020)	1 372 500	17	260 113		4 141 904
	10 993 175		260 113		179 729
DPF (2020)	3 954 196	10	6 590 930		46 897 604
	33 479 383		6 590 930		6 110 372
EPPLN	34 142 000	50	17 071 000		8 888 559
	22 321 728		17 071 000		-9 130
BAE (07-2021)	10 000	50	5 000		23 808 799
	92 995		5 000		7 884
AUTRES TITRES					

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2021

dynefF

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	72 849 223
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	72 849 223

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		243 747
Autres variations		
Résultat de l'exercice		9 267 774
	SOLDE	**9 511 521**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	82 360 744

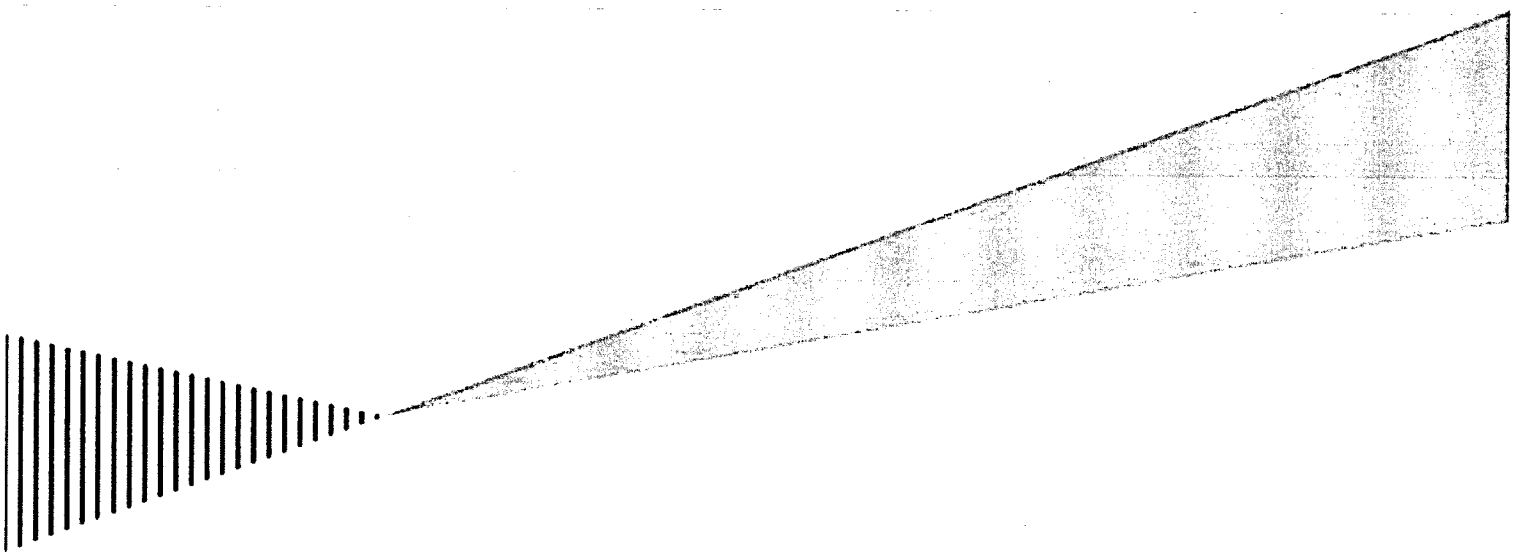
DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits exceptionnels

Déclaration au 31/12/2021

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	82 632	67
Valeurs nettes comptables des immobilisations cédées	9 684	675
Dotations provisions pour risques et charges	7 757 301	687500
Dotations amortissements dérogatoires	452 674	687510
Dotations amortissements exceptionnels	24 356	687530
TOTAL	**8 326 647**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur opération de gestion	59 377	77
Produits de cession d'immobilisation	5 721	775
Reprise sur provision pour risques et charges	1 432 378	787500
Reprise sur amortissements dérogatoires	208 927	787510
TOTAL	**1 706 403**	



Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

ERNST & YOUNG et Autres
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Changements de méthodes comptables : Nouvelle méthode d'évaluation des indemnités de fin de carrière » de l'annexe aux comptes annuels, qui décrit le changement de méthode comptable relatif aux engagements de fin de carrière en lien avec la modification de la recommandation ANC 2013-02, et ses incidences sur les comptes annuels de la société.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : les informations relatives aux délais de paiement fournisseurs et clients ne concordent pas avec les dates d'échéances mentionnées sur les factures.

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 ;

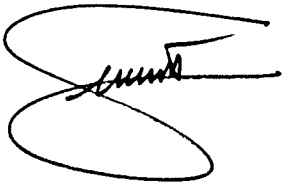
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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.

Marseille, le 25 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Xavier Senent

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 2021 (EURO – Europe)

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	405 685	314 286	91 400	146 314
Fonds commercial	2 835 564		2 835 564	2 835 564
Autres immobilisations incorporelles	5 659 418	4 716 999	942 420	653 847
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	7 236 222	5 833 034	1 403 188	1 761 735
Constructions	49 040 541	32 133 532	16 907 008	10 387 991
Installations techniques, matériel, outillage	18 364 771	14 627 321	3 737 450	3 493 439
Autres immobilisations corporelles	3 569 892	2 293 712	1 276 180	988 250
Immobilisations en cours	8 710 608		8 710 608	5 028 769
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	41 116 197	639 973	40 476 224	37 043 144
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 126		2 126	2 126
Prêts	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières	1 097 406		1 097 406	333 132
ACTIF IMMOBILISE	**138 048 429**	**60 558 856**	**77 489 572**	**62 684 310**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	86 468 839	3 389 000	83 079 839	55 380 794
Avances et acomptes versés sur commandes	198 101		198 101	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	144 997 639	4 230 635	140 767 004	102 737 212
Autres créances	69 225 934		69 225 934	42 601 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 419 777		2 419 777	3 484 752
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	108 970		108 970	123 515
ACTIF CIRCULANT	**303 419 260**	**7 619 635**	**295 799 625**	**204 327 872**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**441 467 688**	**68 178 491**	**373 289 197**	**267 012 182**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques			31/12/2021	31/12/2020
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			39 471 613	33 156 377
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			9 267 774	6 315 236
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			11 621 356	11 377 609
CAPITAUX PROPRES			**82 360 743**	**72 849 223**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 210 987	3 042 944
Provisions pour charges			1 670 312	1 769 870
PROVISIONS			**10 881 299**	**4 812 814**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			73 944 488	42 357 149
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	29 205 004	1 335 937
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			8 519 815	777 236
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			121 071 535	122 700 659
Dettes fiscales et sociales			22 036 225	5 681 471
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 328 080	1 790 963
Autres dettes			18 988 173	14 676 253
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			944 000	9 057
DETTES			**280 037 321**	**189 328 725**
Ecarts de conversion passif			9 834	21 420
TOTAL GENERAL			**373 289 197**	**267 012 182**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 824 973 360	880 612	1 825 853 972	1 512 319 645
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 139 510		4 139 510	4 261 966
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 829 112 870**	**880 612**	**1 829 993 482**	**1 516 581 611**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			347 483	675 408
Autres produits			18 185	158 307
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 830 359 150**	**1 517 415 326**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 772 463 084	1 452 432 192
Variation de stock (marchandises)			-31 088 045	-4 398 437
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 103	8 372
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			36 772 736	30 667 314
Impôts, taxes et versements assimilés			2 245 771	2 054 119
Salaires et traitements			12 767 816	12 433 620
Charges sociales			4 572 559	4 312 275
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 536 387	4 090 673
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			450 000	748 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 672 315	2 031 835
Dotations aux provisions				
Autres charges			4 375 030	3 743 943
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 810 770 755**	**1 508 123 905**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**19 588 395**	**9 291 421**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			844 106	761 479
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			26	
Autres intérêts et produits assimilés			456 726	605 022
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			322 959	69 298
Différences positives de change			190 384	671 039
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 814 202**	**2 106 838**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			66 521	322 959
Intérêts et charges assimilées			930 989	777 570
Différences négatives de change			164 797	376 034
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 162 307**	**1 476 563**
RESULTAT FINANCIER			**651 895**	**630 275**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**20 240 289**	**9 921 696**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	59 377	34 978
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 721	226 494
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 641 306	446 922
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 706 405**	**708 393**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	89 658	142 605
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 684	3 390
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 234 332	1 538 152
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**8 333 674**	**1 684 146**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-6 627 270**	**-975 753**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	732 162	290 772
Impôts sur les bénéfices	3 613 084	2 339 935
TOTAL DES PRODUITS	**1 833 879 756**	**1 520 230 557**
TOTAL DES CHARGES	**1 824 611 983**	**1 513 915 321**
BENEFICE OU PERTE	**9 267 774**	**6 315 236**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Annexes

I / FAITS MAJEURS DE LA PERIODE

Malgré une année encore marquée par la crise sanitaire du COVID-19, la société a poursuivi son objectif de développement externe et a procédé à l'acquisition de plusieurs sociétés sur l'exercice :

- AUBAC : commerce de détail de carburants en 20/07/2021
- ABC Béziat : commerce de gros de combustibles et de produits annexe en 27/10/2021
- TPDT : Transports routiers de fret de proximité en 10/11/2021

La valeur d'acquisition des titres de ces 3 sociétés s'élève à 3 967 K€ (dont 3 432k€ versés sur 2021).

La société a également remporté 2 appels d'offre supplémentaires, pour l'exploitation de nouvelles stations sur autoroute.

Le 31 décembre 2021 marque la fin de la période P4 au titre des CEE.
Nous clôturons cette période avec un excédent de 4 407 Gwh par rapport à notre obligation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-02 du 5 juin 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 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.

Changement de méthode : Nouvelle méthode d'évaluation des indemnités de fin de carrière :

Le 5 novembre 2021, le Collège de l'ANC a modifié la recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires en introduisant un changement de méthode qui modifie l'évolution des droits et la période d'acquisition.

La nouvelle méthode conditionne l'attribution des droits à la fois en fonction de l'ancienneté pour un montant maximal plafonné et, au fait qu'un membre du personnel soit employé lorsqu'il atteint l'âge de la retraite. Ainsi, à la date d'évaluation, la valeur de l'engagement est proratisée sur l'ancienneté au moment du départ à la retraite (méthode des paliers intermédiaires).

Précédemment, à la date d'évaluation, la valeur de cet engagement était proratisée en fonction de l'ancienneté acquise dans la société sur l'ancienneté totale au moment du départ à la retraite.

Les conséquences de l'application de la nouvelle méthode se traduisent par une baisse de la provision à la date de la 1ère application (1er janvier 2021) et une augmentation prospective des

coûts des services futurs pour atteindre la même indemnité, que l'ancienne méthode, au moment du départ à la retraite.

Au 31/12/2021, ce changement de méthode a pour conséquence une diminution du montant de l'engagement pour 309k euros.

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 2021 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations dans le cadre d'amélioration ou de renouvellement de matériel.

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 54 466 K euros (y compris le stock de tickets pour 12 501K euros).

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 1 540 K euros.
Le stock divers des accessoires cuve et lubrifiants représente un montant de 269 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 26 893 K euros.
Le stock d'achat STEER représente un montant de 3 303k euros.

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

Une provision pour dépréciation de stock de CEE a été comptabilisée au 31/12/2021 pour un montant de 3 389 k euros.

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 :

	C/Courants	Clients	Fournisseurs	Prêts
Comb.de Cerdagne	985 000,00	14 846,87		
DPPLN	- 4 705 025,96	- 3 013,95		
Dyneff Espagne	1 276 423,25	8 608,67	- 239 600,98	
Gas station network				10 000,00
Natgas	- 5 050 000,00	- 10 181,11		
Orceyre	- 1 290 000,00	- 11 190,67		
Plantier	330 000,00	6 233,05		
Rossignol	383 080,00			
Rompetrol France	27 049 577,88	65 823,15		
Dyneff Retail	3 365 273,25	28 911,23	- 4 803 808,30	
Boissonnade	- 500 000,00	- 3 774,56		
Anéo	150 000,00	310,00		
Aubac	- 300 000,00	- 3 895,82		
TPDT	105 000,00			
ABC Béziat				

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 2 610 405 euros.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour stock de réserve.

Cette provision de 1 191 K€ est constituée pour faire face aux obligations de stockage imposées à la profession. Le réajustement annuel de cette provision a conduit à une reprise de 690 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 révisée.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- *Hypothèses actuarielles*

Taux d'actualisation	0.8%
Table de mortalité femme	TPGF05
Table de mortalité homme	TPGH05

- *Hypothèses catégorielles*

Catégorie	Modalités départ	Taux de charges patronales	Evolution des salaires	Rotation du personnel
CADRE	Volontaire	45%	2%	Table turnover CADRE
EMPLOYE	Volontaire	45%	2%	Table turnover EMPLOYE
MAITRISE	Volontaire	45%	2%	Table turnover AGENT MAITRISE

Catégorie		Age départ à la retraite
CADRE		63 ans
MAITRISE	Né en 1954 et moins	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans
EMPLOYE	Né en 1951 et moins	60 ans
	Né entre 1952 et 1954	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans

Intégration d'une nouvelle hypothèse : hypothèse démographique, le taux de rotation.

Taux de rotation (en %)	Toutes Catégories
AGE	
-30ans	14.90%
30-34ans	7.10%
35-39ans	6%
40-44ans	3.50%
45-49ans	2.50%
50-54ans	2.50%
55-59ans	0%
60 ans et +	0%

Au 31/12/2021, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 670 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 729 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 2021 pour un montant de 348 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 2021 de 7 568 K€.

Cee
L'administration possède un droit de reprise de six années après la date d'enregistrement du certificat. Par exemple, un certificat enregistré en 2018 peut potentiellement être annulé jusqu'en 2024. Ce risque d'annulation est réel et par conséquent, il a été décidé de constituer un fonds de garantie afin de couvrir ce risque de reprise. Une dotation exceptionnelle sur le compte provisions pour risques d'un montant de 7 283 857 euros a été faite à la clôture de l'exercice.

Cette provision fera l'objet d'une révision annuelle et prendra notamment en compte les certificats des années pour lesquelles l'administration ne possède plus de droit de reprise et les certificats enregistrés pendant l'exercice.

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 10 K€ 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 27.5%.

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 au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 354 863		571 329
Terrains	6 961 073		275 149
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 191 222		
Constructions sur sol d'autrui	13 447 301		6 089 473
Const. Install. générales, agenc., aménag.	21 453 682		2 858 863
Install. techniques, matériel et outillage ind.	17 099 290		1 505 726
Installations générales, agenc., aménag.	277 374		261 550
Matériel de transport	498 300		129 152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 163 812		244 814
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	5 028 769		11 734 697
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**72 120 822**		**23 099 424**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	37 683 117		3 433 080
Autres titres immobilisés	2 126		
Prêts et autres immobilisations financières	343 132		881 330
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**38 028 375**		**4 314 410**
TOTAL GENERAL	**118 504 059**		**27 985 163**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 524	8 900 667	
Terrains			7 236 222	
Constructions sur sol propre			5 191 222	
Constructions sur sol d'autrui			19 536 774	
Constructions, installations générales, agenc.			24 312 545	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		240 245	18 364 771	
Installations générales, agencements divers			538 923	
Matériel de transport			627 452	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 109	2 403 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	7 881 791	171 067	8 710 608	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 881 791**	**416 422**	**86 922 033**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			41 116 197	
Autres titres immobilisés			2 126	
Prêts et autres immobilisations financières		117 057	1 107 406	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**117 057**	**42 225 728**	
TOTAL GENERAL	**7 881 791**	**559 002**	**138 048 429**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 719 138	321 670	9 523	5 031 284
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 719 138**	**321 670**	**9 523**	**5 031 284**
Terrains	4 191 338	183 697		4 375 034
Constructions sur sol propre	3 228 781	158 925		3 387 707
Constructions sur sol d'autrui	10 959 449	757 923		11 717 372
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	15 515 984	1 512 470		17 028 453
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 605 851	1 254 116	232 647	14 627 321
Installations générales, agenc. et aménag. divers	112 033	82 570		194 603
Matériel de transport	93 361	111 414		204 775
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 745 842	153 601	5 109	1 894 333
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**49 452 639**	**4 214 716**	**237 756**	**53 429 599**
TOTAL GENERAL	**54 171 777**	**4 536 386**	**247 280**	**58 460 883**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.		34					34
INCORPOREL.		**34**					**34**
Terrains		33 204					33 204
Construct.							
- sol propre	11 537			74 194			-62 657
- sol autrui	2 745	17 213		20 429			-472
- installations	14 425	77 028		37 589	11 078		42 787
Install. Tech.	26 275	200 124		32 543	26 011		167 845
Install. Gén.		63 428			6 469		56 959
Mat. Transp.		6 663			615		6 048
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.	**54 981**	**397 660**		**164 755**	**44 172**		**243 713**
Acquis. titre							
TOTAL	**54 981**	**397 693**		**164 755**	**44 172**		**243 747**

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	9 010 951			9 010 951
Amortissements dérogatoires	2 366 658	452 674	208 928	2 610 405
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**11 377 609**	**452 674**	**208 928**	**11 621 356**
Provisions pour litiges	683 957	138 044	93 168	728 833
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	322 959	66 520	322 958	66 521
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 769 870		99 558	1 670 312
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 036 028	7 619 257	1 239 652	8 415 633
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**4 812 814**	**7 823 821**	**1 755 336**	**10 881 299**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	1 008 000	450 000		1 458 000
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	639 973			639 973
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours		3 389 000		3 389 000
Dépréciations comptes clients	4 113 169	283 314	165 847	4 230 635
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**5 761 142**	**4 122 314**	**165 847**	**9 717 608**
TOTAL GENERAL	**21 951 564**	**12 398 809**	**2 130 111**	**32 220 263**

Dotations et reprises d'exploitation	4 122 315	165 848
Dotations et reprises financières	66 521	322 959
Dotations et reprises exceptionnelles	8 209 974	1 641 306

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration au 31/12/2021

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	1 097 406	1 097 406	
Clients douteux ou litigieux	5 798 422	5 798 422	
Autres créances clients	139 199 217	139 199 217	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	74 297	74 297	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 727 910	2 727 910	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	59 396 726	59 396 726	
Débiteurs divers	7 027 002	7 027 002	
Charges constatées d'avance	108 970	108 970	
TOTAL GENERAL	**215 439 948**	**215 439 948**	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	49 926 002	49 926 002		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	24 018 486	17 115 794	6 324 184	578 508
Emprunts et dettes financières divers	29 205 004	27 818 296		1 386 708
Fournisseurs et comptes rattachés	121 071 535	121 071 535		
Personnel et comptes rattachés	2 235 953	2 235 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 601 531	1 601 531		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	16 268 547	16 268 547		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 930 194	1 930 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 328 080	5 328 080		
Groupe et associés	10 177 582	10 177 582		
Autres dettes	8 810 591	8 810 591		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	944 000	944 000		
TOTAL GENERAL	**271 517 505**	**263 228 105**	**6 324 184**	**1 965 216**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 666 312
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	27 349,00		27 349,00
168841	INTERETS COURUS AUG¦	-21 544,01	27 349,00	-48 893,01
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT¦	76 146,71	58 110,93	18 035,78
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**81 951,70**	**85 459,93**	**-3 508,23**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	11 793 137,53	44 525 256,34	-32 732 118,81
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	35 718 008,08	8 663 914,78	27 054 093,30
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	22 613 223,00	16 778 175,00	5 835 048,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 119 310,77	1 079 370,75	39 940,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**71 243 679,38**	**71 046 716,87**	**196 962,51**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACTURES NON PARVENUES IMMO	290 000,00	1 526 493,00	-1 236 493,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**290 000,00**	**1 526 493,00**	**-1 236 493,00**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	-57 687,16		-57 687,16
TOTAL AUTRES DETTES		**-57 687,16**		**-57 687,16**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	1 025 777,12	1 040 519,61	-14 742,49
428220	PROV FJ	113 188,42	87 366,67	25 821,75
428400	PROV PARTICIPAT¦ DES SALARIES	732 162,00	290 772,00	441 390,00
428600	PROV CH PERSONNEL	4 892,81	4 876,18	16,63
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	348 000,00	575 002,00	-227 002,00
438201	PROV CS SUR CP DAP	384 082,06	387 951,34	-3 869,28
438211	PROV CS SUR FJ DAP	51 726,81	39 726,47	12 000,34
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	40 000,00	10 790,56	29 209,44
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	181 400,84	199 360,83	-17 959,99
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	1 493 262,17	404 378,54	1 088 883,63
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG¦	1 208 252,93	1 559 309,03	-351 056,10
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-970 240,00	-415 861,00	-554 379,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**4 612 505,16**	**4 184 192,23**	**428 312,93**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	120 104,03	55 446,02	64 658,01
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**120 104,03**	**55 446,02**	**64 658,01**
TOTAL CHARGES A PAYER		**76 290 553,11**	**76 898 308,05**	**-607 754,94**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	108 969,85	123 515,20	-14 545,35
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**108 969,85**	**123 515,20**	**-14 545,35**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	*RODUITS CONSTATES D'AVANCE	-944 000,00	-9 057,46	-934 942,54
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-944 000,00**	**-9 057,46**	**-934 942,54**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	928 391,75	611 482,23	316 909,52
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES		575 620,58	-575 620,58
418100	FACTURES A ETABLIR	10 787 910,82	6 795 400,12	3 992 510,70
428701	IND CHOMG PARTIEL ETAT	74 296,55	55 412,24	18 884,31
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-14 869,91	18 247,88	-33 117,79
448700	PRODUITS A RECEVOIR		18 500,00	-18 500,00
TOTAL		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**
TOTAL		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	10 787 910,82	6 795 400,12	3 992 510,70
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**10 787 910,82**	**6 795 400,12**	**3 992 510,70**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	928 391,75	611 482,23	316 909,52
409820	AVOIRS A RECEVOIR DOUANES		575 620,58	-575 620,58
428701	IND CHOMG PARTIEL ETAT	74 296,55	55 412,24	18 884,31
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-14 869,91	18 247,88	-33 117,79
448700	PRODUITS A RECEVOIR		18 500,00	-18 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**987 818,39**	**1 279 262,93**	**-291 444,54**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**11 775 729,21**	**8 074 663,05**	**3 701 066,16**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2021

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				

IV / ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	23 505 278 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Spain	12 500 000 €

Couverture à terme :

	Swaps et forwards	$ 18 720 000
	Futures et swaps produits pétroliers	$ 4 153 670

Lettres de crédit :

	Pour fournisseurs import	€

Cautions données filiales et JV : 10 575 000 €

Lettres d'intention forte EPPLN : 1 585 664 €

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

Agent de maîtrise	42,59
Cadre	84,74
Employé	220,10
Pas de statut professionnel	2,10
TOTAL	**349,52**

- 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 5 438k€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les pertes/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	187 980	7 440 757	61 000	7 567 737
Indemnité départ retraite	1 769 870		99 558	1 670 312
Stock de réserve	1 190 550		690 352	500 198
Dépollution /démantèlement	657 500	178 500	488 300	347 700
Risques sociaux	683 957	138 044	93 168	728 833
Provision pour impôt	-			-
TOTAL	4 489 857	7 757 301	1 432 378	10 814 780

- Détail des charges constatées d'avance

Nature	Montant
Taxe Foncière	6 549
Loyer	49 779
Loyer stockage	29 581
Maintenance	23 061
TOTAL	**108 970**

- 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.

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.

Situation CEE

Dans ce cadre, en 2021 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de :
3 610 087 654 kwh

Il a été acquis en 2021 un cumul de : 7 689 978 033 kwh
Soit à fin 2021 un stock de certificats d'économie d'énergie de 3 468 000 kwh valorisé en CUMP pour 26 806 255 euros (provision pour dépréciation de stock déduite).

La quatrième période, dite P4, relative à la politique nationale des certificats d'économie d'énergie s'est clôturée le 31 décembre 2021. A cette occasion, l'administration contrôle la quantité de certificats d'économie d'énergie enregistrée sur le compte EMMY de la société en la comparant à son obligation totale sur la période.3

Situation STEER

Le 12 Décembre 2020, Dyneff a été retenu par le ministère de la Transition Ecologique pour déployer le programme de sensibilisation des automobilistes STEER (formation à l'Eco-conduite, pratique du covoiturage, utilisation de moyens de transporté économe).
En partenariat avec APRR, Dyneff met en place des parcours pédagogiques sur les aires d'autoroutes.
Ce programme vise à réduire l'empreinte environnementale du transport automobile.
La loi 2010-788 du 12 juillet 2010 portant engagement national pour l'environnement a rendu possible la délivrance de certificats d'économie d'énergie dans le cadre de la participation financière à des programmes liés à la maîtrise de la demande d'énergie.
Cette convention prendra fin au 31/12/2022, à cette date l'Etat s'engage à fournir à Dyneff, des certificats d'économie d'énergie à hauteur de leurs dépenses sur les 2 années.
En 2021, Dyneff a dépensé 1 344K euros, ce qui porte la dépense totale à 2 318K 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	1 409 859
	Organic	710 720
	Effort construction	54 430
	Indemnité départ retraite	1 670 312
	Ecart de conversion passif	9 834

Allègement de la dette future d'impôt : 1 060 168 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	2 610 405

Accroissement de la dette future d'impôt : 3 195 873 euros.

- Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2021 s'élève à 139 000 euros.

- Evènements postérieurs à la clôture

Situation Economique

Le cours des produits pétroliers a très fortement augmenté à partir de la fin du mois de Février 2022, conséquence de la guerre entre la Russie et l'Ukraine. Cette hausse rapide du prix des produits pétroliers provoque une hausse mécanique de notre besoin en fonds de roulement et des besoins de financement

court terme associés. Il est trop tôt pour mesurer les conséquences que pourraient avoir un niveau de prix élevé sur une longue période sur la consommation de nos clients. Cependant, nous ne constatons pas de tensions logistiques particulières avec nos fournisseurs et n'avons pas constaté de modifications dans nos flux d'approvisionnements.
Nous sommes également en mesure de confirmer, sur la base des informations en notre possession à la date de rédaction de ces états financiers, ne pas traiter de produits en provenance directe de la Fédération de Russie ou de Biélorussie. Nous ne constatons pas également sur le premier trimestre 2022 de modification à la baisse de nos marges unitaires.

Acquisition

DYNEFF SAS a acquis 100% des titres de la SAS GERAUD TAMPIER le 2 Mai 2022. GERAUD TAMPIER est un distributeur produits pétroliers, localisé à Septfonds (82-France).

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Filiales et participations 2021

Déclaration au 31/12/2021

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		3 983 884
	307 680		10 000		142 744
DYNEFF ESPANA	601 000	100	3 162 639		490 437 000
	8 048 000		3 162 639		1 554 000
DYNEFF Gaz Station Network	19 503	100	14 294	10 000	
	3 265		14 294		-179
DPPLN	3 601 675	100	1 385 865		
	405 788		1 385 865		-17 100
DYNEFF RETAIL	60 000	100	650 073		4 003 174
	32 851		60 000		234 363
BOISSONNADE	8 000	100	1 189 267		6 972 270
	1 361 844		1 189 267		162 802
COMBUSTIBLE CERDAGNE	10 000	100	10 000		2 848 585
	282 708		10 000		85 971
ROSSIGNOL	8 000	100	233 124		4 075 760
	353 281		233 124		62 148
NATGAS	1 000 000	100	600 000		50 396 825
	4 044 655		600 000		276 138
ORCEYRE	28 330	100	4 136 716		24 691 786
	2 833 987		4 136 716		462 281
ANEO (03-2021)	8 000	70	2 310 000		3 905 997
	1 031 193		2 310 000		356 215
AUBAC	200 000	100	1 726 388		12 599 289
	779 861		1 726 388		122 087
TPDP	29 000	100	60 000		482 167
	-31 160		60 000		-138 058
ABC Beziat (03-2021)	7 130	100	1 645 956		4 931 861
	1 103 166		1 645 956		162 768
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SPR (2020)	1 372 500	17	260 113		4 141 904
	10 993 175		260 113		179 729
DPF (2020)	3 954 196	10	6 590 930		46 897 604
	33 479 383		6 590 930		6 110 372
EPPLN	34 142 000	50	17 071 000		8 888 559
	22 321 728		17 071 000		-9 130
BAE (07-2021)	10 000	50	5 000		23 808 799
	92 995		5 000		7 884
AUTRES TITRES					

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	72 849 223
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	72 849 223

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		243 747
Autres variations		
Résultat de l'exercice		9 267 774
	SOLDE	**9 511 521**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	82 360 744

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits exceptionnels

Déclaration au 31/12/2021

dyneff

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	82 632	67
Valeurs nettes comptables des immobilisations cédées	9 684	675
Dotations provisions pour risques et charges	7 757 301	687500
Dotations amortissements dérogatoires	452 674	687510
Dotations amortissements exceptionnels	24 356	687530
TOTAL	**8 326 647**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur opération de gestion	59 377	77
Produits de cession d'immobilisation	5 721	775
Reprise sur provision pour risques et charges	1 432 378	787500
Reprise sur amortissements dérogatoires	208 927	787510
TOTAL	**1 706 403**	

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 30 juin 2022

L'an deux mille-vingt-deux, le 30 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 2021 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 Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de cet exercice ;
- 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 2021 lesquels font apparaître un bénéfice de 9 267 774 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 9 267 774 euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice		9 267 774 euros
Au report à nouveau	39 471 613 euros	
TOTAUX	**48 739 387 euros**	

L'Associé Unique a décidé d'affecter le bénéfice s'élevant à 9 267 774 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 de la liste des conventions courantes conclues à des conditions normales qui, en raison de leur objet ou de leurs implications financières sont significatives pour les parties.

Par ailleurs, l'Associé Unique prend acte qu'il n'y a eu aucune convention entre le Président et la société au cours de l'année 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

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

Commissaire aux comptes titulaire

L'Associé Unique prend acte que le mandat du Cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Monsieur Xavier Senent, arrivera à échéance à l'issue de l'exercice clos en 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

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

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

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

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