



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01224

Numéro SIREN : 490 702 800

Nom ou dénomination : INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2017 sous le numéro de dépôt 7863

INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

Avenue de la Bienfaisance

BP 6

13117 LAVERA

Etats Financiers au 31 Décembre 2016



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' or similar character.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise AVENUE DE LA BIENFAISANCE 13117 LAVERA		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 4 9 0 7 0 2 8 0 0 0 0 0 1 5			Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31122016	N-1 31122015					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	932 763	AC	932 763		
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	566 658	AG	543 426	23 232	
		Fonds commercial (I)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	6 921 924	AO	1 343 621	5 578 302	5 425 046
		Constructions	AP	12 497 766	AQ	9 634 661	2 863 105	3 486 238
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	100 512 894	AS	82 574 696	17 938 197	16 844 454
		Autres immobilisations corporelles	AT	692 500	AU	688 312	4 188	78
		Immobilisations en cours	AV	10 847 857	AW		10 847 857	8 264 121
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	918 293	CV		918 293	19 824 361
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	4 069 410	BI		4 069 410	4 253 486
	TOTAL (II)		BJ	137 960 069	BK	95 717 482	42 242 587	58 097 787
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	3 986 224	BM	1 543 212	2 443 012
En cours de production de biens			BN		BO			
En cours de production de services			BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT		BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	196 658	BW		196 658	196 658
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	16 298 395	BY		16 298 395	16 832 537
		Autres créances (3)	BZ	239 779 566	CA		239 779 566	228 665 141
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	33 958	CG		33 958	479 648
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	212 436	CI		212 436	246 511
		TOTAL (III)	CJ	260 507 240	CK	1 543 212	258 964 028	248 942 151
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					626	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	398 467 310	1A	97 260 694	301 206 616	307 040 565	
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>53 399 571</u>)	DA	53 399 571	53 399 571
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	95 865 642	95 865 642
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 808 962	1 808 962
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG		
	Report à nouveau	DH	26 617 138	31 765 022
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	935 956	(5 147 884)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	178 627 270	177 691 314
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	491 550	515 448
	Provisions pour charges	DQ	91 955 383	91 676 592
	TOTAL (III)	DR	92 446 934	92 192 041
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	18 953 706	26 523 222
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 562 160	8 742 405
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 823 632	1 334 487
	Autres dettes	EA	792 911	557 094
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	30 132 411	37 157 209	
Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	301 206 616	307 040 565	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	30 132 411	37 157 209
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS</u>										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N – 1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue biens * services *	FD		FE		FF					
		FG	52 493 159	FH	53 656 945	FI	106 150 104	124 190 105			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	52 493 159	FK	53 656 945	FL	106 150 104	124 190 105			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN	33 443	39 869			
	Subventions d'exploitation					FO	29 975				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	5 203 016	7 152 079			
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 138 645	1 274 077			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	113 555 184	132 656 131		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	573	659			
	Variation de stock (marchandises)*					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 372 443	2 110 063			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	82 179	24 336			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	75 431 855	88 860 101			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 543 646	1 774 342			
	Salairès et traitements*					FY	13 209 996	12 370 480			
	Charges sociales (10)					FZ	8 669 634	14 167 848			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*					GA	3 516 712	4 703 568		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	(3 536)	123 091		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	5 516 646	16 270 614			
	Autres charges (12)					GE	1 928 986	1 852 787			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	112 269 137	142 257 894		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 286 047	(9 601 763)			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	22 469	38 321			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	626	237			
	Différences positives de change					GN		284			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)						GP	23 096	38 843		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		626			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		857			
	Différences négatives de change					GS	514	3 431			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)						GU	514	4 915		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	22 582	33 928			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 308 629	(9 567 834)			

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	37	13	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	18 605 826	3 893 864	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	58 110	223 022	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18 663 974	4 116 900	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	61 730	84 876	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	18 969 177	10 023	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	19 030 908	94 899	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(366 934)	4 022 000	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	5 739	(397 950)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	132 242 255	136 811 875	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	131 306 299	141 959 759	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	935 956	(5 147 884)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	34 367	36 380
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	22 469	24 473
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	plan BOC				58 110		58 110
	ajustement stock oxochimie				(14 116)		
amendes				75 824			
cession titres geosud				18 906 067			
contentieux mersen				5 000			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

Désignation

1 / 1

31/12/2016

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	932 763	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	542 059	KE		KF	24 599	
CORPORELLES	Terrains				KG	6 697 424	KH		KI	224 500	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	3 082 484	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2	KP	9 381 096	KQ		KR	34 185	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	96 634 540	KT		KU	3 878 353	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX		
		Matériel de transport*			KY		KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	686 218	LC		LD	6 282	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours			LH	8 264 121	LI		LJ	6 441 607	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	124 745 886	LO		LP	10 584 928	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	19 824 361	8V		8W	
		Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	4 253 486	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	24 077 847	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	150 298 557	ØH		ØJ	10 609 527		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4			
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ	932 763	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	566 658	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	6 921 924	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	3 082 484	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH	9 415 282	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	100 512 894	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	692 500	MU		
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	3 857 871	MZ		NA	10 847 857	NB		
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
TOTAL III		IY	3 857 871	NG		NH	131 472 943	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations		IØ		ØX	18 906 067	ØY	918 293	ØZ		
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	184 076	2F	4 069 410	2G		
	TOTAL IV		IB		NJ	19 090 143	NK	4 987 704	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	3 857 871	ØK	19 090 143	ØL	137 960 069	ØM			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY	932 763	EL		EM		EN	932 763	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	542 059	PF	1 366	PG		PH	543 426	
Terrains			PI	1 272 377	PJ	71 244	PK		PL	1 343 621	
Constructions	Sur sol propre	PM	2 711 763	PN	76 744	PO		PQ	2 788 507		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV	6 265 579	PW	580 573	PX		PY	6 846 153		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	79 790 085	QA	2 784 611	QB		QC	82 574 696	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	686 140	QM	2 172	QN		QO	688 312		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III			QU	90 725 947	QV	3 515 345	QW		QX	94 241 292	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	92 200 770	ØP	3 516 712	ØQ		ØR	95 717 482	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SASNéant ☐ *

Désignation de l'entreprise <u>SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS</u>										Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (I)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	514 822	4B	21 574	4C	44 846	4D	491 550		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	626	4U		4V	626	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	88 882 438	4Y	4 661 738	4Z	5 137 333	5A	88 406 843		
	Provisions pour impôts (I)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	2 708 333	EP	833 333	EQ	20 837	ER	3 520 829		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	85 821	5W		5X	58 110	5Y	27 710		
	TOTAL II	5Z	92 192 041	TV	5 516 646	TW	5 261 753	TX	92 446 934		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (I)*	6A		6B		6C		6D			
		6E		6F		6G		6H			
		02		03		04		05			
		9U		9V		9W		9X			
		06		07		08		09			
	Sur stocks et en cours	6N	1 546 748	6P		6R	3 536	6S	1 543 212		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W			
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X		6Y		6Z		7A			
	TOTAL III	7B	1 546 748	TY		TZ	3 536	UA	1 543 212		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	93 738 790	UB	5 516 646	UC	5 265 290	UD	93 990 146		
	Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	5 516 646	UF	5 206 552	UK				
– financières		UG		UH	626						
– exceptionnelles		UJ			58 110						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I									10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.											

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation

N° 2056
1 / 1

Autres provisions pour risques et charges

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	4 069 410	UV		UW	4 069 410	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	16 298 395		16 298 395			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)				ZI						
	Personnel et comptes rattachés				UY	666		666			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	3 494 286		3 494 286			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	79 118		79 118			
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC	236 118 494		236 118 494			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	87 001		87 001			
	Charges constatées d'avance				VS	212 436		212 436			
	TOTAUX				VT	260 359 809	VU	256 290 399	VV	4 069 410	
RENOIS	(1)	Montant des		VD							
		– Prêts accordés en cours d'exercice									
	(2)	– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	18 953 706	18 953 706							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 846 502	4 846 502							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2 966 556	2 966 556							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	602 937	602 937						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	146 164	146 164						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 823 632	1 823 632							
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	792 911	792 911							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	30 132 411	VZ	30 132 411						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2)		Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

Néant ☐ *Exercice N, clos le :
31/12/2016

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés						WB
		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	21 851	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	4 954		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	4 647 212	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	
	Amendes et pénalités	WJ	75 825	Charges financières (art. 212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	1 543	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 %					I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			{ – Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions			ZN	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						WN	
							WO	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

III. RÉSULTAT FISCAL

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme

– imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)

– imposées au taux de 0 %

– imposées au taux de 19%

– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures

– imputées sur les déficits antérieurs

Autres plus-values imposées au taux de 19 %

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*

Régime des sociétés mères et des filiales *

Produit net des actions et parts d'intérêts :

Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation

2A

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.

Majoration d'amortissement*

Abattement sur le bénéfice et exonérations*

Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)

K9

Entreprises nouvelles 44 sexies

L2

Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)

L5

Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)

L6

Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)

K3

Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)

PA

Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)

ØV

Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)

1F

Zone franche d'activité (44 quaterdecies)

XC

Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindocies)

PC

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

Dont déduction exceptionnelle pour investissement

X9

128 592

Créance dé gagée par le report en arrière de déficit

ZI

Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

Y2

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

XH

5 490 729

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :

bénéfice (I moins II)

déficit (II moins I)

XI

538 219

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*

ZL

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*

XL

538 219

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

XN

XO

WT

335

WU

5 361 802

WV

WH

WP

WW

XB

I6

WZ

XA

ZY

XD

XF

XG

128 592

Y2

XH

5 490 729

XJ

XL

538 219

XO

N° 2058-A
1 / 1

31/12/2016

II - DEDUCTIONS DIVERSES

Cegid Group

Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	715 421
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	538 219
Déficits reportables (différence K4-K5)				K6	177 202
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	177 202
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	3 719 946
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
postes	8X	773 965	8Y	188 353	
postes NC	8Z	680 786	9A	268 639	
IDR	9B	227 832	9C	62 736	
Provisions pour dépréciation *					
depreciation de stocks	9D	(3 536)	9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Charges à payer					
effort construction	9K	53 416	9L	49 363	
contribution sociale de solidarité	9M	54 155	9N	67 852	
CICE 2016	9P		9R	79 631	
	9S		9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	4 647 212	YO	5 361 802
		↓		↓	
		ligne W1'		ligne WU	

CONSEQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	CONSEQUENCES FINANCIERES		
	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
(art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)	XU	☐
--	----	--------------------------

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

N° 2058-B
1 / 1

SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS
490702800 IS1

31/12/2016

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	31 765 022	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	(5 147 884)		- Autres réserves	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	0E			Dividendes	ZE					
	TOTAL I	0F	26 617 138		Autres répartitions	ZF					
					Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	26 617 138				
					TOTAL II	ZH	26 617 138				
DISTRIBUTIONS (Article 235ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	Exercice N - 1 :
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)		J7		YQ						
	— Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	— Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance				YT	27 397 395	31 390 097				
	— Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8		XQ	161 145	213 456				
	— Personnel extérieur à l'entreprise				YU	31 103	49 035				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	214 239	7 057				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES		ST	47 627 971	57 200 455				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	75 431 855	88 860 101				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	496 699	726 290				
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS		9Z	1 046 946	1 048 052				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	1 543 646	1 774 342				
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée				YY	10 886 944	12 755 820				
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	18 281 751	20 542 139				
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2012) *				0B	11 870 216					
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				0S						
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés :)		3	00	YP	182.00	177.00				
	— Effectif affecté à l'activité artisanale				RL						
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%	%				
	— Numéro du centre de gestion agréé *		XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0						
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies				RH							
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

Néant ☒ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

		I. Immobilisations*	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)			
			⑦			⑧	⑨	⑩			⑪	
								19 %		15 % ou 16 %		0 %
	1											
	2											
	3											
	4											
	5											
	6											
	7											
	8											
	9											
	10											
	11											
	12											

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩

CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪

(A)

(B)
(ventilation par taux)

(C)

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS					Néant	☒	*
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)							
Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie						
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)						
	sur 10 ans						
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)						
	TOTAL 1						
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
	sur 3 ans au titre de	N-1					
		N-2					
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1					
		N-2					
		N-3					
		N-4					
		N-5					
		N-6					
		N-7					
		N-8					
	N-9						
	TOTAL 2						
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.							
☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)				☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
TOTAL							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ① *.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS</u>					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4	5				
- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012016 et clos le : 31122016		Durée en nombre de mois 12	
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
I Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA		
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	106 150 104	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	33 443	
Subventions d'exploitation reçues	OF	29 975	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2 138 645	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL I	OM	108 352 168	
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON		
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	2 372 443	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	82 179	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	75 236 342	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	1 928 986	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
TOTAL 2	OJ	79 619 951	
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	28 732 216
IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur le 1329)	SA	28 732 216	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	106 150 104	
Période de référence	GY	0	1 / 0 1 / 2 0 1 6 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 1 6
Date de cessation	HR		/ / / / / / / /
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.			

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III du CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122016

N° SIRET 4 9 0 7 0 2 8 0 0 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

ADRESSE (voie) AVENUE DE LA BIENFAISANCE

CODE POSTAL 13117

VILLE LAVERA

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 399 572

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SDE Dénomination INEOS CHEMICALS FRANCE HOLDING LTD

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 53 399 572

Adresse : N° Voie hawkskease chapel lane

Code Postal SO043 Commune Lyndhurst hampshire SO043 7FG Pays GBR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122016

N° SIRET

4 9 0 7 0 2 8 0 0 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

ADRESSE (voie)

AVENUE DE LA BIENFAISANCE

CODE POSTAL

13117

VILLE

LAVERA

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

2

Forme juridique

GIE

Dénomination

GEXARO

N° SIREN (si société établie en France)

305095325

% de détention

50.00

Adresse :

N°

Voie

avenue de la bienfaisance

Code Postal

13110

Commune

LAVERA

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

GEOSUD

N° SIREN (si société établie en France)

513326736

% de détention

13.93

Adresse :

N°

Voie

avenue de la bienfaisance

Code Postal

13110

Commune

LAVERA

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CA17PROREC



31/12/2016

13117 LAVERA
490702800 IS1

[illegible]

CA18CHAPAY

[illegible]

CA20CHAAVA



31/12/2016

[illegible]

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2017

Exercice ouvert le	01012016	et clos le	31122016	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-1-1 quinquies C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-1-2 quinquies C), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS	
SIRET	4 9 0 7 0 2 8 0 0 0 0 0 1 5
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
AVENUE DE LA BIENFAISANCE	
13117 LAVERA	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Fabrication d'autres produits chimiques	Si vous avez changé d'activité, cocher la case
--------------------	---	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf notice de la déclaration n° 2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28%*		Déficit	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %			
	PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238 quinquies
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches						
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines		Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotés		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %		
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						
Dans le secteur productif, art. 244 quater W					Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

D IMPUTATIONS (cf notice de la déclaration n° 2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Viseur conventionné		Visa : CGA	
Nom, adresse, téléphone, Télécopie			
- du professionnel de l'expertise comptable :			
Tél :			
- du conseil :			
Tél :			
- de l'association agréée :			
Tél :			
- N° d'agrément de l'AA :			

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique "NOUVEAUTÉS").

SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS
490702800 ISI

31/12/2016

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾			(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾			(e)	
			(f)	
			(g)	
			(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾			(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			(j)	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾			Total (a à h)	

[illegible]

H DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS
490702800 IS1

31/12/2016

Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé SAS INEOS CHEMICALS LAVERA SAS 490702800	Néant	
	PME au sens communautaire	
Désignation et n° siren de la société tête de groupe	Société bénéficiant du régime fiscal des groupes	

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
CIC - CI Compétitivité et l'emploi	79 631

Réduction d'impôt en faveur du mécénat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
--	--

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	1 327 185
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur des indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

III – CAS PARTICULIERS

	Crédit d'impôt	Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		

Ineos Chemicals Lavera

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2016)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

A l'Associé unique
Ineos Chemicals Lavera
Avenue de la Bienfaisance
BP N°6
13117 Lavera

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

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

*PricewaterhouseCoopers Audit, Les Docks-Atrium 10.1, 10, place de la Joliette 13567 Marseille Cedex 2
Téléphone: +33 (0)4 91 99 30 00, Fax: +33 (0)4 91 99 30 31, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

II - Justification de nos appréciations

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

Estimations comptables

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques en matière de retraite et d'obligations similaires, telles que décrit en notes 3.4.a de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à obtenir les rapports d'actuaire utilisés par la société et à revoir les calculs effectués par la société.

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

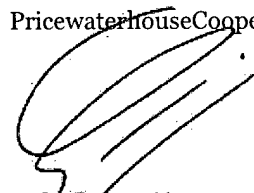
III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Marseille, le 22 juin 2017

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Didier Cavanié
Associé

INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

AVENUE DE LA BIENFAISANCE

13117 LAVERA

Comptes au 31/12/2016



Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	932 763	932 763		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	566 659	543 427	23 232	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	6 921 924	1 343 622	5 578 302	5 425 046
Constructions	12 497 767	9 634 661	2 863 105	3 486 238
Installations techniques, matériel, outillage	100 512 894	82 574 697	17 938 197	16 844 455
Autres immobilisations corporelles	692 501	688 313	4 188	78
Immobilisations en cours	10 847 858		10 847 858	8 264 122
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	918 294		918 294	19 824 361
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 069 411		4 069 411	4 253 487
ACTIF IMMOBILISE	137 960 070	95 717 482	42 242 588	58 097 787
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 986 224	1 543 212	2 443 012	2 521 655
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	196 659		196 659	196 659
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	16 298 396		16 298 396	16 832 538
Autres créances	239 779 566		239 779 566	228 665 141
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	33 959		33 959	479 648
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	212 437		212 437	246 511
ACTIF CIRCULANT	260 507 241	1 543 212	258 964 028	248 942 152
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				627
TOTAL GENERAL	398 467 311	97 260 695	301 206 616	307 040 566

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 53 399 572)	53 399 572	53 399 572
Primes d'émission, de fusion, d'apport	95 865 643	95 865 643
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 808 962	1 808 962
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	26 617 138	31 765 022
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	935 956	-5 147 884
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	178 627 271	177 691 315
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	491 551	515 449
Provisions pour charges	91 955 384	91 676 593
PROVISIONS	92 446 934	92 192 042
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 953 707	26 523 223
Dettes fiscales et sociales	8 562 161	8 742 405
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 823 632	1 334 487
Autres dettes	792 911	557 094
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	30 132 411	37 157 209
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	301 206 616	307 040 566

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	52 493 159	53 656 945	106 150 104	124 190 106
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	52 493 159	53 656 945	106 150 104	124 190 106
Production stockée				
Production immobilisée			33 443	39 869
Subventions d'exploitation			29 975	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 203 016	7 152 079
Autres produits			2 138 646	1 274 077
PRODUITS D'EXPLOITATION			113 555 185	132 656 131
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			573	660
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 372 444	2 110 064
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			82 179	24 336
Autres achats et charges externes			75 431 855	88 860 101
Impôts, taxes et versements assimilés			1 543 646	1 774 343
Salaires et traitements			13 209 996	12 370 480
Charges sociales			8 669 635	14 167 849
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 516 712	4 703 569
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			-3 537	123 091
Dotations aux provisions			5 516 646	16 270 614
Autres charges			1 928 987	1 852 787
CHARGES D'EXPLOITATION			112 269 137	142 257 894
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 286 047	-9 601 763
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			22 470	38 321
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			627	238
Différences positives de change				284
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			23 097	38 844
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				627
Intérêts et charges assimilées				857
Différences négatives de change			514	3 432
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			514	4 915
RESULTAT FINANCIER			22 582	33 928
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 308 630	-9 567 835

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38	14
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 605 826	3 893 864
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	58 110	223 023
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 663 974	4 116 900
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 731	84 876
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 969 178	10 024
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 030 909	94 900
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-366 935	4 022 001
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	5 739	-397 950
TOTAL DES PRODUITS	132 242 255	136 811 875
TOTAL DES CHARGES	131 306 299	141 959 760
BENEFICE OU PERTE	935 956	-5 147 884

Annexes

**INEOS CHEMICALS Lavera
SAS**

EXERCICE 2016

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice 2016

dont le total est de 301 206 616 **EUROS**

et au compte de résultat faisant apparaître un bénéfice

de 935 956 **EUROS**

Le site de Lavera regroupe les activités de raffinage de pétrole, de fabrication de produits chimiques et de recherche.

Ineos Chemicals Lavera SAS par les activités de fabrication de produits chimiques.

Les activités de production d'Ineos Manufacturing France SAS et d'Ineos Chemicals Lavera SAS s'exercent dans le cadre d'un contrat de façonnage selon lequel ces sociétés refacturent les coûts décaissés avec une marge.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ineos Chemicals Lavera SAS détient des parts dans :

- GIE Gexaro dont l'activité est l'extraction de benzène. Ce GIE est détenu à 50% par Ineos Chemicals Lavera SAS et 50% par Total Petrochemicals. Le montant de la participation d'ICL est 900K€.
- La SCI Khariessa dont l'objet est l'exploitation d'un immeuble "Villa Khariessa" situé à Martigues. Cette SCI est détenue à 9.1 % par Ineos Chemicals Lavera SAS pour une valeur de 18K€.

Le résultat net comptable de l'exercice 2016 est un bénéfice de 936 K€.

Il est constitué essentiellement :

- D'un bénéfice d'exploitation de 1 286 K€;
- D'un bénéfice financier de 23 K€;
- D'une perte exceptionnelle de 367 K€;
- D'une charge impôt de 6 K€

La société est sortie de l'intégration fiscale au 01/01/2014.

Crédit d'Impôt pour la Compétitive et l'Emploi (CICE)

La Société a comptabilisé dans ses comptes au 31 décembre 2016 un CICE de 80 k€ correspondant à 6% de la masse salariale éligible de l'exercice, à l'exclusion du CICE à 6% concernant les rémunérations encourues en 2016 mais versées en 2017 (congés payés, RTT, primes...) qui n'a pas donné lieu à produit à recevoir comme le propose la Compagnie Nationale des Commissaires en Comptes dans son avis de mai 2013, en raison des incertitudes pesant sur la détermination de son montant.

Le CICE a été enregistré en réduction des charges sociales, comme l'autorise la note de l'Autorité de Normalisation comptable de février 2013.

Le CICE 2016 n'a pas pu être imputé sur l'impôt 2016. Un solde de CICE 2014 d'un montant de 84 k€ et le CICE 2015 d'un montant de 117 k€ restent à imputer sur les impôts futurs.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La société applique les règlements CRC 2002-10 et 2004-06 concernant les immobilisations acquises depuis 2005.

3. **COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

3.1 **Etat de l'actif immobilisé**

Les mouvements de l'actif immobilisé sont récapitulés en tableau de variations des immobilisations.

La méthode du traitement des immobilisations par composants a été appliquée.

Les amortissements linéaires qui figurent au bilan sont calculés en fonction des durées de vie suivantes :

Droit au bail	50 ans
Aménagements terrains	10 à 20 ans
Constructions, aménagements bâtiments, routes	15 à 50 ans
Installations techniques hors bâtiments	6 à 20 ans
Installations techniques bâtiments	30 à 50 ans
Matériel et outillage	6 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans
Mobilier	6 à 10 ans
Logiciel	1 an

Du fait de son contrat de façonnage, la Société est assurée de refacturer ses coûts de production, dont l'amortissement des actifs, avec une marge, ce qui donne une certaine assurance sur la valeur recouvrable des actifs opérationnels. Sur ces bases, la Direction de la Société considère qu'il n'y a pas lieu de constituer une provision pour dépréciation de ces actifs.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Le coût d'acquisition initial d'une immobilisation corporelle est constitué notamment de son prix et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Participations, autres titres immobilisés :

Les titres de participation sont le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur d'utilité à la clôture de l'exercice.

Autres immobilisations financières :

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisés sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont le cas échéant dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur actuelle à la date de clôture.

3.2 Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. Le cas échéant, le solde des comptes bancaires en devises a été converti au taux de clôture.

3.3 Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks incluent depuis le 1^{er} Janvier 2013 une rubrique stocks administratifs représentant les quotas de CO2 alloués ou achetés, valorisés à leur coût d'acquisition.

3.4 Etat des provisions

Les mouvements des provisions sont récapitulés en tableau des provisions pour risques et charges.

a) Provisions pour risques et charges

Provisions pour pensions

Au titre de ses salariés propres, ICL reconnaît des provisions pour retraite supplémentaire (RSN), pré retraite postés et divers autres engagements sociaux (IDR, Proxima, MIP, médailles du travail).

Au titre des salariés des joint-ventures (JVs) Naphtachimie, Appryl et Oxochimie, ICL reconnaît une provision au titre des plans refacturés par ces JVs (RSN, pré retraites postés, MIP des retraités).

Les engagements de retraite sont calculés par un actuaire externe. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Hypothèses actuarielles	2015	2016
Taux d'actualisation	2,25%	1,75% (*)
Evolution annuelle des salaires	3,25%	2,75%
Taux d'inflation	1,75%	1,75%
Age départ à la retraite	62 ans (**)	62 ans
Table de mortalité	INSEE TH/TF 10 12 (actifs) TGH 2005 (retraités)	INSEE TH/TF 11 13 (actifs) TGH/TGF 2005 (retraités)

(*) Taux d'actualisation différent selon les plans et leur duration correspondante

(**) Tenant compte des nouvelles modalités législatives

L'évolution de l'engagement entre 2015 et 2016 se présente comme suit :

En M€	Engagements calculés	Ecart actuaries différés	Autres éléments	Engagements comptabilisés
31 décembre 2015	98,8	(10,0)	0,1	88,9
Coûts des services	1,7	-	-	1,7
Intérêts	2,2	-	-	2,2
Paievements	(5,1)	-	-	(5,1)
Ecart actuaries	6,4	(6,4)	-	-
Amortissements	-	0,9	-	0,9
Autres éléments	-	-	(0,1)	(0,1)
31 décembre 2016	104,0	(15,5)	-	88,5

Les écarts liés à des changements d'hypothèses constituent des gains ou pertes actuariels. La société a décidé d'appliquer la méthode 1 de la Recommandation ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 qui maintient les options de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01. La société reconnaît ainsi une partie de ses écarts actuariels en résultat selon la méthode dite du corridor. Selon cette approche, les écarts actuariels résultant de l'évolution des hypothèses entre deux évaluations sont différés, à l'exception d'une fraction qui est comptabilisée en produits ou charges si les écarts actuariels cumulés non comptabilisés en résultat à la fin de l'exercice excèdent 10% de la valeur actualisée de l'obligation au titre des engagements de retraite. La fraction des écarts actuariels à comptabiliser est l'excédent, déterminé ci-dessus divisé par la durée d'activité moyenne résiduelle attendue des membres du personnel bénéficiant de ces engagements de retraite.

Provisions grand arrêt

La provision pour grosses réparations concerne les arrêts pour entretien de l'unité PZ4A concernant le site chimique. Cette provision est constituée de façon linéaire jusqu'à la date de l'entretien effectif probable.

Provision perte de change

Aucune provision pour perte de change n'a été constituée pour la valorisation des dettes et créances en monnaies étrangères aux cours en vigueur au 31 décembre 2016.

b) Provision pour dépréciation

Elle concerne les stocks de pièces de rechange à rotation lente. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.5 Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Nous avons procédé à la valorisation des dettes et créances en monnaies étrangères aux cours interbancaires de la dernière bourse du 31 décembre 2016. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision risque en totalité. Le montant des écarts de conversion Actif et Passif qui figurent au bilan découle de ce calcul.

La ventilation par échéance des créances (- 1 an, + 1 an) et dettes (- 1 an, + 1 an à 5 ans au plus, + 5 ans) figure en tableau des échéances.

3.6. Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Entreprises liées : Sont considérées comme entreprises liées, toutes les sociétés du groupe INEOS.

Le tableau sur les entreprises liées donne :

- a) le montant des créances et dettes concernant les entreprises liées.
- b) le montant des effets à recevoir et des effets à payer.

3.7 Eléments fongibles de l'actif circulant

Les stocks de pièces de rechange à caractère non immobilisable sont valorisés au PMP. La valorisation est très proche de celle du marché.

3.8 Quotas d'émissions de CO2

L'Etat attribue gratuitement pour la 1ère fois en 2013, sous réserve de restitution, des quotas d'émission de gaz à effet de serre à Ineos Chemicals Lavera selon le dispositif juridique défini par la directive européenne 2003/87/CE modifiée par la directive 2004/101/CE.

Depuis le 1^{er} Janvier 2013, l'Union Européenne est rentrée dans le 3ème plan d'allocation des quotas (ETS3), qui définit des nouvelles modalités d'allocation des quotas CO2 pour la période de 2013 à 2020 avec de nouveaux objectifs d'émission revus à la baisse.

Les quotas sont comptabilisés en stocks à l'actif du bilan à la valeur d'acquisition. Les quotas alloués gratuitement ont donc une valeur nulle et font l'objet d'un suivi extra-comptable. Si le nombre de quotas disponibles à la fin de l'exercice est inférieur à la quantité devant être restituée une charge à payer est constatée pour le nombre de quotas manquant. Cette charge est valorisée au prix de marché à la clôture. Suivant la finalité des quotas en stocks, deux méthodes de comptabilisation sont proposées : la méthode de production ou la méthode de négoce.

- **Modèle de production :**

Les consommations sont enregistrées dans le cout de production. C'est le modèle suivi par la Société.

- **Modèle de négoce :**

Le montant des quotas consommés et le produit de la vente sont enregistrés en résultat d'exploitation.

Pour le premier exercice en 2013 Ineos Chemicals Lavera a reçu l'attribution de quotas CO2. L'attribution au titre de 2016 a été de 139 Ktonnes.

Le solde de quotas de CO2 est nul au 31 décembre 2016.

3.9 Compte personnel de formation (ancien DIF)

Au 1er janvier 2015, le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au droit individuel à la formation (DIF). Le CPF est désormais rattaché à la personne et non plus au contrat de travail. La Société n'ayant pas signé d'accord d'entreprise triennal requérant une gestion en interne du CPF, les frais des formations réalisées dans le cadre du CPF et une partie de la rémunération des salariés concernés sont pris en charge par les OPCA auprès desquels la contribution de 1 % a été versée.

4. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

4.1 Engagements financiers en K €

Engagements hors bilan liés aux activités opérationnelles	Principales caractéristiques	31 décembre 2016 (M€)	31 décembre 2015 (M€)
Instruments financiers conclus en vue de la réception ou de la livraison d'un élément non financier (contrats « <i>own use</i> »)	Contrats d'approvisionnement en matières premières (électricité, énergie, utilités...) caractérisés par des engagements de quantités valorisés sur base de formules de prix indexées	-	-
Soumissions générales cautionnées	Douanes de Marseille au titre de crédit d'enlèvement,	0.9	0.9
Soumissions générales cautionnées	Caution Seveso	0.5	2.4

4.2 Rémunération du dirigeant

L'information relative au montant global de la rémunération des membres des organes d'administration n'est pas communiquée car cela reviendrait à communiquer une information individuelle.

5. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

6. COMPLEMENT D'INFORMATIONS

6.1 Produits à recevoir K€

Les produits à recevoir concernent les postes suivants :

• Clients factures à établir	6 794
• Etat : crédit d'impôt	80
• Avoirs à recevoir	80
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	6 954

6.2 Charges à payer K€

Elles concernent les comptes suivants :

• Clients créditeurs	135
• Fournisseurs d'exploitation factures non parvenues	12 885
• Fournisseurs immobilisations fact non parvenues	1 824
• Personnel - CP, primes, intéressement	4 842
• Organismes sociaux - Charges sociales et assimilées	2 257
• Etat - Autres taxes	54

TOTAL CHARGES A PAYER 21 997

6.3 Charges et produits constatés d'avance K€

Charges d'exploitation 212

6.4 Décomposition de la charge d'impôt 2016

En euros	Résultat avant impôt	Réintégrations / déductions	Report déficits antérieurs	Impôt dû / (économie)	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 286 047	(815 123)		127 262	1 158 785
Résultat financier	22 582	581		7 975	14 607
Résultat exceptionnel	(366 934)	411 066		15 195	(382 129)
Report des déficits antérieurs	-	-	(538 219)	(150 432)	150 432
Impact contrôle fiscal	-	-		-	-
Résultat comptable	941 695	(403 476)	(538 219)	-	941 695
ecart prov/reel CIR 2012				5739	5739
TOTAL				5 739	935 956

Ci-dessous le suivi des actifs et passifs d'impôts différés (en K€) :

	31/12/2016	31/12/2015	Variations
Pertes reportables	177	715	(538)
Différences temporaires			
- Organic	54	68	(14)
- Effort construction	53	49	4
- Restructuring BOC	28	86	(58)
- Retraites	87 309	87 850	(541)
- Provision contrôle Urssaf 2011 - 2013	71	94	(23)
- Stocks	(544)	(540)	(4)
Total différences temporaires	86 971	87 607	(636)
Total pertes reportables et différences temporaires	87 148	88 322	(1 174)
Effet d'impôt (non comptabilisé)	29 046	29 438	(391)

6.5 Composition du capital social

Le capital social est de 53 399 572 €.

Il est constitué de 53 399 572 actions de 1 € chacune entièrement libérées et détenues par Ineos Investments International Limited.

6.6 Chiffres d'affaires hors T.V.A. K€

Le chiffre d'affaires publié ci-dessous est égal au montant des services facturés principalement le façonnage et prestations de recherche crédités au compte 70 conformément aux contenus définis par le Plan Comptable 1982.

	2016 en K€			2015 en K€		
	France	EXPORT	TOTAL	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Produits	-	-	-	-	-	-
Services	52 493	53 657	106 150	57 693	66 497	124 190
Total	52 493	53 657	106 150	57 693	66 497	124 190

6.7 Effectifs moyens 2016

Salariés	
Cadres	53
Agents de maîtrise et techniciens	110
Employés/ouvriers	19
TOTAL	182

6.8 Détail du résultat exceptionnel K€

Détail	31/12/2016
Variation des provisions	(32)
Moins value cession titres Geosud	(335)
Total résultat exceptionnel	(367)

6.9 Détail des reprises de provisions K€

Détail	31/12/2016		Total des reprises
	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	
Provision perte de change		1	1
Provisions pour litiges	45		45
Provisions pour pensions, obligations similaires	5 137	-	5 137
Provisions pour restructuration	58		58
Provision grand arrêt	21		21
Total des reprises	5 261	1	5 262

7 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

INEOS CHEMICALS FRANCE HOLDING LTD
Hawkslease Chapel lane
Lyndhurst Hampshire S043 7FG

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	932 763		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	542 060		24 599
Terrains	6 697 424		224 500
Dont composants			
Constructions sur sol propre	3 082 485		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	9 381 097		34 185
Install. techniques, matériel et outillage ind.	96 634 541		3 878 354
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	686 219		6 282
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 264 122		6 441 607
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 745 886		10 584 928
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 824 361		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 253 487		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 077 848		
TOTAL GENERAL	150 298 557		10 609 527

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			932 763	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			566 659	
Terrains			6 921 924	
Constructions sur sol propre			3 082 485	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			9 415 282	
Installations techn., matériel et outillages ind.			100 512 894	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			692 501	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 857 871		10 847 858	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 857 871		131 472 944	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		18 906 067	918 294	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		184 076	4 069 411	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		19 090 143	4 987 704	
TOTAL GENERAL	3 857 871	19 090 143	137 960 070	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	932 763			932 763
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	542 060	1 367		543 427
Terrains	1 272 378	71 244		1 343 622
Constructions sur sol propre	2 711 763	76 744		2 788 508
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	6 265 580	580 574		6 846 154
Installations techniques; matériel et outillage industriels	79 790 086	2 784 611		82 574 697
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	686 141	2 172		688 313
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 725 947	3 515 346		94 241 293
TOTAL GENERAL	92 200 770	3 516 712		95 717 482

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	514 822	21 575	44 846	491 551
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	627		627	
Provisions pour pensions, obligations similaires	88 882 439	4 661 738	5 137 333	88 406 844
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	2 708 333	833 333	20 837	3 520 829
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	85 821		58 110	27 711
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	92 192 042	5 516 646	5 261 754	92 446 934
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 546 749		3 537	1 543 212
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	1 546 749		3 537	1 543 212
TOTAL GENERAL	93 738 790	5 516 646	5 265 290	93 990 147

Dotations et reprises d'exploitation	5 516 646	5 206 553
Dotations et reprises financières		627
Dotations et reprises exceptionnelles		58 110
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 069 411		4 069 411
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	16 298 396	16 298 396	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	667	667	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 494 286	3 494 286	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	79 118	79 118	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	236 118 494	236 118 494	
Débiteurs divers	87 001	87 001	
Charges constatées d'avance	212 437	212 437	
TOTAL GENERAL	260 359 810	256 290 399	4 069 411

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

184 076

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 953 707	18 953 707		
Personnel et comptes rattachés	4 846 502	4 846 502		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 966 557	2 966 557		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	602 937	602 937		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	146 164	146 164		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 823 632	1 823 632		
Groupe et associés				
Autres dettes	792 911	792 911		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	30 132 411	30 132 411		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		918 294	
Créances rattachées à des participations		4 069 411	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		13 990 399	
Autres créances		236 118 494	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 686 275	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	177 691 315
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	177 691 315

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	5 147 884	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		5 147 884
Résultat de l'exercice		935 956

SOLDE	935 956
-------	---------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	178 627 271
------------------------------------	-------------

INEOS CHEMICALS LAVERA SAS

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 53 399 572 Euros**

**Siège social : Avenue de la Bienfaisance – BP 6 - 13117 LAVERA
RCS AIX EN PROVENCE 490 702 800**

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept et le trente Juin à 9 heures 30,
L'associé unique de INEOS Chemicals Lavera SAS, la société INEOS Chemicals France Holdings Limited

représentée par Monsieur Eric BRAVARD, en vertu d'un pouvoir,
propriétaire des 53 399 572 actions composant le capital social de INEOS Chemicals Lavera SAS, a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

Résolutions Ordinaires :

- Lecture et approbation des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Approbation des comptes et de l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Quitus de gestion au Président pour l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Affectation du résultat,
- Renouvellement du mandat du Président,
- Mandat du Commissaire aux comptes titulaire,
- Mandat du Commissaire aux comptes suppléant,
- Pouvoirs pour les formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance :

- des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes sur l'activité et les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,

approuve ces rapports et les opérations qui y sont relatées dans leur intégralité ainsi que le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2016 tels qu'ils sont présentés et faisant apparaître un résultat bénéficiaire de 935 956 Euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos au 31 décembre 2016.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2016 qui s'élève à 935 956 euros de la façon suivante :

- 46 798 euros à la réserve légale,
- le solde au report à nouveau, soit 889 158 euros

L'Associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte du fait que le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code s'élève à 21 851 euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte que le mandat de Président de Monsieur Frédéric PYTHON est arrivé à expiration et décide de renouveler le mandat de Président de Monsieur Frédéric PYTHON pour une durée de 3 ans qui expirera lors de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte que le mandat de Commissaire aux Comptes Titulaire de PriceWaterHouseCoopers Audit expire ce jour et décide de renouveler PriceWaterHouseCoopers Audit en qualité de Commissaire aux Comptes Titulaire pour une durée de 6 exercices qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

SIXIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte que le mandat de Commissaire aux Comptes Suppléant de Monsieur Etienne BORIS expire ce jour et décide de désigner en remplacement Monsieur Jean-Christophe GEORGHIOU – 63, rue de Villiers – 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex

pour une durée de 6 exercices qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente réunion, à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.



Pour l'Associé Unique
INEOS Chemicals France Holdings Limited
Eric BRAVARD