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

*****

PROCES-VERBAL DE DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

L'an deux mille-vingt-cinq, le trente juin à quinze heures

La soussignée,

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

Représentée par son Président, Monsieur JianJun ZANG, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes,

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

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par le Président, la société ROMPETROL France SAS.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2024,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de cet exercice ;
- Situation du mandat des Commissaires aux comptes ;
- Pouvoir en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 lesquels font apparaître un bénéfice de 984 765 euros.

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

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 984 765 euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice	984 765 euros

Affectation :

Au report à nouveau	984 765 euros

A l'issue de cette affectation, le solde du report à nouveau sera de 83 141 231 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé Unique prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il a été procédé à une distribution de dividendes d'un montant de 10 000 000 euros au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2023 et 4 000 000 euros au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022. Il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes ni de revenus au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2021.

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

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

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

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique prend acte de la poursuite du mandat du commissaire aux comptes :

Commissaire aux comptes titulaire

L'Associé Unique prend acte que le mandat du cabinet ERNST and YOUNG, représenté par Monsieur Xavier Senent, arrivera à échéance à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

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

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

ROMPETROL France S.A.S.
En qualité d'Associé Unique

DYNEFF S.A.S.
Représentée par **ROMPETROL France SAS**
En qualité de Président

DYNEFF SAS

1300 AV ALBERT EINSTEIN

BAT 5 STRATEGIE CONCEPT

34000 MONTPELLIER

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros

RCS de Montpellier n° 305 800 997

Certifie conforme à l'original

Comptes annuels au 31 décembre 2024 (EURO – Europe)

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif — 7
Détail des comptes - Passif — 17
Détail des comptes - Charges — 25
Détail des comptes - Produits — 36

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion — 42
Dettes garanties par des sûretés réelles — 43
Capacité d'autofinancement — 44

Annexes

regles et méthodes 2024 F — 46
faits majeurs 2024 F — 47
engagements hors bilan 2024 F — 48
informations bilan actif 2024 — 49
informations bilan passif 2024 F — 55
complement d'infos 2024 — 60
Immobilisations — 66
Amortissements — 67
Provisions et dépréciations — 68
Créances et dettes — 69
Charges à payer — 70
Charges et produits constatés d'avance — 71
Produits à recevoir — 72
Composition du capital social — 73
Engagements de crédit-bail — 74
Engagements financiers donnés et reçus — 75
Variation des capitaux propres — 76
Filiales et participations 2024 — 77

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration dyneff

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	681 703	388 976	292 727	279 263
Fonds commercial	2 848 938	9 479	2 839 459	2 822 368
Autres immobilisations incorporelles	5 324 296	4 835 250	489 046	596 056
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	11 319 440	8 923 896	2 395 544	3 797 368
Constructions	102 313 653	47 539 599	54 774 054	53 317 497
Installations techniques, matériel, outillage	24 322 883	18 276 685	6 046 198	5 880 692
Autres immobilisations corporelles	6 064 977	3 916 161	2 148 815	2 137 602
Immobilisations en cours	1 822 087		1 822 087	4 997 568
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	62 248 299	354 900	61 893 399	52 984 738
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	22 317		22 317	2 126
Prêts	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières	1 218 830		1 218 830	1 207 815
ACTIF IMMOBILISE	**218 197 421**	**84 244 946**	**133 952 475**	**128 033 091**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	51 281 116		51 281 116	60 446 933
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	129 895 404	8 751 537	121 143 867	158 176 697
Autres créances	93 162 867		93 162 867	107 688 234
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	6 681 111		6 681 111	21 260 680
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 727 891		5 727 891	805 548
ACTIF CIRCULANT	**286 748 389**	**8 751 537**	**277 996 853**	**348 378 092**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 113		2 113	
TOTAL GENERAL	**504 947 923**	**92 996 483**	**411 951 440**	**476 411 183**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration dyneff

Rubriques			31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	(dont versé :	20 000 000)	20 000 000	20 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 000 000	2 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			82 156 466	77 630 230
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			984 765	14 526 232
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			4 176 183	4 875 865
CAPITAUX PROPRES			**109 317 415**	**119 032 328**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 371 842	11 999 768
Provisions pour charges			1 442 528	1 369 202
PROVISIONS			**10 814 370**	**13 368 970**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			77 697 592	80 116 390
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	34 853 968	34 418 642
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 037 721	443 311
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			113 634 697	151 555 972
Dettes fiscales et sociales			23 181 209	29 570 044
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			796 822	2 397 609
Autres dettes			40 617 646	45 526 731
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**291 819 656**	**344 028 698**
Ecarts de conversion passif				-18 813
TOTAL GENERAL			**411 951 440**	**476 411 183**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration dyneff

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises	1 504 183 604	742 234 406	2 246 418 010	2 498 302 860
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 562 622		6 562 622	5 941 358
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 510 746 227**	**742 234 406**	**2 252 980 633**	**2 504 244 218**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 327 182	1 246 346
Autres produits			3 686	73 106
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 254 311 501**	**2 505 563 671**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 158 927 070	2 372 553 595
Variation de stock (marchandises)			9 165 817	30 790 576
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			681	1 562
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			50 458 469	48 439 909
Impôts, taxes et versements assimilés			1 596 821	2 486 551
Salaires et traitements			13 329 080	13 896 002
Charges sociales			4 840 446	4 816 384
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 188 048	9 629 405
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			1 350 000	1 736 084
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			327 605	4 621 166
Dotations aux provisions				
Autres charges			8 689 086	7 140 587
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 260 873 124**	**2 496 111 822**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-6 561 623**	**9 451 849**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 555 768	2 307 249
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			95	53
Autres intérêts et produits assimilés			3 615 669	3 413 723
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				824 054
Différences positives de change			1 377 840	1 550 276
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**7 549 372**	**8 095 354**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 113	305 000
Intérêts et charges assimilées			6 455 050	4 178 121
Différences négatives de change			924 871	811 857
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**7 382 033**	**5 294 978**
RESULTAT FINANCIER			**167 339**	**2 800 377**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-6 394 284**	**12 252 226**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 351 429	4 476 517
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 343	5 262
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 055 299	5 661 295
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 415 071**	**10 143 075**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	218 691	2 051 487
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 855	4 692
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 815 476	1 843 317
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 036 023**	**3 899 496**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 379 049**	**6 243 578**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		575 168
Impôts sur les bénéfices		3 394 404
TOTAL DES PRODUITS	**2 272 275 945**	**2 523 802 100**
TOTAL DES CHARGES	**2 271 291 180**	**2 509 275 868**
BENEFICE OU PERTE	**984 765**	**14 526 232**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
205001	BREVETS/MARQUES/PROCEDES AN	615 235,38	571 235,38	44 000,00
205002	BREVETS/MARQUES/PROCEDES ACQ°	13 763,00	5 000,00	8 763,00
205004	BREVETS/MARQUES/PROCEDES HS		-30 000,00	30 000,00
205005	BREVETS MARQUE TRANSF IEC	52 704,58	69 000,00	-16 295,42
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**681 702,96**	**615 235,38**	**66 467,58**
280501	AMT BREVETS MARQUES AN	-333 379,66	-318 014,86	-15 364,80
280502	AMT BREVETS MARQUES DAP	-55 595,93	-45 364,80	-10 231,13
280504	AMT BREVETS MARQUES RAP < HS		30 000,00	-30 000,00
280601	AMT DT AU BAIL AN	-2 592,95		-2 592,95
280602	AMT DT AU BAIL ACQ	-6 886,02	-2 592,95	-4 293,07
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-398 454,56**	**-335 972,61**	**-62 481,95**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**283 248,40**	**279 262,77**	**3 985,63**
FONDS COMMERCIAL				
206001	DT AU BAIL AN	25 000,00		25 000,00
206002	DT AU BAIL ACQUISITION	12 500,00	25 000,00	-12 500,00
206005	DT AU BAIL TRANSFERT IEC	6 470,00		6 470,00
207001	FONDS DE COMM AN	2 797 367,79	2 797 367,79	
207002	FONDS DE COMM ACQ°	7 600,00		7 600,00
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		**2 848 937,79**	**2 822 367,79**	**26 570,00**
TOTAL FONDS COMMERCIAL		**2 848 937,79**	**2 822 367,79**	**26 570,00**
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208101	PROG INF INTERNES AN	1 128 903,96	1 136 205,76	-7 301,80
208102	PROG INF INTERNES ACQ°	77 857,30	8 725,00	69 132,30
208104	PROG INF INTERNES HS		-16 256,80	16 256,80
208105	PROG INF EXTERNES < IEC	24 000,00	230,00	23 770,00
208201	PROG INF EXTERNES AN	2 804 520,68	2 685 335,68	119 185,00
208202	PROG INF EXTERNES ACQ°	75 318,27	108 985,00	-33 666,73
208205	PROG INF EXTERNES < IEC		10 200,00	-10 200,00
208301	REDEVANCES INFRASTRUCTURES AN	1 213 696,00	1 397 724,00	-184 028,00
208304	REDEVANCES INFRASTRUCTURES HS		-184 028,00	184 028,00
232003	IMMO INCORP EN COURS TRANSFERT	-85 049,08		-85 049,08
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		**5 239 247,13**	**5 147 120,64**	**92 126,49**
280811	AMT PROG INFORMAT AN	-3 364 154,35	-3 162 919,13	-201 235,22
280812	AMT PROG INFORMAT DAP	-283 117,02	-217 492,02	-65 625,00
280814	AMT PROG INFORMAT RAP < HS		16 256,80	-16 256,80
280831	AMT REDEVANCES INFR AN	-1 186 909,90	-1 367 153,22	180 243,32
280832	AMT REDEVANCES INFR DAP	-1 068,60	-3 784,68	2 716,08
280834	AMT REDEVANCES INFR RAP HS		184 028,00	-184 028,00
Total 2050/AK - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**-4 835 249,87**	**-4 551 064,25**	**-284 185,62**
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		**403 997,26**	**596 056,39**	**-192 059,13**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**3 536 183,45**	**3 697 686,95**	**-161 503,50**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211101	TERRAIN NUS AN	403 686,05	403 686,05	
211501	TERRAIN B AN	1 389 737,69	1 389 737,69	
212101	AMENG TERRAIN NUS AN	1 495 226,82	1 495 226,82	
212102	AMENG TERRAIN NUS ACQ°	124 168,14		124 168,14
212201	AMENG TERRAIN SOL A AN	7 511 981,36	3 434 522,35	4 077 459,01
212202	AMENG TERRAIN SOL A ACQ°	2 000,00	13 821,52	-11 821,52
212204	AMENG TERRAIN SOL A HS		-461 021,28	461 021,28
212205	AMENG TERRAIN SOL A < IEC		4 524 658,77	-4 524 658,77
212501	AMENG TERRAIN B AN	392 639,48	403 267,50	-10 628,02
212504	AMENG TERRAIN B HS°		-10 628,02	10 628,02
Total 2050/AN - Terrains, brut		**11 319 439,54**	**11 193 271,40**	**126 168,14**
281211	AMT AMENG TERRAIN NU AN	-1 336 951,63	-1 311 969,53	-24 982,10
281212	AMT AMENG TERRAIN NU DAP	-22 475,72	-24 982,10	2 506,38
281221	AMT AMENG SOL A AN	-2 556 112,84	-2 773 020,17	216 907,33
281222	AMT AMENG SOL A DAP	-470 616,91	-244 113,95	-226 502,96
281224	AMT AMENG SOL A RAP < HS		461 021,28	-461 021,28
281251	AMT AMENG TERRAIN B AN	-420 363,08	-386 791,81	-33 571,27
281252	AMT AMENG TERRAIN B DAP	-34 899,72	-41 558,12	6 658,40
281254	AMT AMENG TERRAIN B RAP < HS°		7 986,85	-7 986,85
291100	PROV DEPR TERRAIN AN	-4 082 476,00	-3 082 476,00	-1 000 000,00
Total 2050/AO - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-8 923 895,90**	**-7 395 903,55**	**-1 527 992,35**
TOTAL TERRAINS		**2 395 543,64**	**3 797 367,85**	**-1 401 824,21**
CONSTRUCTIONS				
213101	CONS° SOL P AN	5 059 374,16	5 059 374,16	
213501	INST GEN COMM AN	5 891 992,96	5 998 127,35	-106 134,39
213502	INST GEN COMM ACQ°		16 230,13	-16 230,13
213503	INST GEN COMM CES°	-1 895,76		-1 895,76
213504	INST GEN COMM HS		-122 364,52	122 364,52
213505	INST GEN COMM < IEC	24 811,28		24 811,28
213601	INST GEN LOGEMT AN	72 004,11	72 004,11	
213701	INST LAV ST AN	64 867,50	64 867,50	
214101	CONS° SOL A AN	53 784 636,67	35 307 565,98	18 477 070,69
214102	CONS° SOL A ACQ°	1 952 956,44	10 297 742,07	-8 344 785,63
214104	CONS° SOL A HS		-1 684 541,09	1 684 541,09
214105	CONS° SOL A < IEC	4 519 019,02	9 874 510,70	-5 355 491,68
214501	INST GEN COMM SOL A AN	27 202 745,96	24 873 099,24	2 329 646,72
214502	INST GEN COMM SOL A ACQ°	2 516 075,64	2 961 901,62	-445 825,98
214503	INST GEN COMM SOL A CES°	-2 622,73		-2 622,73
214504	INST GEN COMM SOL A HS		-1 433 498,84	1 433 498,84
214505	INST GEN COMM SOL A < IEC	1 112 409,17	817 407,43	295 001,74
214601	INST GEN LOGEMT SOL A AN	33 967,86	33 967,86	
214701	INST LAV ST SOL A AN	83 310,58	83 310,58	
Total 2050/AP - Constructions, brut		**102 313 652,86**	**92 219 704,28**	**10 093 948,58**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
281311	AMT CONS° SOL P AN	-3 567 542,96	-3 410 688,51	-156 854,45
281312	AMT CONS° SOL P DAP	-153 017,90	-156 854,45	3 836,55
281351	AMT INST CONS° COMM AN	-4 438 425,05	-4 241 825,19	-196 599,86
281352	AMT INST CONS° COMM DAP	-248 065,67	-252 270,62	4 204,95
281353	AMT INST CONS° COMM RAP < CES°	1 895,76		1 895,76
281354	AMT INST CONS° COMM RAP < HS		55 670,76	-55 670,76
281361	AMT AGENCT LOGEMT AN	-72 004,11	-72 004,11	
281371	AMT INST LAV ST AN	-64 867,50	-64 867,50	
281411	AMT CONS° SOL A AN	-15 339 094,46	-13 279 630,14	-2 059 464,32
281412	AMT CONS° SOL A DAP	-5 538 600,75	-3 740 778,45	-1 797 822,30
281414	AMT CONS° SOL A RAP < HS		1 681 314,13	-1 681 314,13
281451	AMT INST COMM SOL A AN	-15 302 994,80	-14 092 609,02	-1 210 385,78
281452	AMT INST COMM SOL A DAP	-2 702 226,15	-2 633 847,27	-68 378,88
281453	AMT INST COMM SOL A RAP < CES°	2 622,73		2 622,73
281454	AMT INST COMM SOL A RAP < HS		1 423 461,49	-1 423 461,49
281461	AMT INST LOGT SOL A AN	-33 967,86	-33 967,86	
281471	AMT INST LAV SOL A AN	-83 310,58	-83 310,58	
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**-47 539 599,30**	**-38 902 207,32**	**-8 637 391,98**
TOTAL CONSTRUCTIONS		**54 774 053,56**	**53 317 496,96**	**1 456 556,60**
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215101	CUVES AN	4 190 137,95	3 957 060,51	233 077,44
215102	CUVES ACQ°	270 375,75	414 966,11	-144 590,36
215103	CUVES CES°	-11 946,90	-20 643,18	8 696,28
215104	CUVES HS	-90 443,55	-161 245,49	70 801,94
215105	CUVES < IEC	58 481,71		58 481,71
215201	VOLU AN	1 046 207,55	1 046 207,55	
215301	INST TECH. SPECIFIQUES AN	8 335 851,62	7 570 978,16	764 873,46
215302	INST TECH. SPECIFIQUES ACQ°	451 383,23	663 413,77	-212 030,54
215304	INST TECH. SPECIFIQUES HS		-437 353,28	437 353,28
215305	INST TECH. SPECIFIQUES < IEC	91 851,11	541 148,68	-449 297,57
215401	MAT ST (MAT ENSEIGNES) AN	2 530 680,04	2 560 320,05	-29 640,01
215402	MAT ST (MAT ENSEIGNES) ACQ°	168 667,04	-30 618,66	199 285,70
215404	MAT ST (MAT ENSEIGNES) HS		-114 998,98	114 998,98
215405	MAT ST (MAT ENSEIGNES) < IEC	362 292,00	115 977,63	246 314,37
215501	OUT INDUSTRIEL AN	113 801,33	92 679,80	21 121,53
215502	OUT INDUSTRIEL ACQ°		9 308,53	-9 308,53
215505	OUT INDUSTRIEL < IEC	55 114,50	11 813,00	43 301,50
215601	MAT ET OUT AUTRE AN	6 121 960,57	5 022 302,86	1 099 657,71
215602	MAT ET OUT AUTRE ACQ°	456 960,78	259 420,17	197 540,61
215603	MAT ET OUT AUTRE CES°		-11 959,86	11 959,86
215604	MAT ET OUT AUTRE HS		-214 609,65	214 609,65
215605	MAT ET OUT AUTRE < IEC	171 507,92	1 066 807,05	-895 299,13
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bru		**24 322 882,65**	**22 340 974,77**	**1 981 907,88**
281511	AMT CUVES AN	-3 180 254,26	-3 029 205,59	-151 048,67
281512	AMT CUVES DAP	-346 151,21	-319 170,87	-26 980,34
281513	AMT CUVES RAP < CES°	10 091,61	15 951,01	-5 859,40

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
281514	AMT CUVES RAP < HS	90 443,55	152 171,19	-61 727,64
281521	AMT VOLU AN	-1 002 020,88	-958 609,85	-43 411,03
281522	AMT VOLU DAP	-33 880,80	-43 411,03	9 530,23
281531	AMT INST TECH SOL P AN	-6 055 568,34	-6 156 939,17	101 370,83
281532	AMT INST TECH SOL P DAP	-420 083,35	-335 252,03	-84 831,32
281534	AMT INST TECH SOL P RAP < HS		436 622,86	-436 622,86
281541	AMT MAT ST AN	-2 353 269,13	-2 229 729,08	-123 540,05
281542	AMT MAT ST DAP	-250 749,19	-233 910,74	-16 838,45
281544	AMT MAT ST RAP < HS		110 370,69	-110 370,69
281551	AMT INST TECH SOL P AN	1 844,50	4 547,03	-2 702,53
281552	AMT INST TECH SOL P DAP	-13 295,03	-2 702,53	-10 592,50
281561	AMT MAT IND AUTRE AN	-3 871 014,44	-3 422 460,66	-448 553,78
281562	AMT MAT IND AUTRE DAP	-852 777,88	-672 010,14	-180 767,74
281563	AMT MAT IND AUTRE RAP < CES°		11 959,86	-11 959,86
281564	AMT MAT IND AUTRE RAP < HS		211 496,50	-211 496,50
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		**-18 276 684,85**	**-16 460 282,55**	**-1 816 402,30**
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		**6 046 197,80**	**5 880 692,22**	**165 505,58**
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218101	AUTRES INST GEN AN	574 666,24	574 648,99	17,25
218102	AUTRES INST GEN ACQ°	55 186,49	12 514,00	42 672,49
218104	AUTRES INST GEN HS		-75 777,92	75 777,92
218105	AUTRES INST GEN TRSF IEC	3 842,51	82 363,07	-78 520,56
218201	MAT DE TRANSPORT AN	1 211 327,96	660 527,96	550 800,00
218202	MAT DE TRANSPORT ACQ°	48 230,00	550 800,00	-502 570,00
218204	MAT DE TRANSPORT HS	-21 470,31		-21 470,31
218205	MAT DE TRANSPORT MES	68 700,00		68 700,00
218301	MAT DE BUREAU AN	144 865,21	145 888,14	-1 022,93
218302	MAT DE BUREAU ACQ°	26 039,11	-28,59	26 067,70
218304	MAT DE BUREAU HS		-994,34	994,34
218305	MAT DE BUREAU TRSF MES	9 940,49		9 940,49
218311	MAT INFORMATIQUE AN	2 793 266,83	2 241 169,86	552 096,97
218312	MAT INFORMATIQUE ACQ°	543 100,91	551 877,24	-8 776,33
218314	MAT INFORMATIQUE HS		-16 747,79	16 747,79
218315	MAT INFORMATIQUE < IEC	45 554,70	16 967,52	28 587,18
218401	MOBILIER DE BUREAU AN	560 912,53	614 989,11	-54 076,58
218402	MOBILIER DE BUREAU ACQ°		24 501,78	-24 501,78
218403	MOBILIER DE BUREAU CES°		-21 041,86	21 041,86
218404	MOBILIER DE BUREAU HS		-57 536,50	57 536,50
218405	MOBILIER DE BUREAU MES	813,92		813,92
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**6 064 976,59**	**5 304 120,67**	**760 855,92**
281811	AMT INST GENE DIVERS AN	-299 419,60	-285 583,32	-13 836,28
281812	AMT INST GENE DIVERS DAP	-80 601,44	-89 614,20	9 012,76
281814	AMT INST GENE DIVERS RAP < HS		75 777,92	-75 777,92
281821	AMT MAT DE TRANSPORT AN	-496 833,73	-334 847,28	-161 986,45
281822	AMT MAT DE TRANSPORT DAP	-234 345,39	-161 986,45	-72 358,94
281824	AMT MAT DE TRANSPORT RAP < HS	21 470,31		21 470,31

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
281831	AMT MAT INFORMATI AN	-1 862 286,16	-1 541 469,33	-320 816,83
281832	AMT MAT INFORMATI DAP	-444 094,29	-337 642,04	-106 452,25
281834	AMT MAT INFORMATI RAP < HS		16 825,21	-16 825,21
281841	AMT MAT/MOB BUREAU AN	-507 979,66	-577 438,93	69 459,27
281842	AMT MAT/MOB BUREAU DAP	-12 071,51	-9 119,09	-2 952,42
281843	AMT MAT/MOB BUREAU RAP < CES°		21 041,86	-21 041,86
281844	AMT MAT/MOB BUREAU RAP < HS		57 536,50	-57 536,50
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-3 916 161,47**	**-3 166 519,15**	**-749 642,32**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**2 148 815,12**	**2 137 601,52**	**11 213,60**
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231001	IMMO CORP EN COURS AN	5 253 565,82	9 520 096,88	-4 266 531,06
231002	IMMO CORP EN COURS ACQ°	3 357 404,42	12 610 254,53	-9 252 850,11
231003	IMMO CORP EN COURS TRANSFERT	-6 703 834,23	-17 132 783,85	10 428 949,62
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		**1 907 136,01**	**4 997 567,56**	**-3 090 431,55**
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		**1 907 136,01**	**4 997 567,56**	**-3 090 431,55**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**67 271 746,13**	**70 130 726,11**	**-2 858 979,98**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES INTEGRATION GLOBALE	17 134 321,73	17 134 321,73	
261002	TITRES INTEGR GLOBALE-ACQ	21 137 822,00	11 964 208,00	9 173 614,00
261100	TITRES MIS EN EQUIVALENCE	6 851 043,35	6 871 203,85	-20 160,50
261200	INVESTISSEMENT JV	17 071 000,00	17 071 000,00	
261300	AUTRES TITRES-HORS GROUPE	54 112,00	53 904,00	208,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**62 248 299,08**	**53 094 637,58**	**9 153 661,50**
297100	PROV DEPR DE TITRES GROUPE AN	-305 000,00	-60 000,00	-245 000,00
297200	PROV DEPR DE TITRES HG	-49 900,00	-49 900,00	
Total 2050/CV - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**-354 900,00**	**-109 900,00**	**-245 000,00**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**61 893 399,08**	**52 984 737,58**	**8 908 661,50**
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271800	AUTRES TITRES IMMOBILISES	22 316,50	2 125,50	20 191,00
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		**22 316,50**	**2 125,50**	**20 191,00**
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		**22 316,50**	**2 125,50**	**20 191,00**
PRETS				
274110	PRET PARTICIPATIF DYNEFF GSN	10 000,00	10 000,00	
Total 2050/BF - Prêts, brut		**10 000,00**	**10 000,00**	
TOTAL PRETS		**10 000,00**	**10 000,00**	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	DEPOTS VERSES	133 472,78	126 772,78	6 700,00
275101	FONDS DE CAISSE (>PRATEL)	121,95	121,95	
275102	FDS DE CAISSE STATION	87 102,20	83 247,20	3 855,00
275103	FONDS DE CAISSE EUROS	136,35	136,35	
275104	FDC RECYCLANT GIBERVILLE	18 599,89	16 453,61	2 146,28

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
275500	CAUTIONS VERSEES	379 396,89	381 082,65	-1 685,76
275502	FDS DE GARANTIE FACTOR BFCE	600 000,00	600 000,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**1 218 830,06**	**1 207 814,54**	**11 015,52**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**1 218 830,06**	**1 207 814,54**	**11 015,52**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**63 144 545,64**	**54 204 677,62**	**8 939 868,02**
STOCKS				
MARCHANDISES				
370020	STOCK ALIMENTATION TX REDUIT	353 326,88	327 452,40	25 874,48
370021	STOCK ALIMENTATION TX NORMAL	215 335,01	187 818,27	27 516,74
370022	STOCK BOISSONS Tx reduit	167 645,34	144 742,89	22 902,45
370023	STOCK BOISSONS Tx NORMAL	70 417,43	75 068,55	-4 651,12
370024	STOCK PDT FRAIS TR	74 867,12	74 137,17	729,95
370028	STOCK RESTAURATION TR	13 263,86	15 746,70	-2 482,84
370029	STOCK RESTAURATION TN	2 734,83	1 984,15	750,68
370030	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TR	7 180,93	9 518,11	-2 337,18
370031	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TN	420 013,12	383 547,92	36 465,20
370032	STOCK PRODUITS BOUTIQUE TSR	2 623,40	2 919,64	-296,24
370033	STOCK ACCESSOIRES AUTO	217 300,75	209 266,21	8 034,54
370034	STOCK PDT CARTES ROUTIERES	33 822,90	29 725,27	4 097,63
370035	STOCK PRODUITS MARGE REDUITE EXO	139 239,40	151 313,50	-12 074,10
370036	STOCK PRODUITS MARGE REDUITE TN	16,43	57,63	-41,20
370037	STOCK BAZAR TI	2 449,35	5 820,73	-3 371,38
370039	STOCK PDT GAZ EN BOUTEILLE	27 713,20	33 713,17	-5 999,97
370042	STOCK LUBRIFIANTS ST	41 324,48	42 270,11	-945,63
370043	STOCK PDT LIBRAIRIE TR	68 201,45	59 389,74	8 811,71
370044	STOCK PRESSE PVC	8,98		8,98
370045	STOCK PDT LIBRAIRIE TN	16 766,40	13 919,55	2 846,85
370047	STOCK RESTO TR	211 434,97	203 203,56	8 231,41
370100	STOCK TICKETS	8 267 572,00	13 901 556,00	-5 633 984,00
370150	STOCK CEE	4 366 703,00	7 676 127,00	-3 309 424,00
370151	STOCK CEE GAZ	406 893,00		406 893,00
370219	STOCK JAUGES CONNECTEES	22 762,00	40 271,00	-17 509,00
370246	STOCK LUB AGENCES	252 158,29	168 591,69	83 566,60
370248	STOCK MAT ACCESSOIRE	230 000,00	170 000,00	60 000,00
370270	STOCK NETTOYANT CUVES	222 860,00	221 310,00	1 550,00
370517	STOCK GAZ GARANTIE ORIGINE	101 623,00	140 719,00	-39 096,00
370525	STOCK ELEC GAR CAPA	59 885,00	125 005,04	-65 120,04
370527	STOCK ELEC GAR CAPA ORIGINE	18 176,00		18 176,00
370700	STOCK PP CENTRE ACHAT	28 365 389,21	29 591 536,73	-1 226 147,52
370710	STOCK PP DEPOTS SECONDAIRES	2 307 632,83	2 497 806,97	-190 174,14
370720	STOCK PP RESEAU ST	4 350 623,39	3 752 696,38	597 927,01
370730	STOCK ADBLUE	45 262,97	36 762,50	8 500,47
370740	STOCK ADDITIFS/COLORANTS	177 889,42	152 935,73	24 953,69
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**51 281 116,34**	**60 446 933,31**	**-9 165 816,97**
TOTAL MARCHANDISES		**51 281 116,34**	**60 446 933,31**	**-9 165 816,97**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL STOCKS		**51 281 116,34**	**60 446 933,31**	**-9 165 816,97**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS HORS GROUPE	45 880 286,44	65 241 270,43	-19 360 983,99
411300	CLIENTS GROUPE	4 351 004,78	-254 407,08	4 605 411,86
411700	CLIENTS SOCIETES EN PARTICIPAT°	14 561,80	77 578,48	-63 016,68
413100	EFFETS A RECEVOIR	14 514 865,47	16 286 075,06	-1 771 209,59
413200	EFFETS NON ECHUS	29 828 580,55	39 031 805,77	-9 203 225,22
413500	EFFETS A RECEVOIR BPCE FACTOR	7 136 933,47	13 636 992,54	-6 500 059,07
413506	EFFETS A RECEVOIR LCR ENERGIE		12 658,59	-12 658,59
414100	PRELEVEMENT	3 445 187,24	3 864 858,99	-419 671,75
414106	PRELEVEMENT BPCE FACTOR	1 645 295,72	1 856 141,95	-210 846,23
414700	PREL-GAZ RECOUVREMENT	4 038,38	30 730,69	-26 692,31
415200	PORTEF. CHQ ENERGIE	10 891,00	532,00	10 359,00
415500	PORTEF. CHQ DIFFERES	183 320,89	267 834,64	-84 513,75
416000	CLIENTS DOUTEUX DIVERS	134 543,74	184 144,59	-49 600,85
416001	CLIENTS DOUTEUX AG CARCASSONNE	85 757,77	126 593,44	-40 835,67
416004	CLIENTS DOUTEUX AG PERPIGNAN	74 818,18	100 278,26	-25 460,08
416005	CLIENTS DOUTEUX AG MONTPELLIER	250 576,66	267 265,55	-16 688,89
416006	CLIENTS DOUTEUX AG TOULOUSE	246 508,39	234 714,88	11 793,51
416007	CLIENTS DOUTEUX AG GAZ	5 760 897,71	5 623 812,74	137 084,97
416009	CLIENTS DOUTEUX AG F&G	253 469,82	283 910,26	-30 440,44
416018	CLIENTS DOUTEUX AG BAYONNE	68 760,72	99 016,82	-30 256,10
416019	CLIENTS DOUTEUX AG BASSENS	179 986,98	209 296,65	-29 309,67
416020	CLIENTS DOUTEUX AG FOS	366 578,79	348 839,43	17 739,36
416022	CLIENTS DOUTEUX AG WHOLESALE	3 622 579,24	4 148 236,51	-525 657,27
416024	CLIENTS DOUTEUX AG LYON	444 041,09	455 157,93	-11 116,84
416041	CLIENTS DOUTEUX AG NARBONNE	98 758,54	86 449,02	12 309,52
416075	CLIENTS DOUTEUX AG PARIS	169 761,52	215 046,01	-45 284,49
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**118 772 004,89**	**152 434 834,15**	**-33 662 829,26**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**118 772 004,89**	**152 434 834,15**	**-33 662 829,26**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	11 123 399,30	15 040 931,36	-3 917 532,06
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		**11 123 399,30**	**15 040 931,36**	**-3 917 532,06**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**11 123 399,30**	**15 040 931,36**	**-3 917 532,06**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DOUTEUX DIVERS	-105 169,16	-126 709,71	21 540,55
491001	IRRECOUVRABLES AG CARCASSONNE	-26 596,55	-53 791,90	27 195,35
491004	IRRECOUVRABLES AG PERPIGNAN	-38 475,99	-55 392,68	16 916,69
491005	IRRECOUVRABLES AG MONTPELLIER	-100 148,93	-133 990,94	33 842,01
491006	IRRECOUVRABLES AG TOULOUSE	-117 221,73	-119 222,15	2 000,42
491007	PROVISIONS DOUTEUX GAZ	-4 497 723,19	-4 399 319,71	-98 403,48
491009	IRRECOUVRABLES AG F&G	-117 084,66	-135 431,18	18 346,52
491018	IRRECOUVRABLES AG BAYONNE	-44 377,98	-66 651,95	22 273,97
491019	IRRECOUVRABLES AG BASSENS	-97 285,15	-121 525,98	24 240,83

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
491020	IRRECOUVRABLES AGENCE FOS	-207 111,50	-210 556,44	3 444,94
491022	IRRECOUVRABLES AG WHOLESALE	-2 716 757,09	-3 149 635,09	432 878,00
491024	IRRECOUVRABLES AG LYON	-172 947,79	-202 219,66	29 271,87
491041	IRRECOUVRABLES AG NARBONNE	-31 742,19	-42 665,30	10 923,11
491070	PROVISIONS DOUTEUX GAZ GLOBAL	-394 940,72	-394 940,72	
491075	IRRECOUVRABLES AG PARIS	-83 954,16	-87 015,14	3 060,98
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-8 751 536,79**	**-9 299 068,55**	**547 531,76**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-8 751 536,79**	**-9 299 068,55**	**547 531,76**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**121 143 867,40**	**158 176 696,96**	**-37 032 829,56**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409600	FOURNISSEURS DETTES EMBALLAGES	250 351,62	237 213,33	13 138,29
409800	AVOIRS A RECEVOIR	984 571,15	2 957 440,41	-1 972 869,26
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**1 234 922,77**	**3 194 653,74**	**-1 959 730,97**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**1 234 922,77**	**3 194 653,74**	**-1 959 730,97**
GROUPE ET ASSOCIES				
451110	C/C ROSSIGNOL	553 080,00	553 080,00	
451115	C/C EPPLN	4 812 500,00		4 812 500,00
451201	TRESORERIE GROUPE USD	3 748 585,03	20 963 226,24	-17 214 641,21
451212	TRESO GROUPE RPF EUR	42 394 931,56	46 541 931,56	-4 147 000,00
451213	TRESO GROUPE TMP EUR	9 453 273,25	9 405 273,25	48 000,00
451215	CPTE TRESO EPN EUR	507 540,00	11 850 540,00	-11 343 000,00
451222	AVANCE TRESO ROSSIGNOL	1 084 000,00		1 084 000,00
451223	AVANCE TRESO PLANTIER	157 000,00	147 500,00	9 500,00
451224	AVANCE TRESO COMB CERDAGNE		804 000,00	-804 000,00
451227	AVANCE TRESO ANEO		50 000,00	-50 000,00
451229	AVANCE TRESO TPDT	94 500,00	552 000,00	-457 500,00
451230	AVANCE TRESO ABC	196 500,00		196 500,00
451231	AVANCE TRESO GERAUD TAMPIER		1 013 000,00	-1 013 000,00
451232	AVANCE TRESO ALEGRI	43 000,00	422 000,00	-379 000,00
451240	AVANCE TRESO RECOULES	2 560 152,10	487 652,10	2 072 500,00
451250	AVANCE TRESO ZAPLOTNY	1 983 000,00	918 000,00	1 065 000,00
451260	AVANCE TRESO NEEL FRAISSE	763 000,00	207 000,00	556 000,00
451280	AVANCE TRESO CPA	3 969 773,47		3 969 773,47
451290	AVANCE TRESO GED	500,00		500,00
455660	C/C PART DYF-DPP	15,28	15,28	
456700	ASSOCIE-K A REMBOURSER	737,53	49 889,98	-49 152,45
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**72 322 088,22**	**93 965 108,41**	**-21 643 020,19**
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		**72 322 088,22**	**93 965 108,41**	**-21 643 020,19**
DEBITEURS DIVERS				
445510	TVA A DECAISSER AN	763 606,23	702 617,78	60 988,45
445625	TVA S/ IMMO (S/PAIMENTS)	89 144,40	365 037,81	-275 893,41
445665	TVA S/ PREST DE SERVICES	1 732 939,77	3 676 098,59	-1 943 158,82
445700	TVA COLLECTEE	1 222,17	791,59	430,58

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
445830	TVA A REGULARISER ACTIF	2 417 111,23		2 417 111,23
467200	DEB/CRED DIVERS	301 508,49	40 652,97	260 855,52
467506	CPTE COURANT BPCE FACTOR	3 288 125,71	3 206 704,49	81 421,22
467507	FDS GARANTIE BPCE FACTOR	283 229,40	2 781 568,96	-2 498 339,56
467508	CAR BPCE FACTOR ATTENTE RECHARGE	5 711 314,52		5 711 314,52
467509	FDS GARANTIE BPCE FACTOR	5 017 653,91		5 017 653,91
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		**19 605 855,83**	**10 773 472,19**	**8 832 383,64**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**19 605 855,83**	**10 773 472,19**	**8 832 383,64**
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
495500	PROV DEPR C/C TMP		-245 000,00	245 000,00
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions			**-245 000,00**	**245 000,00**
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.			**-245 000,00**	**245 000,00**
TOTAL AUTRES CREANCES		**93 162 866,82**	**107 688 234,34**	**-14 525 367,52**
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511210	PORTEFEUILLE CHQ ENERGIE		32 810,00	-32 810,00
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS			**32 810,00**	**-32 810,00**
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT			**32 810,00**	**-32 810,00**
DISPONIBILITES				
512100	BPPOAA PAL EUR		25 446,31	-25 446,31
512111	CAISSE EPARGNE ST 8003275693	312 265,48	599 109,66	-286 844,18
512112	CREDIT COOPERATIF		100 485,00	-100 485,00
512116	NAT BPCE FACTOR	404 234,94	1 252 666,84	-848 431,90
512125	STE GENERALE PAL	24 802,47	415,63	24 386,84
512152	BPPOAA RESEAU EUR	41 480,95	68 843,34	-27 362,39
512153	CREDIT LYONNAIS ST	2 152 425,12	1 370 777,43	781 647,69
512157	BNP ST	104 816,11	981 139,74	-876 323,63
512159	STE GENERALE ST		355,89	-355,89
512164	LCL C/C E DAILLY		4 993 032,97	-4 993 032,97
512183	LCL compte IMPORTS	3 630 954,26	11 825 700,15	-8 194 745,89
512410	CEP USD	8 468,79	7 962,20	506,59
512434	BECM PAL USD	477,02	757,30	-280,28
531000	CAISSE	1 185,41	1 177,07	8,34
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**6 681 110,55**	**21 227 869,53**	**-14 546 758,98**
TOTAL DISPONIBILITES		**6 681 110,55**	**21 227 869,53**	**-14 546 758,98**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**6 681 110,55**	**21 260 679,53**	**-14 579 568,98**
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 727 891,43	805 547,95	4 922 343,48
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**5 727 891,43**	**805 547,95**	**4 922 343,48**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 727 891,43**	**805 547,95**	**4 922 343,48**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
476100	ECART CONVERSION ACTIF	2 112,50		2 112,50
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		**2 112,50**		**2 112,50**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		**2 112,50**		**2 112,50**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**5 730 003,93**	**805 547,95**	**4 924 455,98**
TOTAL GÉNÉRAL		**411 951 440,26**	**476 411 182,77**	**-64 459 742,51**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
441000	ETAT-AIDE CARBURANT 2022	762 311,95		762 311,95
441100	ETAT-AIDES ELEC 2023	693 726,41	221 066,57	472 659,84
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 456 038,36**	**221 066,57**	**1 234 971,79**
419100	CLIENTS DETTES EMBALLAGES	202 707,32	202 707,32	
419200	CLIENTS DETTES EMBALLAGES	35 593,38	19 061,05	16 532,33
419700	CLIENTS CREDITEURS GAZ	23 488,17	48 338,96	-24 850,79
419800	AVOIRS A ETABLIR	211 662,02	614 820,74	-403 158,72
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**473 450,89**	**884 928,07**	**-411 477,18**
TOTAL		**1 929 489,25**	**1 105 994,64**	**823 494,61**
TOTAL		**1 929 489,25**	**1 105 994,64**	**823 494,61**
101300	CAPITAL	670 646,09	670 646,09	
101800	CAPITAL SOUMIS A REGL° PART.	19 329 353,91	19 329 353,91	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**20 000 000,00**	**20 000 000,00**	
TOTAL		**20 000 000,00**	**20 000 000,00**	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	2 000 000,40	2 000 000,40	
Total 2051/DD - Réserve légale N		**2 000 000,40**	**2 000 000,40**	
TOTAL RESERVE LEGALE		**2 000 000,40**	**2 000 000,40**	
REPORT A NOUVEAU				
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	67 630 230,38	77 630 230,38	-10 000 000,00
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	14 526 235,73		14 526 235,73
Total 2051/DH - CAPITAUX PROPRES		**82 156 466,11**	**77 630 230,38**	**4 526 235,73**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**82 156 466,11**	**77 630 230,38**	**4 526 235,73**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	984 764,74	14 526 231,89	-13 541 467,15
Total 2051/DI - CAPITAUX PROPRES		**984 764,74**	**14 526 231,89**	**-13 541 467,15**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**984 764,74**	**14 526 231,89**	**-13 541 467,15**
PROVISIONS REGLEMENTEES				
143103	PHP dot 2019 à reint 2025	2 576 759,98	2 576 759,98	
145100	AMT DEROGATOIRES AN	2 299 104,92	2 780 234,04	-481 129,12
145101	AMT DEROGATOIRES AUG°	305,33	-481 129,12	481 434,45
145102	AMT DEROGATOIRES DIM°	-699 986,93		-699 986,93
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		**4 176 183,30**	**4 875 864,90**	**-699 681,60**
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		**4 176 183,30**	**4 875 864,90**	**-699 681,60**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**109 317 414,55**	**119 032 327,57**	**-9 714 913,02**
PROVISIONS				

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100	PROV LITIGES SOCIAUX AN	177 950,04	404 789,04	-226 839,00
151101	PROV LITIGES SOCIAUX AUG°		25 000,00	-25 000,00
151102	PROV LITIGES SOCIAUX DIM°		-117 386,69	117 386,69
151103	PROV LITIGES SOCIAUX UTILISAT°	-50 000,00	-134 452,31	84 452,31
151500	PROV POUR PERTE DE CHANGE		233 980,78	-233 980,78
151501	PROV POUR PERTE DE CHANGE	2 112,51		2 112,51
151502	PROV POUR PERTE DE CHANGE DIM		-233 980,78	233 980,78
151800	AUTRES PROV RISQUE AN	11 441 567,82	12 244 001,82	-802 434,00
151801	AUTRES PROV RISQUE AUG°	2 164 648,00	1 475 448,00	689 200,00
151802	AUTRES PROV RISQUE DIM°	-5 285 062,00	-2 277 882,00	-3 007 180,00
151810	PROV RISQUE POLLUTION AN	380 250,60	323 298,60	56 952,00
151811	PROV RISQUE POLLUTION AUG°	540 375,00	80 952,00	459 423,00
151812	PROV RISQUE POLLUTION DIM°		-24 000,00	24 000,00
151820	PROV RISQUE STR AN	-0,01	-0,01	
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**9 371 841,96**	**11 999 768,45**	**-2 627 926,49**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**9 371 841,96**	**11 999 768,45**	**-2 627 926,49**
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PROV DEPART RETRAITE AN	1 369 202,00	1 376 144,00	-6 942,00
153001	PROV DEPART RETRAITE AUG°	73 326,00		73 326,00
153002	PROV DEPART RETRAITE DIM°		-6 942,00	6 942,00
155000	PROV P/ IMPOT AN		960 278,00	-960 278,00
155002	PROV P/ IMPOT DIM°		-960 278,00	960 278,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		**1 442 528,00**	**1 369 202,00**	**73 326,00**
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		**1 442 528,00**	**1 369 202,00**	**73 326,00**
TOTAL PROVISIONS		**10 814 369,96**	**13 368 970,45**	**-2 554 600,49**
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMP 1M¤ ACQ BOISSONNADE	0,80	0,80	
164120	EMP 850K¤ 90120108 CAPEX 17		43 260,62	-43 260,62
164122	EMP 850K¤ 90120108 RBT		-43 260,62	43 260,62
164130	EMP 2000KE CL 5ANS A NOUVEAU	405 607,74	909 896,32	-504 288,58
164132	EMP 2000K¤ CL 5ANS RBT	-405 607,82	-402 379,11	-3 228,71
164133	EMP 2000K¤ CL 5ANS CT		-405 607,81	405 607,81
164300	EMP 1500K¤ CAPEX 18 AN	76 176,89	381 177,55	-305 000,66
164302	EMP 1500K¤ CAPEX 18 RBT	-76 176,89	-305 000,66	228 823,77
164303	EMP 1500K¤ CAPEX 18 CT		-76 176,89	76 176,89
164310	EMP 2000K¤ CAPEX 19 AN	404 776,77	874 650,66	-469 873,89
164312	EMP 2000K¤ CAPEX 19 RBT	-404 776,77	-402 154,97	-2 621,80
164313	EMP 2000K¤ CAPEX 19 CT		-404 776,77	404 776,77
164320	EMP 4000K¤ STATION 23 AN	3 445 245,88		3 445 245,88
164321	EMP 4000K¤ STATION 23 DEBLOCAGE		4 000 000,00	-4 000 000,00
164322	EMP 4000K¤ CAPEX 23 RBT	-489 300,40	-39 651,33	-449 649,07
164323	EMP 4000K¤ CAPEX 23 CT		-489 300,40	489 300,40
164400	EMP 3800K¤ CE 7ANS AN	1 253 353,80	2 353 471,14	-1 100 117,34

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
164402	EMP 3800K¤ CE 7ANS RBT	-551 510,44	-544 181,12	-7 329,32
164403	EMP 3800K¤ CE 7ANS CT		-550 027,28	550 027,28
164561	EMPRUNT PGE CE 10050K DEBLOCAGE	4 414 626,03	9 430 433,25	-5 015 807,22
164562	EMPRUNT PGE CE 10050K RBT	-2 507 836,85	-2 489 601,81	-18 235,04
164563	EMPRUNT PGE CE 10050K CT		-2 507 836,85	2 507 836,85
164620	EMPRUNT BNP 1000K¤ AN	71 428,75	214 285,87	-142 857,12
164622	EMPRUNT BNP 1000K¤ RBT	-71 428,72	-142 857,12	71 428,40
164623	EMPRUNT BNP 1000K¤ CT		-71 428,72	71 428,72
164670	EMPRUNT CAISSE EP MT	36 551,26	109 314,60	-72 763,34
164672	EMPRUNT CAISSE EP MT PAY	-36 551,13	-72 763,34	36 212,21
164673	EMPRUNT CAISSE EP CT		-36 551,13	36 551,13
164690	EMP.CL 1700 K¤	188 168,79	436 769,35	-248 600,56
164692	EMP.CL 1700 K¤ RBT	-188 168,79	-248 600,56	60 431,77
164693	EMP.CL 1700 K¤ CT		-188 168,79	188 168,79
164700	EMP.2000K¤ PALATINE	1 010 016,91	1 579 865,74	-569 848,83
164702	EMP.2000K¤ PALATINE RBT	-284 659,02	-282 618,65	-2 040,37
164703	EMP.2000K¤ PALATINE RBT		-284 659,02	284 659,02
164710	EMP.1000K¤ BP TFZ AN	806 443,59		806 443,59
164711	EMP.1000K¤ BP TFZ DEBLO		1 000 000,00	-1 000 000,00
164712	EMP.1000K¤ BP TFZ RBT	-126 781,94	-61 234,12	-65 547,82
164713	EMP.1000K¤ BP TFZ RBT		-126 149,42	126 149,42
164720	EMP.1000K¤ BPOST TFZ AN	848 905,96		848 905,96
164721	EMP.1000K¤ BPOST TFZ DEBLOC		1 000 000,00	-1 000 000,00
164722	EMP.1000K¤ BPOST TFZ RBT	-138 042,55	-11 430,71	-126 611,84
164723	EMP.1000K¤ BPOST TFZ CT		-138 042,55	138 042,55
164730	EMP.1000K¤ BP NEELFR AN	848 626,18		848 626,18
164731	EMP.1000K¤ BP NEELFR DEBLOC		1 000 000,00	-1 000 000,00
164732	EMP.1000K¤ BP NEELFR RBT	-125 280,10	-20 338,38	-104 941,72
164733	EMP.1000K¤ BP NEELFR CT		-125 280,09	125 280,09
164740	EMP.1900K¤ BECM FHE AN	1 363 038,44		1 363 038,44
164741	EMP.1900K¤ BECM FHE DEBLOC		1 900 000,00	-1 900 000,00
164742	EMP.1900K¤ BECM FHE RBT	-441 272,63	-71 261,52	-370 011,11
164743	EMP.1900K¤ BECM FHE CT		-441 272,62	441 272,62
164750	EMP.2000K¤ CL FHE AN	1 589 193,25		1 589 193,25
164751	EMP.2000K¤ CL FHE DEBLOC		2 000 000,00	-2 000 000,00
164752	EMP.2000K¤ CL FHE RBT	-362 979,30	-29 446,67	-333 532,63
164753	EMP.2000K¤ CL FHE CT		-362 979,30	362 979,30
164760	EMP.2000K¤ COOP FHE AN	1 620 122,30		1 620 122,30
164761	EMP.2000K¤ COOP FHE DEBLOC		2 000 000,00	-2 000 000,00
164762	EMP.2000K¤ COOP FHE RBT	-361 641,41		-361 641,41
164763	EMP.2000K¤ COOP FHE CT		-361 641,41	361 641,41
168840	INTERETS COURUS AN	25 509,99	3 879,99	21 630,00
168841	INTERETS COURUS AUG°	-7 955,00	21 630,00	-29 585,00
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**11 827 823,57**	**17 521 956,15**	**-5 694 132,58**
TOTAL EMPRUNTS		**11 827 823,57**	**17 521 956,15**	**-5 694 132,58**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
BANQUES				
512100	BPPOAA PAL EUR	3 344 391,64		3 344 391,64
512103	CREDIT LYONNAIS PAL	5 982 963,20	14 008 913,41	-8 025 950,21
512104	BQ PALATINE EURS	6 960 631,93	5 736 926,86	1 223 705,07
512110	CAISSE EPARGNE 556989 PAL	3 977 805,46	9 532 329,74	-5 554 524,28
512112	CREDIT COOPERATIF	4 908 187,65		4 908 187,65
512113	BNP PAL	2 732 363,55	6 568 384,97	-3 836 021,42
512134	BECM PAL EUR	9 219 593,80	12 271 515,84	-3 051 922,04
512403	CREDIT LYONNAIS USD	14 794 969,70	3 201 134,76	11 593 834,94
512404	BQ PALATINE USD	932 311,95	939 945,37	-7 633,42
512413	BNP USD	683 606,32	217 252,22	466 354,10
514000	CCP	4 868 792,38	2 985 099,72	1 883 692,66
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**58 405 617,58**	**55 461 502,89**	**2 944 114,69**
TOTAL BANQUES		**58 405 617,58**	**55 461 502,89**	**2 944 114,69**
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	385 215,00	513 183,64	-127 968,64
519411	DERIVES INTL FCSTONE LTD	1 394 874,01	49 847,81	1 345 026,20
525105	RECLASS CT EMP CE 500K¤		36 551,13	-36 551,13
525106	RECLASS CT CAPEX PRET 1		71 428,72	-71 428,72
525107	RECLASS CT CAPEX PRET 2		188 168,79	-188 168,79
525113	RECLASS CT 90120108 850K¤		76 176,89	-76 176,89
525114	RECLASS CT 90120108 850K¤	555 936,22	550 027,28	5 908,94
525115	RECLASS CT 222871E 10M PGE	2 526 205,41	2 507 836,85	18 368,56
525116	RECLASS CT CL 5 ANS	101 909,47	405 607,81	-303 698,34
525117	RECLASS CT CAPEX 2019	67 718,92	404 776,77	-337 057,85
525122	RECLASS CT EMP 2000 PALATINE	287 230,18	284 659,02	2 571,16
525123	RECLASS CT CAPEX 2023	515 102,79	489 300,40	25 802,39
525124	RECLASS CT EMP TFZ BP	132 322,29	126 149,42	6 172,87
525125	RECLASS CT EMP TFZ BPOST	139 663,33	138 042,55	1 620,78
525126	RECLASS CT EMP NEELF	131 035,44	125 280,09	5 755,35
525127	RECLASS CT EMP FHE BECM	465 700,04	441 272,62	24 427,42
525128	RECLASS CT EMP FHE CL	381 360,08	362 979,30	18 380,78
525129	RECLASS CT EMP FHE COOP	379 877,70	361 641,41	18 236,29
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**7 464 150,88**	**7 132 930,50**	**331 220,38**
TOTAL INTERETS COURUS		**7 464 150,88**	**7 132 930,50**	**331 220,38**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**77 697 592,03**	**80 116 389,54**	**-2 418 797,51**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165500	CAUTIONS RECUES	924 045,49	743 744,75	180 300,74
165507	CAUTIONS RECUES GAZ	205 430,97	131 916,19	73 514,78
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**1 129 476,46**	**875 660,94**	**253 815,52**
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		**1 129 476,46**	**875 660,94**	**253 815,52**
AUTRES EMPRUNTS				
166200	FONDS DE PARTICIPAT° SALARIES	1 994 117,27	1 808 330,58	185 786,69

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
166205	INTERESSEMENT BLOQUE	75,54	75,54	
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT°	70 137,37	-25 749,13	95 886,50
411505	CREANCES CEDEES	31 660 161,32	31 760 323,97	-100 162,65
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**33 724 491,50**	**33 542 980,96**	**181 510,54**
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		**33 724 491,50**	**33 542 980,96**	**181 510,54**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		34 853 967,96	34 418 641,90	435 326,06
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419000	CLIENTS CREDITEURS	1 037 721,20	443 310,89	594 410,31
Total 2051/DW - DETTES		**1 037 721,20**	**443 310,89**	**594 410,31**
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		**1 037 721,20**	**443 310,89**	**594 410,31**
TOTAL DETTES		1 037 721,20	443 310,89	594 410,31
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FNS PP	16 924 239,30	40 835 057,96	-23 910 818,66
401200	FNS DIVERS	11 588 751,29	8 766 320,33	2 822 430,96
401220	FNS DOUANES	25 525 009,00	12 228 162,00	13 296 847,00
401300	FNS GROUPE	5 513 828,68	15 740 402,19	-10 226 573,51
401400	FNS HONORAIRES	344 089,83	282 460,65	61 629,18
401600	FNS ST PARTENAIRES	421 709,29	541 827,51	-120 118,22
401700	FNS SOCIETES EN PART°	349 625,94	31 647,79	317 978,15
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**60 667 253,33**	**78 425 878,43**	**-17 758 625,10**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**60 667 253,33**	**78 425 878,43**	**-17 758 625,10**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	25 978 128,39	15 408 917,46	10 569 210,93
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	17 503 537,46	25 276 320,74	-7 772 783,28
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	8 438 573,00	31 237 979,00	-22 799 406,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 011 131,03	1 206 876,08	-195 745,05
408300	FACT NON PARVENUES GROUPE	36 073,60		36 073,60
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**52 967 443,48**	**73 130 093,28**	**-20 162 649,80**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**52 967 443,48**	**73 130 093,28**	**-20 162 649,80**
TOTAL FOURNISSEURS		113 634 696,81	151 555 971,71	-37 921 274,90
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL REMUNERAT° DUES	-11 109,15	-4 261,93	-6 847,22
421200	ABONDEMENT DE L'ENTREPRISE	-13 369,93	-9 879,82	-3 490,11
421300	PRCIPAT°DEBLOQUE DUE AU SALARIE	-0,05		-0,05
422000	COMITE D'ENTREPRISE	18 731,57	17 439,67	1 291,90
425001	AVANCES	-5 895,29	1 424,19	-7 319,48
427251	SAISIES ET CES° S/SALAIRES	21 959,70	8 981,21	12 978,49
428200	PROV CP	1 109 553,84	1 035 132,60	74 421,24
428220	PROV FJ	73 205,61	77 747,38	-4 541,77
428400	PROV PARTICIPAT° DES SALARIES		578 255,00	-578 255,00

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Passif

Déclaration dynefi

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
428600	PROV CH PERSONNEL	379 052,29	3 542,38	375 509,91
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	-157 000,00	375 000,00	-532 000,00
442100	ETAT-PREL A LA SOURCE AN	38 579,06	37 748,82	830,24
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 453 707,65**	**2 121 129,50**	**-667 421,85**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**1 453 707,65**	**2 121 129,50**	**-667 421,85**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SECURITE SOCIALE AN	403 223,00	455 731,79	-52 508,79
431001	SECURITE SOCIALE AUG°	5 682 629,59	6 322 821,21	-640 191,62
431002	SECURITE SOCIALE PAIEMENT	-5 666 303,00	-6 375 330,00	709 027,00
437300	CAISSE RETRAITE AN	104 014,47	111 684,02	-7 669,55
437301	CAISSE RETRAITE AUG°	1 445 205,54	1 477 115,63	-31 910,09
437302	CAISSE RETRAITE PAIEMENT	-1 449 798,30	-1 484 785,18	34 986,88
437520	MUTUELLE AN	68 832,25	66 826,37	2 005,88
437521	MUTUELLE AUG°	571 278,03	282 269,91	289 008,12
437522	MUTUELLE PAIEMENT	-257 616,97	-280 264,03	22 647,06
437600	RETRAITE SUPPL. AN	37 545,70	39 699,71	-2 154,01
437601	RETRAITE SUPPL. AUG°	174 294,98	177 464,42	-3 169,44
437602	RETRAITE SUPPL. PAIEMENT	-171 840,70	-179 618,43	7 777,73
437820	PREVOYANCE AN	61 419,89	63 990,53	-2 570,64
437821	PREVOYANCE AUG°	19 514,32	270 274,86	-250 760,54
437822	PREVOYANCE PAIEMENT	-317 282,09	-272 845,50	-44 436,59
437950	TICKETS RESTAURANT	44 094,60	41 718,60	2 376,00
438200	PROV CS SUR CP AN	413 005,99	424 727,34	-11 721,35
438201	PROV CS SUR CP DAP	28 273,64	-11 721,35	39 994,99
438210	PROV CS SUR FJ AN	36 611,86	39 924,70	-3 312,84
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-1 868,23	-3 312,84	1 444,61
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	503 123,52	40 699,64	462 423,88
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	-248 804,00	284 447,80	-533 251,80
438700	PDT A RECV-IJSS AM	195 747,56	132 723,38	63 024,18
438730	PDT A RECV-PREVOY AM	-180,90	-180,90	
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 675 120,75**	**1 624 061,68**	**51 059,07**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**1 675 120,75**	**1 624 061,68**	**51 059,07**
ETAT ET COLLECTIVITES				
442101	ETAT-PREL A LA SOURCE AUG	543 475,65	558 816,24	-15 340,59
442102	ETAT-PREL A LA SOURCE PMNT	-536 666,00	-557 986,00	21 320,00
445662	TVA S/ TICPE		131 290,46	-131 290,46
445710	ETAT-TVA S/TICPE	16 906 928,00	6 531 727,00	10 375 201,00
447100	CFE-CVAE/CET A NOUVEAU		32 164,00	-32 164,00
447102	CFE-CVAE/CET PAIEMENT		-32 164,00	32 164,00
447200	TAXE APPRENTISS A PAYER AN	14 029,96	14 029,96	
447300	FORMATION PROF CONTINUE AN	48 741,36	43 842,31	4 899,05
447301	FORMATION PROF CONTINUE AUG°	5 138,18	4 899,05	239,13
447400	EFFORT CONSTRUCTION AN	57 443,84	56 627,94	815,90
447401	EFFORT CONSTRUCTION AUG°	57 862,48	57 143,31	719,17
447402	EFFORT CONSTRUCTION PAIEMENT	-57 145,91	-56 327,41	-818,50

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	19 657 962,33	2 608 216,69	17 049 745,64
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG°	-16 691 035,23	19 136 903,64	-35 827 938,87
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-1 410 392,00	-2 925 397,00	1 515 005,00
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		**18 596 342,66**	**25 603 786,19**	**-7 007 443,53**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**18 596 342,66**	**25 603 786,19**	**-7 007 443,53**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**21 725 171,06**	**29 348 977,37**	**-7 623 806,31**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404100	FNS IMMO	517 818,38	2 110 188,66	-1 592 370,28
404700	*NS IMMO RETENUE DE GARANTIE	279 003,48	287 420,31	-8 416,83
Total 2051/DZ - DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**796 821,86**	**2 397 608,97**	**-1 600 787,11**
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		**796 821,86**	**2 397 608,97**	**-1 600 787,11**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**796 821,86**	**2 397 608,97**	**-1 600 787,11**
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451000	C/C SUBVENTION DYF-DPP		4 067 690,00	-4 067 690,00
451140	C/C FRANCE HABITAT ENERGIE	429 500,00		429 500,00
451214	TRESO GROUPE DPP EUR	596 335,96	604 335,96	-8 000,00
451216	TRESO GROUPE DYE EUR	26 554 172,31	15 870 408,20	10 683 764,11
451221	AVANCE TRESO BOISSONNADE	797 000,00	685 000,00	112 000,00
451222	AVANCE TRESO ROSSIGNOL		79 000,00	-79 000,00
451224	AVANCE TRESO COMB CERDAGNE	500,00		500,00
451225	TRESO GROUPE NATGAZ	3 994 000,00	5 316 000,00	-1 322 000,00
451226	AVANCE TRESO ORCEYRE	2 902 000,00	1 854 000,00	1 048 000,00
451227	AVANCE TRESO ANEO	170 000,00		170 000,00
451228	AVANCE TRESO AUBAC	668 500,00	254 000,00	414 500,00
451230	AVANCE TRESO ABC		335 000,00	-335 000,00
451231	AVANCE TRESO GERAUD TAMPIER	563 400,00		563 400,00
451300	CTE COURANT BAE CHEZ DYF	0,15	0,15	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**36 675 408,42**	**29 065 434,31**	**7 609 974,11**
TOTAL GROUPE		**36 675 408,42**	**29 065 434,31**	**7 609 974,11**
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455650	C/C PART DYF-RPF	3 412 532,47	3 412 532,47	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**3 412 532,47**	**3 412 532,47**	
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**3 412 532,47**	**3 412 532,47**	
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467210	SELECTA	56 161,69	168 347,87	-112 186,18
467230	REDEVANCES AGES	93,00	108,00	-15,00
467508	CAR BPCE FACTOR ATTENTE RECHARGE		11 995 380,16	-11 995 380,16
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**56 254,69**	**12 163 836,03**	**-12 107 581,34**
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		**56 254,69**	**12 163 836,03**	**-12 107 581,34**
TOTAL AUTRES DETTES		**40 144 195,58**	**44 641 802,81**	**-4 497 607,23**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Passif

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	ECART CONVERSION PASSIF		-18 813,08	18 813,08
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N			**-18 813,08**	**18 813,08**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF			**-18 813,08**	**18 813,08**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION			-18 813,08	18 813,08
TOTAL GÉNÉRAL		411 951 440,26	476 411 182,77	-64 459 742,51

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	57 461,35	78 443,17	-20 981,82
648100	PERSONNEL-FRS FORMATION	16 675,45	49 611,80	-32 936,35
648200	PERSONNEL-DEPL LIE FORMATION		190,00	-190,00
648400	PERSONNEL-CTR VISITE MEDI	257,50		257,50
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**74 394,30**	**128 244,97**	**-53 850,67**
TOTAL		**74 394,30**	**128 244,97**	**-53 850,67**
TOTAL		74 394,30	128 244,97	-53 850,67
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607020	ACHATS ALIMENTATIONS TR	2 676 527,12	2 561 400,33	115 126,79
607021	ACHATS ALIMENTATION TN	1 141 083,91	1 025 101,16	115 982,75
607022	ACHATS BOISSONS TR	2 319 407,18	2 168 648,20	150 758,98
607023	ACHATS BOISSONS TN	244 014,45	257 657,68	-13 643,23
607024	ACHATS PRODUITS FRAIS TR	3 129 236,18	3 130 982,34	-1 746,16
607028	ACHATS RESTAURAT° A EMPORTER	616 561,32	631 351,02	-14 789,70
607029	ACHATS RESTAURAT° SUR PLACE	23 674,91	257 367,88	-233 692,97
607030	ACHATS PRODUITS BOUTIQUE TR	13 481,03	13 196,91	284,12
607031	ACHATS PRODUITS BOUT TN	814 515,54	786 965,56	27 549,98
607032	ACHATS PRODUITS BOUT TSR	22 862,92	22 916,14	-53,22
607033	ACHATS ACCESSOIRES AUTO	556 085,42	586 312,98	-30 227,56
607034	ACHATS PRODUITS CARTES ROUTIERES	55 880,20	49 286,45	6 593,75
607035	ACHATS TABAC	1 066 814,80	1 158 816,70	-92 001,90
607036	ACHATS PRODUITS MARGE REDUITE TN	4 809,92	10 482,87	-5 672,95
607037	ACHATS PRODUITS BAZAR TI	10 739,56	11 014,58	-275,02
607038	ACHATS PRODUITS PETROLE LAMPANT	10 467,00		10 467,00
607039	ACHATS PRODUITS GAZ EN BOUTEILLE	609 815,02	618 830,23	-9 015,21
607042	ACHATS LUBRIFIANTS	14 375,49	33 040,92	-18 665,43
607043	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TR	274 413,50	261 742,40	12 671,10
607044	ACHATS PRESSE PVC EXO	26 085,12	22 993,95	3 091,17
607045	ACHATS PRODUITS LIBRAIRIE TN	56 207,30	46 762,43	9 444,87
607046	ACHATS JEUX FDJ	83 800,15	90 653,89	-6 853,74
607047	ACHATS RESTAURATION TR	4 809 523,46	4 229 731,69	579 791,77
607100	ACHATS TICKETS BIO	18 959 837,25	32 020 374,63	-13 060 537,38
607150	CERTIFICATS ECONOMIE ENERGIE	48 377 096,57	36 771 113,88	11 605 982,69
607210	ACHATS ADBLUE	2 600 981,10	3 291 799,17	-690 818,07
607218	ACHATS ACCESSOIRES CUVES	276 969,52	285 625,17	-8 655,65
607246	ACHATS LUB	429 729,56	329 210,96	100 518,60
607248	ACHATS MAT ACCESSOIRES LUB	23 974,92	24 009,25	-34,33
607270	ACHATS NETTOYANT CUVES	69 983,40	74 258,40	-4 275,00
607300	ACHATS GRANULES	75 544,51	12 681,80	62 862,71
607511	ACHAT GAZ/BASE ESTIMATION	1 414 471,00	-1 694 821,00	3 109 292,00
607512	ACHAT GAZ/BASE REELLE	12 022 599,83	14 743 511,18	-2 720 911,35
607513	ACHAT GAZ/EQUILIBRAGE ERDF	36 468,63	-129 356,55	165 825,18

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
607517	ACHAT GAZ/ HA GAR ORIGINE	33 671,20	70 001,50	-36 330,30
607520	ELEC ACHAT BASE REELLE	3 590 570,25	2 980 023,60	610 546,65
607521	ELEC ACHAT COMPL PRIX		-351 550,99	351 550,99
607522	ELEC ACHAT EQUILIBRAGE	-120 520,46	-153 507,75	32 987,29
607525	ELEC ACHAT GAR CAPACITES	38 826,50	201 760,97	-162 934,47
607527	ELEC ACHAT GAR D'ORIGINE	23 869,77	27 166,05	-3 296,28
607530	CTA/CONTRIB TARIF ACHEMINEMENT	128 550,00	321 045,00	-192 495,00
607532	TICGN/TAXE CONSO GAZ NATUREL	2 468 350,00	994 469,00	1 473 881,00
607535	ELEC TAXE CTA	118 144,00	72 380,00	45 764,00
607536	ELEC TAXE TDCFE		-3 636,00	3 636,00
607537	ELEC TAXE TCCFE		12 388,71	-12 388,71
607538	ELEC TAXE CSPE	349 182,00	188 384,00	160 798,00
607710	ACHATS MASSIFS S/DOUANE	983 121 765,80	1 038 428 283,66	-55 306 517,86
607711	ACHATS MASSIFS ACQUITTE	20 355 348,74	27 070 727,58	-6 715 378,84
607719	ACHATS MASSIFS INTRACOM	433 663 251,45	562 076 613,99	-128 413 362,54
607720	ACHATS CAMIONS S/DOUANE	6 652 768,73	4 372 913,19	2 279 855,54
607721	ACHATS CAMIONS ACQUITTE	99 800 951,93	91 608 966,76	8 191 985,17
607729	ACHATS CAMIONS INTRACOM	11 525 527,66	14 312 341,91	-2 786 814,25
607730	TICPE	468 135 030,95	501 417 466,00	-33 282 435,05
607750	INCORPORATION BIO (TRANSF STOCK)	-56 606,00	328 113,00	-384 719,00
607760	HEDGING REALISE	806 645,65	581 352,68	225 292,97
607919	ACHATS DIVERS	446 677,66	550 255,22	-103 577,56
607920	FRAIS TELEBADGE AUTOROUTE	180 852,12	172 753,28	8 098,84
608500	FRS STOCKG/PASSAG NATGAS	273 529,06	319 083,94	-45 554,88
608510	TRANSPORT PRESTATION PIPE	1 955 935,78	1 609 273,57	346 662,21
608520	ELEC PREST SCES	7 934,02	3 683,39	4 250,63
608521	ELEC FRAIS FOURNISSEURS	39 214,50	32 219,69	6 994,81
608701	PREST SERV STR CPSSP	10 621 631,94	9 374 199,31	1 247 432,63
608703	FR PASSAGE- EXPEDITION PRODUITS	2 614 784,39	2 172 550,12	442 234,27
608704	PS BATEAUX FRET	-24 418,78	2 396 894,70	-2 421 313,48
608705	PS BATEAUX SURESTARIES	1 158 498,99	842 924,35	315 574,64
608706	PS BATEAUX ASS. MARCHANDISES	-16 197,55	24 805,15	-41 002,70
608707	PS BATEAUX INSPECT CHARGT/DECHGT	371 272,17	233 568,81	137 703,36
608708	PS BATEAUX TAXES PORTUAIRES	660 892,20	601 884,93	59 007,27
608709	PS BATEAUX SEA LINE	1 550 838,45	1 624 656,11	-73 817,66
608711	FR PASSAGE- RECEPTION PRODUITS	474 403,85	648 635,76	-174 231,91
608712	FABRICATION BIO	1 196 353,26	898 746,67	297 606,59
608713	FRAIS ADDITIVATION - COLORATION	1 256 201,14	937 641,49	318 559,65
608714	COUT DU PIPE	2 754 639,44	2 512 059,30	242 580,14
608715	SUR-ROTATION & DEPASSEMENT CAPA	503 634,73	512 795,18	-9 160,45
608716	ASS PAVILLO PETR FRANCE (A2PF)	242 188,79	308 332,44	-66 143,65
608718	COUT TPT FERROVIAIRE	1 128 677,92	221 311,96	907 365,96
609919	R.R.R.O. / ACHATS DIVERS	-1 973 839,82	-1 704 046,89	-269 792,93
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**2 158 927 070,22**	**2 372 553 594,54**	**-213 626 524,32**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**2 158 927 070,22**	**2 372 553 594,54**	**-213 626 524,32**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603020	VAR STOCK ALIMENTATION TR	-182 806,31	-250 012,42	67 206,11
603021	VAR STOCK ALIMENTATION TN	-66 252,36	-83 129,92	16 877,56
603022	VAR STOCK BOISSONS TR	-46 580,84	-55 690,09	9 109,25
603023	VAR STOCK BOISSONS TN	3 339,47	-4 075,66	7 415,13
603024	VAR STOCK PRODUITS FRAIS TR	-328 166,99	-403 661,38	75 494,39
603028	VAR STOCK RESTAURAT° A EMPORTER	-391 777,59	-374 587,57	-17 190,02
603029	VAR STOCK RESTAURAT° SUR PLACE	-763,28	-7 949,19	7 185,91
603030	VAR STOCK BOUTIQUE TR	1 213,69	-556,27	1 769,96
603031	VAR STOCK BOUTIQUE TN	-39 686,23	-53 119,07	13 432,84
603032	VAR STOCK BOUT LIBR TSR	293,69	-1 125,46	1 419,15
603033	VAR STOCK ACCESSOIRES AUTO	-10 192,62	7 275,39	-17 468,01
603034	VAR STOCK CARTES ROUTIERES	-4 212,01	-2 078,58	-2 133,43
603035	VAR STOCK PDT MARG REDU EXO	11 870,10	-82 010,30	93 880,40
603036	VAR STOCK PDT MARG REDU TN	-114,62	173,22	-287,84
603037	VAR STOCK BAZAR TI	3 360,84	-5 589,47	8 950,31
603039	VAR STOCK GAZ EN BOUTEILLE	5 999,97	-2 796,52	8 796,49
603042	VAR STOCK LUBRIFIANTS	818,39	5 957,93	-5 139,54
603043	VAR STOCK LIBRAIRIE TR	-9 006,43	-20 269,51	11 263,08
603044	VAR STOCK PRESSE PVC EXO	-8,98	-4,05	-4,93
603045	VAR STOCK LIBRAIRIE TN	-2 877,52	-9 886,95	7 009,43
603047	VAR STOCK RESTO TR	-149 542,21	-211 743,27	62 201,06
603100	VAR STOCK TICKETS	5 633 984,00	-5 866 960,00	11 500 944,00
603150	VAR STOCK CEE	3 309 424,00	11 543 977,00	-8 234 553,00
603151	VAR STOCK CEE GAZ	-406 893,00		-406 893,00
603210	VAR STOCK ADBLUE	-8 156,33	48 428,88	-56 585,21
603246	VAR STOCK LUB	-83 566,60	-10 963,16	-72 603,44
603248	VAR STOCK MAT.ACCESSOIRE	-60 000,00	-86 564,00	26 564,00
603270	VAR STOCK NETTOYANT CUVES	-1 550,00	-136 890,00	135 340,00
603520	PERIMES ALIMENTATION TR	156 931,83	143 777,13	13 154,70
603521	PERIMES ALIMENTATION TN	38 735,62	27 902,13	10 833,49
603522	PERIMES BOISSON TR	23 678,39	32 398,57	-8 720,18
603523	PERIMES BOISSON TN	1 311,65	1 321,15	-9,50
603524	PERIMES PRODUITS FRAIS TR	327 437,04	391 567,61	-64 130,57
603528	PERIMES RESTAURAT° A EMPORTER	394 260,43	372 305,38	21 955,05
603529	PERIMES RESTAURAT° SUR PLACE	12,60	27 500,89	-27 488,29
603530	PERIMES BAZAR TR	1 123,49	3 048,94	-1 925,45
603531	PERIMES BOUTIQUE TN	3 223,58	6 893,44	-3 669,86
603533	PERIMES ACCESSOIRES AUTO	2 362,08	2 905,78	-543,70
603534	PERIMES CARTES ROUTIERES	114,38	26,70	87,68
603536	PERIMES PDT MARGE REDUITE TN	155,82		155,82
603537	PERIMES BAZAR TI	10,54		10,54
603542	PERIMES LUBRIFIANTS	127,24	62,52	64,72
603543	PERIMES LIBRAIRIE TR	194,72	118,02	76,70
603545	PERIMES LIBRAIRIE TN	30,67		30,67
603547	PERIMES RESTAURATION TR	141 310,80	104 224,58	37 086,22
603700	VAR STOCK PP	554 545,82	25 396 559,97	-24 842 014,15

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
603717	VAR STOCK GAZ GAR ORIGINE	39 096,00	6 984,00	32 112,00
603725	ELEC VAR STOCK GAR CAPA	65 120,04	-107 435,54	172 555,58
603727	ELEC VAR STOCK GAR CAPA ORIGINE	-18 176,00	13 956,95	-32 132,95
603740	VAR STOCK JAUGES CONNECTEES	17 509,00	-29 381,00	46 890,00
603780	GAINS/PERTES S/STOCK PP	238 895,14	459 693,15	-220 798,01
603821	GAINS/PERTES S/ STOCK ADBLUE	-344,14	-67,82	-276,32
603822	G/P S/STOCK KDO/FS2 (LU)		64,00	-64,00
Total 2052/FT - ACHATS		**9 165 816,97**	**30 790 576,13**	**-21 624 759,16**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**9 165 816,97**	**30 790 576,13**	**-21 624 759,16**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602280	PETIT OUTILLAGE	681,47	1 562,18	-880,71
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		**681,47**	**1 562,18**	**-880,71**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**681,47**	**1 562,18**	**-880,71**
TOTAL ACHATS		**2 168 093 568,66**	**2 403 345 732,85**	**-235 252 164,19**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	PREST SERVICES	1 758 383,24	1 635 515,69	122 867,55
604130	EDF-GARAGE/DEGAZAGE	5 684,00		5 684,00
604200	PRESTATIONS DE SERV. MARKETING	396 024,37	430 963,89	-34 939,52
604300	PRESTATIONS DE SERV. RH	149 462,42	94 429,43	55 032,99
604400	PRESTATIONS DE SERV. QHSE	216 130,96	163 225,81	52 905,15
604500	PRESTATION SERVICE GAZ	57 387,87	224 117,53	-166 729,66
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 583 072,86**	**2 548 252,35**	**34 820,51**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**2 583 072,86**	**2 548 252,35**	**34 820,51**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606110	EAU	311 404,47	321 500,25	-10 095,78
606120	ELECTRICITE / GAZ	1 422 079,35	1 533 674,96	-111 595,61
606150	FOURNITURES, LUBRIFIANTS	4 726,84	3 103,16	1 623,68
606300	FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	129 075,20	178 710,89	-49 635,69
606380	VETEMENTS DE TRAVAIL	112 959,26	137 262,94	-24 303,68
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	53 986,49	64 053,67	-10 067,18
606401	FOURNITURES INFORMATIQUES	54 217,56	111 101,02	-56 883,46
606600	CONSO CARB VEHICULES	411 697,37	335 836,86	75 860,51
606602	CONSO CARB CHAUFFAGE	15 939,01	10 063,51	5 875,50
606603	CONSO CARB GROUPE ELECT.	8 069,88	10 706,23	-2 636,35
606800	AUTRES CONSO MAT & FOURNITURES	508 791,53	585 736,57	-76 945,04
606810	CONSOMMABLES RESTAURAT°	461 847,06	484 180,52	-22 333,46
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**3 494 794,02**	**3 775 930,58**	**-281 136,56**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**3 494 794,02**	**3 775 930,58**	**-281 136,56**
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612520	LOYERS CREDIT BAIL	26 646,24	26 646,24	
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**26 646,24**	**26 646,24**	
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		**26 646,24**	**26 646,24**	

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
LOCATIONS				
613201	LOYERS IMMOB. LOCAUX	761 571,67	826 664,51	-65 092,84
613210	LOYERS STOCKAGE	4 589 796,62	3 725 141,82	864 654,80
613211	LOYERS STOCKAGE CAPA SOUS LOUEE	81 217,88	1 501 289,04	-1 420 071,16
613212	LOCATIONS CUVES (AGENCES)	290 402,57	317 354,96	-26 952,39
613231	EDF-LOC CAPA STOCKAGE	15 672,00		15 672,00
613332	EDF-RESA CREN CHGMENT	9 649,90		9 649,90
613333	EDF-RESA SILLON TRACTION	178 344,00		178 344,00
613334	EDF-M A DISPO 36WAGONS	35 220,00		35 220,00
613501	LOYERS MOB. MATERIEL DIVERS	356 877,19	319 668,33	37 208,86
613502	LOYERS MOB. VEHICULES	488 166,86	405 606,49	82 560,37
613503	LOYERS MOB. MAT INFORMAT	72 426,37	80 984,52	-8 558,15
613505	LOYERS MOB. camions tpts		-7 981,20	7 981,20
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**6 879 345,06**	**7 168 728,47**	**-289 383,41**
TOTAL LOCATIONS		**6 879 345,06**	**7 168 728,47**	**-289 383,41**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES/COPRO	45 440,51	8 388,04	37 052,47
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**45 440,51**	**8 388,04**	**37 052,47**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**45 440,51**	**8 388,04**	**37 052,47**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTR TERRAINS-VOIES	63 783,77	52 060,17	11 723,60
615201	ENTR BIENS IMMOB LOCAUX	205 540,26	285 682,12	-80 141,86
615203	NETTOYAGE DES LOCAUX	157 616,10	105 689,76	51 926,34
615231	ENTR POSTE CHARGEMENT	14 648,00	26 073,00	-11 425,00
615300	FRAIS LIES ARRET ACTIVITE (DEMAN		10 831,47	-10 831,47
615500	ABT MAINTENANCE -ENTRETIEN	-4 251,71	-396 306,53	392 054,82
615501	ENTR BIENS MOB MAT DIVERS	244 453,79	163 603,82	80 849,97
615502	ENTR BIENS MOB VEHICULES	122 531,10	106 292,87	16 238,23
615503	ENTR BIENS MOB MAT INFO	49 746,23	38 399,81	11 346,42
615510	ENTR POMPES	155 887,45	183 777,14	-27 889,69
615520	ENTR EQUIP ELECT.	78 277,66	45 831,47	32 446,19
615528	ENTR/REPARAT° SUITE SINISTRE	228 644,99	292 849,54	-64 204,55
615529	FRAIS DE SECURITE ET DE CONTROLE	3 779,00	190,00	3 589,00
615530	ENTR MACHINES ET OUTILLAGE	1 459,60	430,15	1 029,45
615550	ENTR AUTRES MACHINES/OUTILS	22 811,16	1 325,30	21 485,86
615560	ENTR MATERIEL INCENDIE	32 146,28	23 316,21	8 830,07
615601	MAINT INFORMATIQUE	399 162,59	337 328,85	61 833,74
615620	MAINT TERRAINS VOIES	46 198,15	15 111,21	31 086,94
615621	MAINT BIENS IMMOB LOCAUX	277 299,67	236 914,12	40 385,55
615624	MAINT REMISE ETAT CUVE	66 970,03	71 185,31	-4 215,28
615630	MAINT MACHINES OUTILLAGES	3 802,33	5 710,90	-1 908,57
615631	MAINT POSTE DE CHARGEMENT	14 087,23	1 566,04	12 521,19
615650	MAINT BIENS MOB MAT DIVERS	142 171,10	170 675,68	-28 504,58
615651	MAINT POMPES	590 430,16	790 249,21	-199 819,05
615652	MAINT EQUIP ELECTRIQ	76 691,02	112 064,40	-35 373,38

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
615655	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	68 695,27	71 476,65	-2 781,38
615660	MAINT AUT MACHINES/OUTILS	15 230,43	17 080,53	-1 850,10
615701	ENTR VETEMENTS TRAVAIL	3 305,13	3 072,15	232,98
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**3 081 116,79**	**2 772 481,35**	**308 635,44**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**3 081 116,79**	**2 772 481,35**	**308 635,44**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCES	1 673 475,64	931 840,68	741 634,96
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 673 475,64**	**931 840,68**	**741 634,96**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**1 673 475,64**	**931 840,68**	**741 634,96**
ETUDES ET RECHERCHES				
617120	ANALYSES EN LABORATOIRES	43 479,74	22 388,36	21 091,38
617131	EDF-ANALYSE DEPOT DPF	2 254,61		2 254,61
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**45 734,35**	**22 388,36**	**23 345,99**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**45 734,35**	**22 388,36**	**23 345,99**
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	38 268,29	20 880,37	17 387,92
618500	FRAIS COLLOQUES,SEM,CONF.	73 020,08	46 125,54	26 894,54
628000	AUTRES SERVICES EXTERNES	422,38	131,80	290,58
628100	COTISATIONS	115 203,77	104 421,54	10 782,23
628400	RECRUTEMENT PERSONNEL	24 650,00	16 361,00	8 289,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**251 564,52**	**187 920,25**	**63 644,27**
TOTAL DIVERS		**251 564,52**	**187 920,25**	**63 644,27**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	3 824,99	18 256,88	-14 431,89
621460	SURVEILLANCE	17 114,57	92 128,54	-75 013,97
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**20 939,56**	**110 385,42**	**-89 445,86**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**20 939,56**	**110 385,42**	**-89 445,86**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	COMMISSIONS SUR VENTES PP	457 108,62	455 579,66	1 528,96
622210	COMMISSIONS S/VENTES ADBLUE	1 249,84	1 696,37	-446,53
622250	COMMISSIONS S/VENTES GAZ	409 641,26	86 296,69	323 344,57
622255	ELEC-COMMISS SUR VENTES	137 426,23	22 613,23	114 813,00
622420	COMMISSIONS S/VTE RETAIL	12 085 556,13	11 340 873,77	744 682,36
622500	COMMISSION GEST° LCL FACTORING		150 000,00	-150 000,00
622501	COMMISSIONS AFFACTURAGE	118 390,76	134 158,86	-15 768,10
622600	HONORAIRES AVOCATS	23 247,02	127 027,59	-103 780,57
622601	HONORAIRES C.A.C.	179 100,00	153 000,00	26 100,00
622603	HONORAIRES DIVERS	234 036,86	182 546,18	51 490,68
622604	HONORAIRES PROJETS ACQUISITION	109 274,76	515 949,41	-406 674,65
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	20 659,30	15 479,62	5 179,68
622800	DIVERS	209,35	3 241,21	-3 031,86
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**13 775 900,13**	**13 188 462,59**	**587 437,54**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**13 775 900,13**	**13 188 462,59**	**587 437,54**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS		1 841,20	-1 841,20
623110	COM. ET INSERTIONS PUBLICITAIRES	100 399,53	55 369,59	45 029,94
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS		255,75	-255,75
623400	CADEAUX	16 338,93	7 200,38	9 138,55
623600	CATALOG/IMP/PHOTOS	1 040,00		1 040,00
623610	PRODUCT°/REASSORT/IMPRESS° MKTG	108 259,18	174 703,78	-66 444,60
623700	PUBLICATIONS		9 200,00	-9 200,00
623800	DIVERS (DONS, POURBOIRES)	7 826,32	10 926,47	-3 100,15
623810	PUBLICITE DIVERSES	-1 117,00	-2 000,00	883,00
623812	SPONSORING BUSINESS	15 936,97	2 450,00	13 486,97
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**248 683,93**	**259 947,17**	**-11 263,24**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**248 683,93**	**259 947,17**	**-11 263,24**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624046	TRANSPORT S/ ACHATS LUB		152,00	-152,00
624100	TRANSPORT S/ ACHATS PP	2 626 670,28	2 645 990,95	-19 320,67
624105	TRSPT S/HA BOUTIQUE	16 515,33	723,35	15 791,98
624106	TRSPT S/HA RESTO	12 152,63	2 238,57	9 914,06
624200	TRANSPORT S/ VENTES PP - SPOTS	11 400 692,76	10 249 990,38	1 150 702,38
624246	TPT S/VTE PDTS ANNEXES	19 465,92	13 998,42	5 467,50
624500	TRANSPT S/VTE ACHEMINEMNT GRDF	1 399 977,71	1 062 837,28	337 140,43
624520	ELEC TURPE	1 591 473,02	672 956,20	918 516,82
624800	DIVERS, FRAIS AUTOROUTE	84 445,36	85 574,07	-1 128,71
624819	FRAIS TRANSPORT CUVES	400,00	630,00	-230,00
624919	TRANSPORTS DIVERS	-1 488 589,80	215,74	-1 488 805,54
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**15 663 203,21**	**14 735 306,96**	**927 896,25**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**15 663 203,21**	**14 735 306,96**	**927 896,25**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	VOYAGE ET DEPLACEMENT	362 900,96	433 698,16	-70 797,20
625101	FRAIS DE DEPLACEMENT	13 525,44	11 687,74	1 837,70
625600	FRAIS DE MISSIONS	31 024,03	29 320,81	1 703,22
625700	FRAIS DE RECEPTION	32 004,66	39 509,63	-7 504,97
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**439 455,09**	**514 216,34**	**-74 761,25**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**439 455,09**	**514 216,34**	**-74 761,25**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	142 448,44	141 045,60	1 402,84
626150	FRAIS POSTAUX -MAILING	425,00	485,00	-60,00
626201	FRAIS DE TEL FIXES	81 094,25	122 121,54	-41 027,29
626202	FRAIS DE TEL MOBILES	61 880,54	55 427,75	6 452,79
626203	FRAIS INTERNET COMMUNICATIONS	119 240,95	132 982,72	-13 741,77
626204	DATA COMMUNICATION (VPN)	267 451,38	240 216,81	27 234,57
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**672 540,56**	**692 279,42**	**-19 738,86**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**672 540,56**	**692 279,42**	**-19 738,86**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	FRAIS S/EFFETS	51 205,53	53 614,85	-2 409,32
627501	COMMISSIONS CARTES	746 845,63	736 138,04	10 707,59
627502	FRAIS S/IMPAYES	14 117,02	13 904,48	212,54
627505	COMMISSION S/VIREMENT	9 260,25	13 184,80	-3 924,55
627507	COMMISSIONS TICKETS RESTAURANT	32 880,92	17 247,82	15 633,10
627509	COMMISSIONS AMEX	8 895,81	8 369,60	526,21
627510	COMMISSIONS TICKETS ACCOR	318,37	218,81	99,56
627520	COMM TRANSFERT ETRANGER	43 987,53	57 753,51	-13 765,98
627700	FRAIS BQ STONEX BNP USD	67 703,59	62 111,78	5 591,81
627800	RENSEIGNEMENTS BANCAIRES	72 968,17	63 945,03	9 023,14
627801	FRAIS & COMM S/ PREST SERV	26 431,35	24 471,01	1 960,34
627802	COMMISSIONS DE MOUVEMENT	389 190,37	324 136,56	65 053,81
627805	FRS AUDIT DOSSIER BANQUE	21 294,24	55 992,60	-34 698,36
627810	FRS ABONNEMENT BANQUE	71 457,59	65 646,21	5 811,38
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 556 556,37**	**1 496 735,10**	**59 821,27**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**1 556 556,37**	**1 496 735,10**	**59 821,27**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**50 458 468,84**	**48 439 909,32**	**2 018 559,52**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	75 887,33	85 532,00	-9 644,67
633300	PART.EMPL A LA FPC	133 466,00	131 881,89	1 584,11
633400	PART.EMPL A L'EFFORT CONSTR.	57 862,48	57 143,31	719,17
633500	VERS LIB EXO TAXE APRENTISSAGE	24 383,09	13 424,99	10 958,10
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**291 598,90**	**287 982,19**	**3 616,71**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**291 598,90**	**287 982,19**	**3 616,71**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET-CVAE	526 659,25	548 527,07	-21 867,82
635140	TAXE S/ VEHICULE DE SOCIETES	37 740,56	22 214,43	15 526,13
635220	TAXE FONCIERE	380 630,14	442 307,14	-61 677,00
635230	AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 647,00	659,90	987,10
635400	DROITS D'ENREG. & DE TIMBRE	11 101,52	12 293,04	-1 191,52
635800	AUTRES DROITS	53,98		53,98
637100	CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARITE	304 419,00	1 126 713,00	-822 294,00
637800	TAXES DIVERSES	42 970,74	45 854,48	-2 883,74
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 305 222,19**	**2 198 569,06**	**-893 346,87**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**1 305 222,19**	**2 198 569,06**	**-893 346,87**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**1 596 821,09**	**2 486 551,25**	**-889 730,16**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	10 778 884,41	10 359 682,69	419 201,72
641103	PRIMES COLLECTIVES	284 662,70	281 624,75	3 037,95
641104	PRIMES INDIVIDUELLES	52 520,39	54 826,07	-2 305,68
641105	HEURES SUPPL./COMPL.	42 630,05	39 286,60	3 343,45

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
641107	PRIMES EXCEPTIONNELLES	281 933,17	558 861,91	-276 928,74
641109	PRIMES & INDEMNITES SUJETIONS	7 640,64	7 988,40	-347,76
641110	PRIMES SUR OBJECTIFS	938 189,49	1 045 427,73	-107 238,24
641200	CONGES PAYES	74 421,24	93 322,20	-18 900,96
641209	REPOS COMPENSATEUR	509,91	1 013,01	-503,10
641220	COMPTEUR FORFAIT JOUR	-4 541,77	-6 335,87	1 794,10
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	211 004,26	207 166,76	3 837,50
641400	INDM AVTGE DIVERS NON SOUMIS	446 846,01	831 693,50	-384 847,49
641401	INDEMNITES DE DEPART	76 710,57	241 280,61	-164 570,04
641701	AVANTAGES NATURE LOGEMENT	63 275,07	51 918,25	11 356,82
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**13 254 686,14**	**13 767 756,61**	**-513 070,47**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**13 254 686,14**	**13 767 756,61**	**-513 070,47**
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	3 313 498,25	3 278 071,02	35 427,23
645200	CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	28 261,55	-11 743,90	40 005,45
645209	CHARGES SOC S/ RC	180,17	289,43	-109,26
645300	RETRAITE/PREVOYANCE OBLIGATOIRE	819 794,59	840 726,74	-20 932,15
645350	RETRAITE & PREVOYANCE SUPPL.	87 147,49	88 732,21	-1 584,72
645360	COT PREVOYANCE	357 938,05	320 682,96	37 255,09
645501	CHARGES SOC S/ FORFAIT JOUR	-1 868,23	-3 312,84	1 444,61
645801	CONTRIBUTION EMPLOI HANDICAPES	-16 590,73	19 999,92	-36 590,65
647200	VERSEMT COMITE D'ENTREPRISE	99 079,34	95 094,96	3 984,38
647301	VERSEMT ABONDEMENT	108 946,29	137 860,00	-28 913,71
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	44 059,19	49 983,42	-5 924,23
Total 2052/FZ - CHARGES DE PERSONNEL		**4 840 445,96**	**4 816 383,92**	**24 062,04**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**4 840 445,96**	**4 816 383,92**	**24 062,04**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**18 095 132,10**	**18 584 140,53**	**-489 008,43**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOTATION AMTS IMMOB INCORP	346 667,57	269 234,45	77 433,12
681120	DOTATION AMTS IMMOB CORP	11 969 429,87	62 868,34	11 906 561,53
681124	DOTATION AMTS INST TECH	-128 049,10	9 297 302,47	-9 425 351,57
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**12 188 048,34**	**9 629 405,26**	**2 558 643,08**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**12 188 048,34**	**9 629 405,26**	**2 558 643,08**
DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS				
681600	DOT.DEPR DEP ACTIF	1 350 000,00	1 736 084,00	-386 084,00
Total 2052/GB - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux p		**1 350 000,00**	**1 736 084,00**	**-386 084,00**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS		**1 350 000,00**	**1 736 084,00**	**-386 084,00**
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681740	DOTATION PROV DEPR° CREANCES	327 604,75	4 621 166,47	-4 293 561,72
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		**327 604,75**	**4 621 166,47**	**-4 293 561,72**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**327 604,75**	**4 621 166,47**	**-4 293 561,72**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**13 865 653,09**	**15 986 655,73**	**-2 121 002,64**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Détail des comptes - Charges

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651100	REDEVANCES	7 151 394,36	6 637 803,04	513 591,32
651110	LICENCES LOGICIELS INF	592 340,32	271 348,41	320 991,91
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT°	17 459,55	25 153,53	-7 693,98
654100	PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABLES	927 891,41	206 282,13	721 609,28
Total 2052/GE - AUTRES CHARGES		**8 689 085,64**	**7 140 587,11**	**1 548 498,53**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**8 689 085,64**	**7 140 587,11**	**1 548 498,53**
TOTAL AUTRES CHARGES		8 689 085,64	7 140 587,11	1 548 498,53
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	DOT.DEPR ELEMNT FINANCIER	2 112,51	305 000,00	-302 887,49
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**2 112,51**	**305 000,00**	**-302 887,49**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**2 112,51**	**305 000,00**	**-302 887,49**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661051	FF CAUTION FORUNISSEURS	39 440,26	43 299,63	-3 859,37
661052	FF CAUTION DOUANE	185 033,21	157 424,16	27 609,05
661053	FF CAUTION BANQUE	11 974,24	35 731,76	-23 757,52
661054	FF CAUTION CLIENT	4 237,74	7 132,18	-2 894,44
661055	FF CAUTION ESPAGNE	102 925,73	66 266,30	36 659,43
661161	INTERETS DES EMPRUNTS	736 229,46	299 792,87	436 436,59
661170	INTERETS DETTES < PARTICIPATION	260 388,69	66 748,97	193 639,72
661500	INTERETS COMPTE BANCAIRE	3 181 708,65	2 630 160,96	551 547,69
661501	COMMISSIONS STAND BY	34 050,21	133 870,98	-99 820,77
661710	INT S/ CREDIT TRESORERIE	1 416 719,44	161 019,55	1 255 699,89
661880	FRAIS DEPORT ACHAT USD	482 342,35	576 673,31	-94 330,96
Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES		**6 455 049,98**	**4 178 120,67**	**2 276 929,31**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**6 455 049,98**	**4 178 120,67**	**2 276 929,31**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTE DE CHANGE	924 871,00	811 857,00	113 014,00
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**924 871,00**	**811 857,00**	**113 014,00**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**924 871,00**	**811 857,00**	**113 014,00**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		7 382 033,49	5 294 977,67	2 087 055,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITE/AMENDE FISCALE/PENALE	41 676,28	1 856 493,60	-1 814 817,32
671400	CHARGES EX S/ SURENDETTEMENT	1 399,54	993,28	406,26
671800	CHARGES EXCEPT DIFF REGLEMENT	132 340,32	120 886,60	11 453,72
671810	CHARGES EXCEPT OPERATION GEST°	31 667,99	62 530,24	-30 862,25
671850	CHARGES EXCEPT REMBOURSEMENT ASS	11 607,13	10 583,15	1 023,98
Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES		**218 691,26**	**2 051 486,87**	**-1 832 795,61**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		**218 691,26**	**2 051 486,87**	**-1 832 795,61**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675280	VNC IMMOBS CEDEES	1 855,29	4 692,17	-2 836,88
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		**1 855,29**	**4 692,17**	**-2 836,88**
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		**1 855,29**	**4 692,17**	**-2 836,88**
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687500	DOTATION PROV RISQUES/CHARGES	2 778 349,00	1 581 400,00	1 196 949,00
687510	DOTATION AMTS DEROGATOIRES	20 555,20	223 723,35	-203 168,15
687530	DOTATION AMTS EXCEPTIONNELS	16 572,14	38 193,98	-21 621,84
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		**2 815 476,34**	**1 843 317,33**	**972 159,01**
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		**2 815 476,34**	**1 843 317,33**	**972 159,01**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 036 022,89	3 899 496,37	-863 473,48
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691000	PARTICIPATION SAL AU RESULTAT		575 168,49	-575 168,49
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N			**575 168,49**	**-575 168,49**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION			**575 168,49**	**-575 168,49**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION			575 168,49	-575 168,49
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPOT SUR BENEFICES		3 394 403,82	-3 394 403,82
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N			**3 394 403,82**	**-3 394 403,82**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			**3 394 403,82**	**-3 394 403,82**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			3 394 403,82	-3 394 403,82
TOTAL GÉNÉRAL		2 271 291 180,10	2 509 275 868,11	-237 984 688,01

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
706200	PRESTAT°SERVICE DIVERSES	358 730,31	255 979,11	102 751,20
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**358 730,31**	**255 979,11**	**102 751,20**
761880	PRODUITS S/DEPORT ACHAT USD	13 166,13	213 525,53	-200 359,40
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**13 166,13**	**213 525,53**	**-200 359,40**
TOTAL		**371 896,44**	**469 504,64**	**-97 608,20**
TOTAL		371 896,44	469 504,64	-97 608,20
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
707017	VENTES DIVERSES EXO	8 054,89	911,28	7 143,61
707019	VENTES DIVERSES NG	444 453,77	499 786,34	-55 332,57
707020	VENTES ALIM TR	4 474 077,09	4 153 934,22	320 142,87
707021	VENTES ALIMENTATION TN	1 992 822,79	1 801 445,53	191 377,26
707022	VENTES BOISSON TR	4 290 090,73	4 126 937,45	163 153,28
707023	VENTES BOISSONS TN	374 345,68	384 733,99	-10 388,31
707024	VENTES PRODUITS FRAIS TR	1 617 696,44	1 580 046,00	37 650,44
707025	VENTES PRODUITS FRAIS TI	3 504 177,50	3 484 324,69	19 852,81
707026	VENTES ALIMENTATION TI	105 724,39	89 725,58	15 998,81
707028	VENTES RESTAURAT° A EMPORTER	16 301 125,85	13 487 204,90	2 813 920,95
707029	VENTES RESTAURAT° SUR PLACE	56 195,84	978 535,70	-922 339,86
707030	VENTES PRODUITS BOUTIQUE TR	22 162,75	22 718,33	-555,58
707031	VENTES PDTS BOUTIQUE TN	1 447 879,12	1 266 149,49	181 729,63
707032	VENTES PDTS BOUTIQUE TSR	35 520,21	24 711,38	10 808,83
707033	VENTES ACC.AUTO	982 757,54	994 369,64	-11 612,10
707034	VENTES PRODUITS CARTES ROUTIERES	71 552,68	73 742,61	-2 189,93
707035	VENTES TABAC EXO	1 122 009,84	1 124 584,50	-2 574,66
707036	VENTES PDT MARG RED TN	6 120,36	9 092,01	-2 971,65
707037	VENTES PDT BAZAR TI	15 703,64	5 713,69	9 989,95
707039	VENTES PDTS GAZ EN BOUTEILLE	675 576,47	643 731,72	31 844,75
707040	VENTES SERVICES	50 040,77	47 366,72	2 674,05
707041	PRODUITS DES LAVAGES	4 772,78	2 278,60	2 494,18
707042	VENTES LUBRIFIANTS	211 884,17	206 205,88	5 678,29
707043	VENTES PRODUITS LIBRAIRIE TR	392 404,60	360 481,01	31 923,59
707044	VENTES PRESSE PVC EXO	20 427,20	19 274,44	1 152,76
707045	VENTES PDTS LIBRAIRIE TN	84 601,76	51 511,95	33 089,81
707046	VENTES JEUX FDJ EXO	80 479,80	89 845,50	-9 365,70
707047	VENTES RESTAURATION TR	1 920 087,85	1 629 954,89	290 132,96
707049	VTES PDT POSTAUX EXO	527,93		527,93
707053	PRODUITS DES LAVAGES ROULEAU	574 518,62	512 462,50	62 056,12
707100	VENTES TICKETS BIO	36 508 058,85	39 397 644,43	-2 889 585,58
707150	VENTES CEE	2 165 232,00	168 641,25	1 996 590,75
707210	VENTES ADBLUE	3 365 987,53	3 932 850,20	-566 862,67
707218	VENTES MAT.ACCESSOIRES CUV	74 740,07	85 360,60	-10 620,53
707246	VENTES LUB	216 865,91	248 334,15	-31 468,24

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
707247	VENTES LUB exo	191 079,00	131 040,00	60 039,00
707248	VENTES MAT.ACCESSOIRES LUB	21 096,00	42 840,76	-21 744,76
707270	VENTES NETTOYANT CUVES	126 020,26	125 669,90	350,36
707300	VENTES GRANULES	67 681,74	7 944,69	59 737,05
707310	VENTES POELES GRANULES	10 424,81		10 424,81
707400	VENTES JAUGES CONNECTEES	2 539,00	3 871,00	-1 332,00
707510	VENTE/OFFRE ABONNEMENT	280 688,50	-143 686,75	424 375,25
707511	VENTE GAZ/BASE ESTIMATION	-290 179,00	-239 957,00	-50 222,00
707512	VENTE GAZ/BASE REELLE	11 860 986,74	11 497 809,86	363 176,88
707513	VENTE GAZ/ATRD PROPORTION	1 298 077,67	1 251 063,80	47 013,87
707514	VENTE GAZ/ABT ATRT	1 145 887,89	1 098 557,37	47 330,52
707515	VENTE GAZ/ABT ATRD	901 020,06	1 102 130,24	-201 110,18
707516	VENTE GAZ/CESS SPOT	2 011 714,40	2 579 117,70	-567 403,30
707517	VENTE-GAZ/GARANTIE ORIGINE	32 815,77	76 986,00	-44 170,23
707520	ELEC-VENTE ABONNEMENT	60 540,93	64 716,66	-4 175,73
707521	ELEC TURPE PART FIXE	589 781,22	203 908,43	385 872,79
707522	ELEC VTE BASE REELLE	3 795 088,54	3 159 884,87	635 203,67
707523	ELEC VTE PROVISIONS	445 238,00		445 238,00
707524	ELEC TURPE PART VARIABLE	1 001 659,54	469 047,77	532 611,77
707525	ELEC VENTE GARANTIE CAPACITES		23 500,00	-23 500,00
707526	ELEC CESSION SPOT	158 724,49	2 143 180,85	-1 984 456,36
707527	ELEC-GARANTIE ORIGINE		51 430,00	-51 430,00
707530	CTA/CONTRIB TARIFAIRE ACHEMINMT	93 557,75	277 104,72	-183 546,97
707531	CTA/CONTRIB SOLIDARITE GAZ	34 992,26	43 940,81	-8 948,55
707532	TICGN/TAXE S/CONSO GAZ NATUREL	2 468 349,32	994 469,86	1 473 879,46
707535	ELEC TAXE CTA	118 143,70	72 379,75	45 763,95
707536	ELEC TAXE TDCFE		-3 636,18	3 636,18
707537	ELEC TAXE TCCFE	0,19	12 389,25	-12 389,06
707538	ELEC TAXE CSPE	349 181,22	188 384,10	160 797,12
707710	VENTES PP SOUS DOUANE	741 374 472,52	871 011 632,44	-129 637 159,92
707711	VENTES PP ACQUITTE	1 394 974 270,21	1 521 031 549,72	-126 057 279,51
707920	VTES BOUTIQ TELEBADGE AUTOROUTE	174 949,35	164 725,40	10 223,95
709210	R.R.R.A. /VENTES ADBLUE	-26 553,06	-19 042,58	-7 510,48
709700	R.R.R.A. /VENTES PP	-931 973,38	-818 619,16	-113 354,22
Total 2052/FA - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**2 245 558 953,06**	**2 498 108 945,45**	**-252 549 992,39**
TOTAL		**2 245 558 953,06**	**2 498 108 945,45**	**-252 549 992,39**
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707720	VENTES PP EXPORT HORS CEE	859 933,66	193 914,72	666 018,94
Total 2052/FB - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**859 933,66**	**193 914,72**	**666 018,94**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**859 933,66**	**193 914,72**	**666 018,94**
706000	NEUTR° PREST SERVICES CARTES	-2 540,10	-1 492,80	-1 047,30
706100	PRESTAT ADDITIVATION	405 700,35	350 582,49	55 117,86
706111	PREST RECEPTION CAMIONS	106 014,97	117 084,88	-11 069,91
706120	DEPASSEMENTS DE CAPACITE	10 048,35	21 283,37	-11 235,02

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
708200	COMMISSIONS ET COURTAGES	2 102 787,93	1 918 751,35	184 036,58
708205	COMMISSIONS AGES	7 755,55	7 222,65	532,90
708210	COMM S/VENTE BAE		392 219,28	-392 219,28
708300	LOCATIONS DIVERSES hors groupe	406 589,28	532 403,67	-125 814,39
708400	MISE A DISP PERS.FACTURE		11 200,00	-11 200,00
708402	PREST ASSIST. ADM. EPPLN	239 117,60	254 075,97	-14 958,37
708403	PREST ADMINISTRATIVE BAE		29 166,66	-29 166,66
708411	PREST SERVICES FRANCE	103 475,97	122 793,75	-19 317,78
708412	FRS GESTION DKV-UTA CARTES	27 959,05	24 777,50	3 181,55
708500	PRESTATION SERV GAZ REFACTURE	0,13	-0,20	0,33
708519	TRANSPORTS REF LUB	290,00	172,00	118,00
708520	ELEC PREST SCES REFACTURE	6 385,16	5 186,47	1 198,69
708523	ELEC PRES SCES COMMERCIALES	4 936,55		4 936,55
708540	PREST ABTS CONNECT JAUGES	1 863,00	3 355,00	-1 492,00
708580	PRODUITS ACCESSOIRES	577 505,42	650 003,31	-72 497,89
708581	PRODUITS ACCESSOIRES EXO	1 198 729,57	183 885,79	1 014 843,78
708583	PRODUITS ACCESSOIRES TAX. 5,50%	1 385,20	5 355,66	-3 970,46
708700	LOCATION CAPACITES DE STOCKAGE	1 301 891,04	1 106 538,00	195 353,04
708801	PRST ANEX REFACT NETT CUVE	130 510,76	84 926,61	45 584,15
708807	REFACT CPSSP FILIALES	35 791,11	46 672,20	-10 881,09
709510	GAZ-REM CHQ ENERGIE	-81,56	-324,18	242,62
709520	ELEC RRR FIXES	-37 912,67	-30 301,56	-7 611,11
709521	ELEC RRR VARIABLES	-228 975,26	-240 040,26	11 065,00
709919	R.R.R.A. /VENTES DIV.	-7 619,22	-6 064,03	-1 555,19
709930	REDUC FORFAITAIRE TSS	-220 399,95	97 285,18	-317 685,13
709931	R.R.R.A ACTIVITE GAZ	62,50	112,50	-50,00
709939	BONS REDUCTIONS GRANULES	-876,32		-876,32
709990	BONS DE REDUCTION	-8 282,56	-1 452,33	-6 830,23
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**6 162 111,85**	**5 685 378,93**	**476 732,92**
TOTAL		**6 162 111,85**	**5 685 378,93**	**476 732,92**
708836	EDF-REF CT MANOEUV WAGON	40 904,00		40 904,00
Total 2052/FH - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**40 904,00**		**40 904,00**
TOTAL		**40 904,00**		**40 904,00**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		**2 252 621 902,57**	**2 503 988 239,10**	**-251 366 336,53**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781600	REP PROV P/DEP C/C GROUPE	350 000,00	998 000,00	-648 000,00
781740	REPRISE PROV DEPR° CREANCES	875 136,51	154 789,22	720 347,29
791202	TRSFRT CHGE AVTGE VEHICULES	75 323,67	74 292,90	1 030,77
791600	TRSFRT CHGE RBT ASSURANCE TIERS	26 721,84	19 264,10	7 457,74
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**1 327 182,02**	**1 246 346,22**	**80 835,80**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**1 327 182,02**	**1 246 346,22**	**80 835,80**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AUTRES PRODUITS				
772580	PDT DE GEST° COURANTE S/ EXO ANT	3 686,20	73 106,31	-69 420,11
Total 2052/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**3 686,20**	**73 106,31**	**-69 420,11**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**3 686,20**	**73 106,31**	**-69 420,11**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 330 868,22	1 319 452,53	11 415,69
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRES DE PART°	1 558 740,00	1 540 580,80	18 159,20
761600	REVENUS AUTRES TITRES DE PART°	997 027,92	766 668,20	230 359,72
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		**2 555 767,92**	**2 307 249,00**	**248 518,92**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**2 555 767,92**	**2 307 249,00**	**248 518,92**
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	REVENUS TITRES IMMOBILISES	95,24	53,14	42,10
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		**95,24**	**53,14**	**42,10**
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		**95,24**	**53,14**	**42,10**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768100	AGIOS REFACTURES CLIENTS	75 592,96	76 656,37	-1 063,41
768400	INT PLACEMENT NEUCP	96 081,22		96 081,22
768800	AUT PDT FIN-INTERET MORATOIRE	54 846,31	232 926,90	-178 080,59
768802	PRODUITS FINANCIERS	3 375 545,02	2 886 944,42	488 600,60
768803	INT CREDITEURS BQUE	437,45	3 669,31	-3 231,86
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**3 602 502,96**	**3 200 197,00**	**402 305,96**
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		**3 602 502,96**	**3 200 197,00**	**402 305,96**
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	REP DEP ELEMNT FINANCIER		824 053,78	-824 053,78
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N			**824 053,78**	**-824 053,78**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE			**824 053,78**	**-824 053,78**
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	GAIN DE CHANGE	1 377 840,00	1 550 276,00	-172 436,00
Total 2052/GN - Différences positives de change N		**1 377 840,00**	**1 550 276,00**	**-172 436,00**
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		**1 377 840,00**	**1 550 276,00**	**-172 436,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		7 536 206,12	7 881 828,92	-345 622,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771100	DEDITS/PENALITES PERCUS S/ HA&V	150 395,18	4 296 662,71	-4 146 267,53
771700	DEGREVEMENT D'IMPOT	15 885,20	39 648,76	-23 763,56
771800	PDTS EXCEPT DIFF REGLEMENT	111 892,95	81 381,48	30 511,47
771810	PDTS EXCEPT OPERATION GEST°	4 073 256,08	58 824,01	4 014 432,07
Total 2053/HA - PRODUITS EXCEPTIONNELS		**4 351 429,41**	**4 476 516,96**	**-125 087,55**
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		**4 351 429,41**	**4 476 516,96**	**-125 087,55**

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775280	PRODUIT DE CESSION IMMO	8 343,28	4 012,38	4 330,90
775800	CESS° AUTRES ELEMENTS ACTIF		1 250,00	-1 250,00
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		**8 343,28**	**5 262,38**	**3 080,90**
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		**8 343,28**	**5 262,38**	**3 080,90**
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REPRISE PROV RISQUES/CHARGES	5 335 062,00	4 956 443,00	378 619,00
787510	REPRISE AMTS DEROGATOIRES	720 236,80	704 852,47	15 384,33
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**6 055 298,80**	**5 661 295,47**	**394 003,33**
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		**6 055 298,80**	**5 661 295,47**	**394 003,33**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		**10 415 071,49**	**10 143 074,81**	**271 996,68**
TOTAL GÉNÉRAL		**2 272 275 944,84**	**2 523 802 100,00**	**-251 526 155,16**

Dossier de gestion

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2024	%	31/12/2023	%	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises	2 246 445 440	100,00	2 498 321 903	100,00	2 927 919 383	100,00	1 825 875 426	100,00
- Coût d'achat des marchandises	2 170 067 408	96,60	2 405 049 780	96,27	2 807 517 417	95,89	1 742 463 768	95,43
MARGE COMMERCIALE	**76 378 031**	**3,40**	**93 272 123**	**3,73**	**120 401 966**	**4,11**	**83 411 658**	**4,57**
Production vendue	6 535 193	0,29	5 922 315	0,24	4 852 992	0,17	4 118 055	0,23
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**6 535 193**	**0,29**	**5 922 315**	**0,24**	**4 852 992**	**0,17**	**4 118 055**	**0,23**
PRODUCTION + VENTES	**2 252 980 633**	**100,00**	**2 504 244 218**	**100,00**	**2 932 772 374**	**100,00**	**1 829 993 482**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	2 170 067 408	96,32	2 405 049 780	96,04	2 807 517 417	95,73	1 742 463 768	95,22
- Consommation provenance tiers	48 484 629	2,15	46 735 862	1,87	43 397 154	1,48	35 687 110	1,95
VALEUR AJOUTEE	**34 428 595**	**1,53**	**52 458 576**	**2,09**	**81 857 804**	**2,79**	**51 842 604**	**2,83**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	1 596 821	0,07	2 486 551	0,10	3 891 323	0,13	2 245 771	0,12
- Charges de personnel	18 169 526	0,81	18 712 386	0,75	19 219 240	0,66	17 340 375	0,95
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**14 662 248**	**0,65**	**31 259 639**	**1,25**	**58 747 241**	**2,00**	**32 256 458**	**1,76**
+ Reprises, transfert charges	1 327 182	0,06	1 246 346	0,05	4 017 623	0,14	347 483	0,02
+ Autres produits	3 686		73 106		242 287	0,01	18 185	
- Dot amortis., dépréc., provisions	13 865 653	0,62	15 986 656	0,64	7 744 411	0,26	8 658 702	0,47
- Autres charges	8 689 086	0,39	7 140 587	0,29	5 631 307	0,19	4 375 030	0,24
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-6 561 623**	**-0,29**	**9 451 849**	**0,38**	**49 631 433**	**1,69**	**19 588 395**	**1,07**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	7 549 372	0,34	8 095 354	0,32	4 365 687	0,15	1 814 202	0,10
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	7 382 033	0,33	5 294 978	0,21	3 036 546	0,10	1 162 307	0,06
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**-6 394 284**	**-0,28**	**12 252 226**	**0,49**	**50 960 575**	**1,74**	**20 240 289**	**1,11**
Produits exceptionnels	10 415 071	0,46	10 143 075	0,41	6 532 843	0,22	1 706 405	0,09
- Charges exceptionnelles	3 036 023	0,13	3 899 496	0,16	6 865 910	0,23	8 333 674	0,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 379 049**	**0,33**	**6 243 578**	**0,25**	**-333 067**	**-0,01**	**-6 627 270**	**-0,36**
- Participation des salariés			575 168	0,02	2 984 104	0,10	732 162	
- Impôt sur les bénéfices			3 394 404	0,14	14 752 542	0,50	3 613 084	0,20
RESULTAT DE L'EXERCICE	**984 765**	**0,04**	**14 526 232**	**0,58**	**32 890 861**	**1,12**	**9 267 774**	**0,51**
Produits cessions éléments actif	8 343		5 262		98 301		5 721	
- Valeur comptable éléments cédés	1 855		4 692		44 536		9 684	
+/- VALUES SUR CESSIONS	**6 488**		**570**		**53 765**		**-3 963**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration dyneff

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Capacité d'autofinancement

Déclaration dyneff

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**14 662 248**	**31 259 639**	**-53,10**
+ Transferts de charges d'exploitation	102 046	93 557	9,07
+ Autres produits d'exploitation	3 686	73 106	-94,96
- Autres charges d'exploitation	8 689 086	7 140 587	21,69
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	7 549 372	8 095 354	-6,74
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		824 054	-100,00
- Charges financières	7 382 033	5 294 978	39,42
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	2 113	305 000	-99,31
+ Produits exceptionnels	10 415 071	10 143 075	2,68
- Produits des cessions d'éléments actif	8 343	5 262	58,55
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	6 055 299	5 661 295	6,96
- Charges exceptionnelles	3 036 023	3 899 496	-22,14
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	1 855	4 692	-60,46
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	2 815 476	1 843 317	52,74
- Participation des salariés		575 168	-100,00
- Impôts sur les bénéfices		3 394 404	-100,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**10 381 083**	**25 022 496**	**-58,51**
RESULTAT NET COMPTABLE	**984 765**	**14 526 232**	**-93,22**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 683 242	18 134 973	-8,01
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 280 435	7 638 138	-4,68
- Résultat sur cession des éléments actif	6 488	570	1 037,82
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**10 381 083**	**25 022 496**	**-58,51**

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-02 du 5 juin 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général. Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

Faits caractéristiques de l'exercice

La Société a procédé à l'acquisition d'une nouvelle société au cours de l'exercice :

Compagnie Parisienne des Asphaltes (CPA) : 100% actions

Par ailleurs, la Société a su conserver l'exploitation de la station Saint-Eloi renforçant sa présence sur le réseau autoroutier.

Cela porte à 19 le nombre de stations exploitées sur autoroute.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

➢ Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	16 174 786 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Espagne	14 500 000 €
Couverture à terme :	Swaps et forwards	5 775 339,30 €
	Futures et swaps sur produits pétroliers	7 209 500,43 €
Lettres de crédit :	Pour fournisseurs import	47 500 000 €
Cautions données :	Pour filiales (Garanties maison mère)	52 776 210 €

BILAN ACTIF

➢ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Site	Montant
- Agence Carcassonne	42 423
- Agence Colombiers	35 063
- Agence Perpignan	44 972
- Agence Castelnaudary	32 014
- Produits petroliers siège	71 209
- Agence Bayonne	11 739
- Station Colombiers	36 359
- Station Sète	45 642
- Station Gruissan	76 069
- Station 108 av Bordeaux	56 292
- Station 14 av Carnot	6 555
- Station St Etienne	140 000
- Station Toulouse / Lespinet	22 000
- Fonds Lézignan/Narbonne/ Durban/Cap de Pla	1 110 000
- Fdc Soler . Prades	40 000
- Fdc Carcassonne Iéna	400 000
- Fdc Cadorin	65 000
- Fdc DCCL Lyon	250 000
- Fdc Hydrocarbures Moriérois	50 000
- Fdc JMR	262 030
- Fdc acquisition CVC	7 600
TOTAL	2 804 968

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

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

Suivi des dépréciations comptabilisées au 31/12/2024

Station	anv	dotation	reprise	31/12/2024
Labarthe Inard	260 000,00			260 000,00
Toulouse S/S		250 000,00		250 000,00
Rouillé Pamproux	200 000,00		200 000,00	-
Toulouse S/N	1 322 476,00	700 000,00		2 022 476,00
Chavagnes	800 000,00			800 000,00
Vallée de l'erve	250 000,00	400 000,00		650 000,00
Saulce	250 000,00		150 000,00	100 000,00
	3 082 476,00	1 350 000,00	350 000,00	4 082 476,00

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées :

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

➢ IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

Structure de la construction : (Gros œuvre, terrassement, VRD, Maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 : (Façades, étanchéité, couverture, Menuiseries ext...)	L	20 ans
Composant 2 : IGT (Inst générales, chauffage, plomberie, électricité, serrurerie...)	L	15 ans
Composant 3 : (Agencements, menuiserie int, décoration, Carrelages, peintures, signalisation...)	L	10 ans

➢ IMMOBILISATIONS EN COURS

Les mouvements du poste d'immobilisations en cours sur l'exercice 2024 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations amortissables lors de l'ouverture des nouvelles stations autoroutières.

➢ IMMOBILISATIONS FINANCIERES

PARTICIPATIONS

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

➢ STOCKS

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

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

Le stock de l'ensemble des produits pétroliers représente un montant de 43 514 K euros (y compris le stock de tickets pour 8 268K euros).

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 2 086 K euros.
Le stock divers des accessoires cuve et lubrifiants représente un montant de 728 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 4 367 K euros pour les Produits Pétroliers et 407 K euros pour le GAZ
Le stock de garantie de capacités et d'origine pour l'activité ELECTRICITE s'élève à 78 K euros et pour l'activité GAZ à 102 K euros.

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

Afin d'obtenir des certificats d'économie d'énergie, Dyneff a pris à charge des dépenses de travaux d'économie d'énergie, effectués chez des particuliers.

Impact de l'obligation de stockage stratégique :
« En tant que pétrolier, la société DYNEFF est soumise à l'obligation de stockage stratégique. Le coût des stocks détenus par le Comité Professionnel des Stocks Stratégiques Pétroliers (CPSSP) est couvert par une redevance payée par tous les opérateurs pétroliers. Le montant de la charge comptabilisée en 2024 s'élève à 10 622 k€.

➢ CREANCES

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

➢ ENTREPRISES LIEES

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

	C/Courants	Clients	Fournisseurs	Prêts
Comb.de Cerdagne	-500,00 €	801 324,52 €		
DPPLN	-596 320,68 €		-26 511,68 €	
Dyneff Espagne	-22 805 587,28 €	27 280,19 €	-303 760,82 €	
Gas station network	0,00 €			10 000,00 €
Natgas	-3 994 000,00 €	76,32 €		
Orceyre	-2 902 000,00 €	-97 471,09 €		
Plantier	157 000,00 €	-169 244,04 €		
Rossignol	1 637 080,00 €	-193 830,71 €		
Rompetrol France	38 982 399,09 €	1 916 645,98 €		
Dyneff Retail	9 453 273,25 €	177 600,24 €		
Boissonnade	-797 000,00 €	-46 035,24 €		
Anéo	-170 000,00 €		-10 965,00 €	
Aubac	-668 500,00 €		-413 338,55 €	
TPDT	94 500,00 €	78 121,32 €		
ABC Béziat	196 500,00 €	-50 551,34 €		
Géraud Tampier	-563 400,00 €	23 827,00 €		
Alegri	43 000,00 €	61,77 €	-3 204 614,15 €	
Recoules	2 560 152,10 €	-12,77 €		
TFZ	1 983 000,00 €	86 480,56 €		
EPPLN	5 320 040,00 €			
France Habitat Energie	-429 500,00 €	-210,45 €		
CPA	3 969 773,47 €	1 796 354,62 €	-1 554 638,40 €	
Global Ethic Delta	500,00 €			
Neel Fraisse	763 000,00 €	587,99 €		

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

Dettes envers DPPLN :

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

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

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

En 2024, la société DPPLN a abandonné cette subvention inscrite à l'actif de son bilan pour un montant de 4 068 K euros

BILAN PASSIF

➢ CAPITAUX PROPRES

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

Le poste provisions règlementées est constitué de :

- provisions pour hausse de prix se décomposant comme suit :

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

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 299 105 euros.

➢ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour indemnité de départ à la retraite.

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

Le calcul est déterminé salarié par salarié. Il prend en compte l'espérance de vie du salarié et sa probabilité de présence à l'âge de la retraite en fonction de son âge et de son ancienneté dans

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

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- *Hypothèses actuarielles*

Taux d'actualisation	3.35%
Table de mortalité femme	TPGF05
Table de mortalité homme	TPGH05

- *Hypothèses catégorielles*

Catégorie	Modalités départ	Taux de charges patronales	Evolution des salaires	Rotation du personnel
CADRE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover CADRE
EMPLOYE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover EMPLOYE
MAITRISE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover AGENT MAITRISE

Catégorie		Age départ à la retraite
CADRE	Né en 1963 et moins	64 ans
	Né en 1964 et plus	65 ans
MAITRISE	Né en 1954 et moins	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans
EMPLOYE	Né en 1961 et moins	62 ans
	Né entre 1962 et 1965	63 ans
	Né en 1966 et plus	64 ans

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

Taux de rotation (en %)	Toutes Catégories
AGE	
-30ans	14.90%
30-34ans	7.10%
35-39ans	6%
40-44ans	3.50%
45-49ans	2.50%

50-54ans	2.50%
55-59ans	0%
60 ans et +	0%

Au 31/12/2024, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 443 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 128 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution.

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

Cette provision, actualisée à chaque fin d'exercice figure dans les comptes de 2024 pour un montant de 850 K€.

. Autres provisions pour risques

Celles-ci sont destinées à faire face aux risques encourus par la société suite à des litiges.
Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé pour un montant à fin 2024 de 8 392 K€.

Cee
L'administration possède un droit de reprise de six années après la date d'enregistrement du certificat. Par exemple, un certificat enregistré en 2018 peut potentiellement être annulé jusqu'en 2024. Ce risque d'annulation est réel et par conséquent, il a été décidé de constituer un fonds de garantie afin de couvrir ce risque de reprise.
Ci-joint l'historique des dotations et reprises exceptionnelles concernant le fond de Garantie CEE

Fond de garantie CEE	dotation	reprise	solde
2021	7 283 857,00		
2022	308 143,00		
2023	1 475 448,00	- 778 008,00	
2024	2 164 648,00	-3 154 065,00	
	11 232 096,00	-3 932 073,00	7 300 023,00

Emmaüs

L'association Emmaüs Solidarité a contracté plusieurs contrats d'approvisionnement gaz pour alimenter différents sites Emmaüs sur la période de 2022-2025. Avant la fin de l'année 2022, Emmaüs nous a notifié la résiliation des contrats au motif que le signataire n'était pas habilité. Les créances relatives aux livraisons de l'exercice 2022 ont été provisionnées à hauteur de 749 K€. Par ailleurs, une provision pour risque et charge d'un montant de 4 412k€ a été comptabilisée au 31 décembre 2022 au titre des pertes sur la revente à partir de 2023 des stocks de gaz achetés et non livrés à Emmaüs.
Cette provision doit être reprise au rythme des reventes de ce stock. Sur 2024, nous avons comptabilisé des reprises sur provisions pour 1 903 K€. Le solde de la provision à fin 2024 est de 1 009 K€.

➢ DETTES EN DEVISES

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

Un écart de conversion actif de 2.1 K€ a été comptabilisé à ce titre à la fin de la période.

➢ INTEGRATION FISCALE

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Dyneff et Rompetrol France, société mère. Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale. Les économies d'impôts réalisées par le Groupe sont conservées chez la mère. Le taux d'impôt est de 25%.

➢ CONSOLIDATION

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

➢ PASSIFS EVENTUELS

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

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

➢ Répartition du chiffre d'affaires 2024 par activité :

chiffre d'affaires PP	2 173 716 735,24
Chiffre d'affaires GAZ	17 241 012,03
chiffre d'affaires ELECTRICITE	6 051 032,72
Chiffre d'affaires Boutiques	40 887 793,06
chiffre d'affaires Autres	15 084 059,83

➢ Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

Agent de maîtrise	41
Cadre	90
Employé	182
Pas de statut professionnel	0
TOTAL	**313**

➢ Instruments financiers

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

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

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

La totalité des gains et pertes débouclés au cours de l'exercice est enregistrée en achats dans le compte de résultat et représente une perte de 807 K€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les pertes/gains réalisés sur les variations de produits pétroliers dont le risque est précisément couvert par les futures. (Principe de réciprocité) C'est la raison pour laquelle ce résultat n'est pas reclassé en frais financiers.

➢ Gestion du risque de change

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

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

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

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

➢ Juste valeur des instruments financiers

Pour les instruments ouverts à la clôture, et afin de répondre aux exigences normatives de l'ANC 2015-05, la juste valeur des couvertures est :

- Enregistrée à l'actif du bilan si positive
- Enregistrée au passif du bilan si négative

Voici les engagements hors bilan :

Au 31 décembre	
Swap d'émission	
Montant notionnel (a)	5 775 339,30
Valeur de marché, pied de coupon (b	30 318,19
Options d'achats d'actions	
Montant notionnel (a)	7 209 500,43
Valeur de marché	- 76 523,00

➢ Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	Dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	11 441 568	2 164 648	5 214 397	8 391 819
Indemnité départ retraite	1 369 202	73 326		1 442 528
Stock de réserve	-			-
Dépollution /démantèlement	380 252	540 375	70 665	849 962
Risques sociaux	177 950	-	50 000	127 950
Provision risque Mat et risque change		2 113		2 113
Provision pour impôt				-
TOTAL	**13 368 972**	**2 780 462**	**5 335 062**	**10 814 372**

➢ Détail des charges constatées d'avance

Nature	Montant
Taxe Foncière	6 549 €
Stock CEE	5 123 000 €
Assurances	88 108 €
Cotisation PAVILLON	55 699 €
Loyer	402 867 €
Loyer matériel	22 696 €
Courtiers ELEC	8 465 €
Maintenance	20 508 €
TOTAL	**5 727 892 €**

➢ Certificats d'économie d'énergie

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

L'Autorité des normes Comptables a adopté fin 2012 un nouveau règlement : homologué par arrêté du 28/12/2012 et publié au JO du 30/12/2012, celui-ci change la méthode de comptabilisation des certificats d'économie d'énergie à compter du 01/01/2014, tout en permettant son application par anticipation aux exercices 2012 et 2013.

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

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

Situation CEE

Dans ce cadre, en 2024 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de : 6 510 756 764 kwh

Il a été acquis en 2024 un cumul de : 6 813 713 926 kwh.
Soit à fin 2024 un stock de certificats d'économie d'énergie de 1 200 032 949 kwh valorisé en CUMP pour 9 489 703 euros.

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

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

	Base	Impôt
Congés Payés	1 550 833	387 708
Organic	550 377	137 594
Effort Construction	57 862	14 466
Indemnité départ retraite	1 442 528	360 632
Impairment Station	4 082 476	1 020 619
Prov Cee Fd Garantie	7 300 000	1 825 000
TOTAL	**14 984 076**	**3 746 019**

Allègement de la dette future d'impôt : 3 746 019 euros.

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

	Base	Impôt
PHP	2 576 760	644 190
Amort Dérogatoires	1 599 423	399 957
TOTAL	**4 176 587**	**1 044 147**

Accroissement de la dette future d'impôt : 1 044 147 euros.

➢ - Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2024 s'élève à 167 000 euros.

➢ - Evènements postérieurs à la clôture

Renouvellement Concession :

Dyneff a su conserver l'exploitation de la station Saint-Eloi renforçant sa présence sur le réseau autoroutier.

Acquisition Station :

En 2025, Le prochain site repris sera la station de Vironvay sur l'A13 en juin 2025.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Immobilisations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 584 724		270 213
Terrains	11 193 271		126 168
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 196 246		
Constructions sur sol d'autrui	53 912 556		6 461 334
Const. Install. générales, agenc., aménag.	33 110 902		3 637 133
Install. techniques, matériel et outillage ind.	22 340 975		2 084 298
Installations générales, agenc., aménag.	593 748		39 947
Matériel de transport	1 211 328		116 930
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 499 045		625 449
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 997 568		1 161 975
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**136 055 639**		**14 253 235**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	53 094 638		9 173 822
Autres titres immobilisés	2 126		20 191
Prêts et autres immobilisations financières	1 217 815		83 377
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**54 314 578**		**9 277 390**
TOTAL GENERAL	**198 954 940**		**23 800 837**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			8 854 937	
Terrains			11 319 440	
Constructions sur sol propre			5 196 246	
Constructions sur sol d'autrui			60 373 891	
Constructions, installations générales, agenc.		4 518	36 743 517	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		102 390	24 322 883	
Installations générales, agencements divers			633 695	
Matériel de transport		21 470	1 306 788	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 124 494	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	4 337 455		1 822 087	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 337 455**	**128 379**	**145 843 039**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	20 161		62 248 299	
Autres titres immobilisés			22 317	
Prêts et autres immobilisations financières		72 361	1 228 830	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 161**	**72 361**	**63 499 446**	
TOTAL GENERAL	**4 357 616**	**200 740**	**218 197 421**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 887 037	346 668		5 233 704
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 887 037**	**346 668**		**5 233 704**
Terrains	4 313 427	527 992	-1	4 841 420
Constructions sur sol propre	3 704 415	153 018		3 857 432
Constructions sur sol d'autrui	15 456 373	5 538 601		20 994 974
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	19 741 420	2 950 292	4 518	22 687 193
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 460 283	1 910 764	94 361	18 276 685
Installations générales, agenc. et aménag. divers	299 420	80 601		380 021
Matériel de transport	496 834	223 946	11 071	709 709
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 370 266	456 166		2 826 432
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**62 842 436**	**11 841 380**	**109 950**	**74 573 866**
TOTAL GENERAL	**67 729 473**	**12 188 047**	**109 950**	**79 807 570**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.					50		-50
INCORPOREL.					**50**		**-50**
Terrains		163			45 794		-45 631
Construct.							
- sol propre					112 793		-112 793
- sol autrui		2 195			47 750		-45 556
- installations		3 748			113 590		-109 842
Install. Tech.		11 570			345 751		-334 181
Install. Gén.		558			13 774		-13 216
Mat. Transp.		7			870		-863
Mat bureau		2 315			39 863		-37 548
Embal récup.							
CORPOREL.		**20 555**			**720 187**		**-699 632**
Acquis. titre							
TOTAL		**20 555**			**720 237**		**-699 682**

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	2 576 760			2 576 760
Amortissements dérogatoires	2 299 105	20 555	720 237	1 599 423
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 875 865**	**20 555**	**720 237**	**4 176 183**
Provisions pour litiges	177 950		50 000	127 950
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		2 112	-1	2 113
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 369 202	73 326		1 442 528
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	11 821 818	2 705 023	5 285 062	9 241 779
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**13 368 970**	**2 780 461**	**5 335 061**	**10 814 370**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	3 082 476	1 350 000	350 000	4 082 476
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	109 900	245 000		354 900
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	9 299 069	98 403	645 935	8 751 537
Autres dépréciations	245 000		245 000	
DEPRECIATIONS	**12 736 445**	**1 693 403**	**1 240 935**	**13 188 913**
TOTAL GENERAL	**30 981 280**	**4 494 419**	**7 296 233**	**28 179 466**
Dotations et reprises d'exploitation		1 677 605	1 225 137	
Dotations et reprises financières		2 113		
Dotations et reprises exceptionnelles		2 798 904	6 055 299	

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration dyneff

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 000	10 000	
Autres immobilisations financières	1 218 830	1 218 830	
Clients douteux ou litigieux	11 757 039	11 757 039	
Autres créances clients	118 138 365	118 138 365	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 004 024	5 004 024	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	72 322 088	72 322 088	
Débiteurs divers	15 836 755	15 836 755	
Charges constatées d'avance	5 727 891	5 727 891	
TOTAL GENERAL	230 014 993	230 014 993	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	60 203 262	60 203 262		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	17 494 330	5 684 061	10 847 036	963 233
Emprunts et dettes financières divers	34 853 968	34 853 968		
Fournisseurs et comptes rattachés	113 634 697	113 634 697		
Personnel et comptes rattachés	1 415 129	1 415 129		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 675 121	1 675 121		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	16 906 928	16 906 928		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	3 184 032	3 184 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	796 822	796 822		
Groupe et associés	40 087 941	40 087 941		
Autres dettes	1 567 427	1 567 427		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	291 819 656	280 009 387	10 847 036	963 233

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 6 601 461
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	25 509,99	3 879,99	21 630,00
168841	INTERETS COURUS AUG°	-7 955,00	21 630,00	-29 585,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT°	70 137,37	-25 749,13	95 886,50
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**87 692,36**	**-239,14**	**87 931,50**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	25 978 128,39	15 408 917,46	10 569 210,93
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	17 503 537,46	25 276 320,74	-7 772 783,28
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	8 438 573,00	31 237 979,00	-22 799 406,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 011 131,03	1 206 876,08	-195 745,05
408300	FACT NON PARVENUES GROUPE	36 073,60		36 073,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**52 967 443,48**	**73 130 093,28**	**-20 162 649,80**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	211 662,02	614 820,74	-403 158,72
TOTAL AUTRES DETTES		**211 662,02**	**614 820,74**	**-403 158,72**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	1 109 553,84	1 035 132,60	74 421,24
428220	PROV FJ	73 205,61	77 747,38	-4 541,77
428400	PROV PARTICIPAT° DES SALARIES		578 255,00	-578 255,00
428600	PROV CH PERSONNEL	379 052,29	3 542,38	375 509,91
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	-157 000,00	375 000,00	-532 000,00
438200	PROV CS SUR CP AN	413 005,99	424 727,34	-11 721,35
438201	PROV CS SUR CP DAP	28 273,64	-11 721,35	39 994,99
438210	PROV CS SUR FJ AN	36 611,86	39 924,70	-3 312,84
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-1 868,23	-3 312,84	1 444,61
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	503 123,52	40 699,64	462 423,88
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	-248 804,00	284 447,80	-533 251,80
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	19 657 962,33	2 608 216,69	17 049 745,64
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG°	-16 691 035,23	19 136 903,64	-35 827 938,87
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-1 410 392,00	-2 925 397,00	1 515 005,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 691 689,62**	**21 664 165,98**	**-17 972 476,36**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	385 215,00	513 183,64	-127 968,64
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**385 215,00**	**513 183,64**	**-127 968,64**
TOTAL CHARGES A PAYER		**57 343 702,48**	**95 922 024,50**	**-38 578 322,02**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 727 891,43	805 547,95	4 922 343,48
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 727 891,43	805 547,95	4 922 343,48

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration dyneff

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	984 571,15	2 957 440,41	-1 972 869,26
418100	FACTURES A ETABLIR	11 123 399,30	15 040 931,36	-3 917 532,06
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-195 747,56	-132 723,38	-63 024,18
438730	PDT A RECV-PREVOY AM	180,90	180,90	
TOTAL		**11 912 403,79**	**17 865 829,29**	**-5 953 425,50**
TOTAL		11 912 403,79	17 865 829,29	-5 953 425,50
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	11 123 399,30	15 040 931,36	-3 917 532,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 123 399,30**	**15 040 931,36**	**-3 917 532,06**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	984 571,15	2 957 440,41	-1 972 869,26
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-195 747,56	-132 723,38	-63 024,18
438730	PDT A RECV-PREVOY AM	180,90	180,90	
TOTAL AUTRES CREANCES		**789 004,49**	**2 824 897,93**	**-2 035 893,44**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		11 912 403,79	17 865 829,29	-5 953 425,50

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration dyneff

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Engagements de crédit-bail

Déclaration dyneff

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration dyneff

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration dyneff

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	119 032 328
Distributions sur résultats antérieurs	10 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	109 032 328

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	699 682	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		984 765
SOLDE		**285 083**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	109 317 411

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat	Dividendes reçus
FILIALES (plus de 50%)						
ABC Beziat	7 130 1 095 015	100	2 180 787 2 180 787		16 889 760 156 264	
ALEGRI	16 000 377 641	100	436 650 436 650		11 221 833 107 098	
ANEO	8 000 1 324 155	70	2 310 000 2 310 000		6 259 958 225 312	193 200,00
AUBAC	200 000 1 781 966	100	1 726 388 1 726 388		17 512 805 491 500	
BOISSONNADE	8 000 1 595 237	100	1 189 267 1 189 267		15 666 837 269 619	
COMBUSTIBLES DE CERDAGNE	10 000 499 611	100	10 000 10 000		11 547 619 183 187	
CPA	2 035 998 4 880 261	100	8 621 614 8 621 614		132 910 847 -1 876 268	
DYNEFF GAS STATIONS NETWORK	19 503 -7 512	100	14 294 14 294		-641	
DPPLN	3 601 675 -385 680	100	1 385 865 1 385 865		-827 213	
DYNEFF ESPANA	601 000 19 219 943	100	3 162 639 3 162 639		380 258 658 -778 325	
DYNEFF RETAIL	60 000 982 386	100	650 073 650 073		12 085 556 441 828	
FRANCE HABITAT ENR	30 000 1 287 718	100	6 223 609 6 223 609		6 907 916 200 185	
GLOBAL'ETHIC DELTA	2 000 8 723	100	2 983 2 983		1 015 690 -1 397	
GERAUD TAMPIER	125 161 965 451	100	876 351 876 351		16 303 841 291 516	
NATGAS	1 000 000 10 107 835	100	600 000 600 000		59 177 038 1 913 536	
NEEL FRAISSE	200 000 166 742	100	1 100 000 1 100 000		2 255 753 -179 655	
ORCEYRE	28 330 4 683 612	100	4 136 716 4 136 716		27 173 792 732 137	
PLANTIER	10 000 622 369	100	10 000 10 000		13 278 390 58 247	
RECOULES	30 000 271 553	100	789 785 789 785		5 786 821 -46 186	
ROSSIGNOL	8 000 402 990	100	233 124 233 124		11 588 053 44 921	
TRAVAUX FORESTIERS ZAPLOTNY	120 000 730 648	100	2 000 000 2 000 000		1 848 221 2 332	
TPDT	215 540 220 651	100	612 000 307 000		1 186 819 2 211	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
SPR (2023)	1 372 500 7 187 974	17	260 113 260 113		4 226 250 727	
DPF (2023)	3 954 196 38 046 949	10	6 590 930 6 590 930		53 566 853 14 376 477	1 365 540,00
EPPLN (2024)	34 142 000 21 157 371	50	17 071 000 17 071 000		12 157 642 -75 098	
AUTRES TITRES *Aucuns*						

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

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

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

Dyneff

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Dyneff,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Dyneff relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

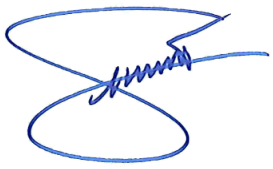
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

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

Marseille, le 27 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Xavier Senent

DYNEFF SAS

1300 AV ALBERT EINSTEIN

BAT 5 STRATEGIE CONCEPT

34000 MONTPELLIER

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros

RCS de Montpellier n° 305 800 997

Comptes annuels au 31 décembre 2024 (EURO – Europe)

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Actif

Déclaration dyneff

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	681 703	388 976	292 727	279 263
Fonds commercial	2 848 938	9 479	2 839 459	2 822 368
Autres immobilisations incorporelles	5 324 296	4 835 250	489 046	596 056
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	11 319 440	8 923 896	2 395 544	3 797 368
Constructions	102 313 653	47 539 599	54 774 054	53 317 497
Installations techniques, matériel, outillage	24 322 883	18 276 685	6 046 198	5 880 692
Autres immobilisations corporelles	6 064 977	3 916 161	2 148 815	2 137 602
Immobilisations en cours	1 822 087		1 822 087	4 997 568
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	62 248 299	354 900	61 893 399	52 984 738
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	22 317		22 317	2 126
Prêts	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières	1 218 830		1 218 830	1 207 815
ACTIF IMMOBILISE	**218 197 421**	**84 244 946**	**133 952 475**	**128 033 091**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	51 281 116		51 281 116	60 446 933
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	129 895 404	8 751 537	121 143 867	158 176 697
Autres créances	93 162 867		93 162 867	107 688 234
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	6 681 111		6 681 111	21 260 680
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 727 891		5 727 891	805 548
ACTIF CIRCULANT	**286 748 389**	**8 751 537**	**277 996 853**	**348 378 092**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 113		2 113	
TOTAL GENERAL	**504 947 923**	**92 996 483**	**411 951 440**	**476 411 183**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Bilan - Passif

Déclaration dyneff

Rubriques			31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	(dont versé :	20 000 000)	20 000 000	20 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 000 000	2 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			82 156 466	77 630 230
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			984 765	14 526 232
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			4 176 183	4 875 865
CAPITAUX PROPRES			**109 317 415**	**119 032 328**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 371 842	11 999 768
Provisions pour charges			1 442 528	1 369 202
PROVISIONS			**10 814 370**	**13 368 970**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			77 697 592	80 116 390
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	34 853 968	34 418 642
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 037 721	443 311
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			113 634 697	151 555 972
Dettes fiscales et sociales			23 181 209	29 570 044
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			796 822	2 397 609
Autres dettes			40 617 646	45 526 731
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**291 819 656**	**344 028 698**
Ecarts de conversion passif				-18 813
TOTAL GENERAL			**411 951 440**	**476 411 183**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises	1 504 183 604	742 234 406	2 246 418 010	2 498 302 860
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 562 622		6 562 622	5 941 358
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 510 746 227**	**742 234 406**	**2 252 980 633**	**2 504 244 218**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 327 182	1 246 346
Autres produits			3 686	73 106
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 254 311 501**	**2 505 563 671**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 158 927 070	2 372 553 595
Variation de stock (marchandises)			9 165 817	30 790 576
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			681	1 562
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			50 458 469	48 439 909
Impôts, taxes et versements assimilés			1 596 821	2 486 551
Salaires et traitements			13 329 080	13 896 002
Charges sociales			4 840 446	4 816 384
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 188 048	9 629 405
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			1 350 000	1 736 084
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			327 605	4 621 166
Dotations aux provisions				
Autres charges			8 689 086	7 140 587
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 260 873 124**	**2 496 111 822**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-6 561 623**	**9 451 849**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 555 768	2 307 249
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			95	53
Autres intérêts et produits assimilés			3 615 669	3 413 723
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				824 054
Différences positives de change			1 377 840	1 550 276
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**7 549 372**	**8 095 354**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 113	305 000
Intérêts et charges assimilées			6 455 050	4 178 121
Différences négatives de change			924 871	811 857
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**7 382 033**	**5 294 978**
RESULTAT FINANCIER			**167 339**	**2 800 377**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-6 394 284**	**12 252 226**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Compte de résultat

Déclaration

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 351 429	4 476 517
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 343	5 262
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 055 299	5 661 295
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 415 071**	**10 143 075**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	218 691	2 051 487
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 855	4 692
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 815 476	1 843 317
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 036 023**	**3 899 496**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 379 049**	**6 243 578**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		575 168
Impôts sur les bénéfices		3 394 404
TOTAL DES PRODUITS	**2 272 275 945**	**2 523 802 100**
TOTAL DES CHARGES	**2 271 291 180**	**2 509 275 868**
BENEFICE OU PERTE	**984 765**	**14 526 232**

Annexes

Faits caractéristiques de l'exercice

La Société a procédé à l'acquisition d'une nouvelle société au cours de l'exercice pour un montant de 8 621 614 € :

Compagnie Parisienne des Asphaltes (CPA) :	100% actions

Par ailleurs, la Société a su conserver l'exploitation de la station Saint-Eloi renforçant sa présence sur le réseau autoroutier.

Cela porte à 19 le nombre de stations exploitées sur autoroute.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-02 du 5 juin 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général. Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

➢ Engagements financiers hors bilan

Cautions reçues :	Pour douanes	51 000 000 €
	Pour fournisseurs	16 174 786 €
	Pour fournisseurs de Dyneff Espagne	14 500 000 €
Couverture à terme :	Swaps et forwards	5 775 339,30 €
	Futures et swaps sur produits pétroliers	7 209 500,43 €
Lettres de crédit :	Pour fournisseurs import	47 500 000 €
Cautions données :	Pour filiales (Garanties maison mère)	52 776 210 €

BILAN ACTIF

➢ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Site	Montant
- Agence Carcassonne	42 423
- Agence Colombiers	35 063
- Agence Perpignan	44 972
- Agence Castelnaudary	32 014
- Produits petroliers siège	71 209
- Agence Bayonne	11 739
- Station Colombiers	36 359
- Station Sète	45 642
- Station Gruissan	76 069
- Station 108 av Bordeaux	56 292
- Station 14 av Carnot	6 555
- Station St Etienne	140 000
- Station Toulouse / Lespinet	22 000
- Fonds Lézignan/Narbonne/ Durban/Cap de Pla	1 110 000
- Fdc Soler . Prades	40 000
- Fdc Carcassonne Iéna	400 000
- Fdc Cadorin	65 000
- Fdc DCCL Lyon	250 000
- Fdc Hydrocarbures Moriérois	50 000
- Fdc JMR	262 030
- Fdc acquisition CVC	7 600
TOTAL	2 804 968

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

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

Suivi des dépréciations comptabilisées au 31/12/2024

Station	anv	dotation	reprise	31/12/2024
Labarthe Inard	260 000,00			260 000,00
Toulouse S/S		250 000,00		250 000,00
Rouillé Pamproux	200 000,00		200 000,00	-
Toulouse S/N	1 322 476,00	700 000,00		2 022 476,00
Chavagnes	800 000,00			800 000,00
Vallée de l'erve	250 000,00	400 000,00		650 000,00
Saulce	250 000,00		150 000,00	100 000,00
	3 082 476,00	1 350 000,00	350 000,00	4 082 476,00

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées :

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

➢ IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

Structure de la construction : (Gros œuvre, terrassement, VRD, Maçonnerie...)	L	30 ans
Composant 1 : (Façades, étanchéité, couverture, Menuiseries ext...)	L	20 ans
Composant 2 : IGT (Inst générales, chauffage, plomberie, électricité, serrurerie...)	L	15 ans
Composant 3 : (Agencements, menuiserie int, décoration, Carrelages, peintures, signalisation...)	L	10 ans

➢ IMMOBILISATIONS EN COURS

Les mouvements du poste d'immobilisations en cours sur l'exercice 2024 sont constitués essentiellement du suivi de travaux et transferts vers postes d'immobilisations amortissables lors de l'ouverture des nouvelles stations autoroutières.

➢ IMMOBILISATIONS FINANCIERES

PARTICIPATIONS

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

➢ STOCKS

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

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

Le stock de l'ensemble des produits pétroliers représente un montant de 43 514 K euros (y compris le stock de tickets pour 8 268K euros).

Le stock des boutiques de stations-service représente un montant de 2 086 K euros.
Le stock divers des accessoires cuve et lubrifiants représente un montant de 728 K euros.
Le stock des certificats d'économie d'énergie représente un montant de 4 367 K euros pour les Produits Pétroliers et 407 K euros pour le GAZ
Le stock de garantie de capacités et d'origine pour l'activité ELECTRICITE s'élève à 78 K euros et pour l'activité GAZ à 102 K euros.

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

Afin d'obtenir des certificats d'économie d'énergie, Dyneff a pris à charge des dépenses de travaux d'économie d'énergie, effectués chez des particuliers.

<u>Impact de l'obligation de stockage stratégique :</u>
« En tant que pétrolier, la société DYNEFF est soumise à l'obligation de stockage stratégique. Le coût des stocks détenus par le Comité Professionnel des Stocks Stratégiques Pétroliers (CPSSP) est couvert par une redevance payée par tous les opérateurs pétroliers. Le montant de la charge comptabilisée en 2024 s'élève à 10 622 k€.

➢ CREANCES

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

➢ ENTREPRISES LIEES

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

	C/Courants	Clients	Fournisseurs	Prêts
Comb.de Cerdagne	-500,00 €	801 324,52 €		
DPPLN	-596 320,68 €		-26 511,68 €	
Dyneff Espagne	-22 805 587,28 €	27 280,19 €	-303 760,82 €	
Gas station network	0,00 €			10 000,00 €
Natgas	-3 994 000,00 €	76,32 €		
Orceyre	-2 902 000,00 €	-97 471,09 €		
Plantier	157 000,00 €	-169 244,04 €		
Rossignol	1 637 080,00 €	-193 830,71 €		
Rompetrol France	38 982 399,09 €	1 916 645,98 €		
Dyneff Retail	9 453 273,25 €	177 600,24 €		
Boissonnade	-797 000,00 €	-46 035,24 €		
Anéo	-170 000,00 €		-10 965,00 €	
Aubac	-668 500,00 €		-413 338,55 €	
TPDT	94 500,00 €	78 121,32 €		
ABC Béziat	196 500,00 €	-50 551,34 €		
Géraud Tampier	-563 400,00 €	23 827,00 €		
Alegri	43 000,00 €	61,77 €	-3 204 614,15 €	
Recoules	2 560 152,10 €	-12,77 €		
TFZ	1 983 000,00 €	86 480,56 €		
EPPLN	5 320 040,00 €			
France Habitat Energie	-429 500,00 €	-210,45 €		
CPA	3 969 773,47 €	1 796 354,62 €	-1 554 638,40 €	
Global Ethic Delta	500,00 €			
Neel Fraisse	763 000,00 €	587,99 €		

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

Dettes envers DPPLN :

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

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

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

En 2024, la société DPPLN a abandonné cette subvention inscrite à l'actif de son bilan pour un montant de 4 068 K euros

BILAN PASSIF

➢ CAPITAUX PROPRES

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

Le poste provisions règlementées est constitué de :

- provisions pour hausse de prix se décomposant comme suit :

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

- d'amortissements dérogatoires pour un montant de 2 299 105 euros.

➢ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles se composent essentiellement :

. Provision pour indemnité de départ à la retraite.

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

Le calcul est déterminé salarié par salarié. Il prend en compte l'espérance de vie du salarié et sa probabilité de présence à l'âge de la retraite en fonction de son âge et de son ancienneté dans

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

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- *Hypothèses actuarielles*

Taux d'actualisation	3.35%
Table de mortalité femme	TPGF05
Table de mortalité homme	TPGH05

- *Hypothèses catégorielles*

Catégorie	Modalités départ	Taux de charges patronales	Evolution des salaires	Rotation du personnel
CADRE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover CADRE
EMPLOYE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover EMPLOYE
MAITRISE	Volontaire	45%	2.5%	Table turnover AGENT MAITRISE

Catégorie		Age départ à la retraite
CADRE	Né en 1963 et moins	64 ans
	Né en 1964 et plus	65 ans
MAITRISE	Né en 1954 et moins	61 ans
	Né en 1955 et plus	62 ans
EMPLOYE	Né en 1961 et moins	62 ans
	Né entre 1962 et 1965	63 ans
	Né en 1966 et plus	64 ans

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

Taux de rotation (en %)	Toutes Catégories
AGE	
-30ans	14.90%
30-34ans	7.10%
35-39ans	6%
40-44ans	3.50%
45-49ans	2.50%

50-54ans	2.50%
55-59ans	0%
60 ans et +	0%

Au 31/12/2024, la provision pour indemnité de départ à la retraite s'élève à 1 443 K€.

. Provision pour litiges sociaux.

Les provisions pour litiges sociaux s'élèvent à 128 K€ et concernent principalement des litiges prud'homaux. Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé.

. Provision pour dépollution.

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

Cette provision, actualisée à chaque fin d'exercice figure dans les comptes de 2024 pour un montant de 850 K€.

. Autres provisions pour risques

Celles-ci sont destinées à faire face aux risques encourus par la société suite à des litiges.
Chaque dossier est provisionné suivant le risque estimé pour un montant à fin 2024 de 8 392 K€.

<u>Cee</u>
L'administration possède un droit de reprise de six années après la date d'enregistrement du certificat. Par exemple, un certificat enregistré en 2018 peut potentiellement être annulé jusqu'en 2024. Ce risque d'annulation est réel et par conséquent, il a été décidé de constituer un fonds de garantie afin de couvrir ce risque de reprise.
Ci-joint l'historique des dotations et reprises exceptionnelles concernant le fond de Garantie CEE

Fond de garantie CEE	dotation	reprise	solde
2021	7 283 857,00		
2022	308 143,00		
2023	1 475 448,00	- 778 008,00	
2024	2 164 648,00	-3 154 065,00	
	11 232 096,00	-3 932 073,00	7 300 023,00

Emmaüs

L'association Emmaüs Solidarité a contracté plusieurs contrats d'approvisionnement gaz pour alimenter différents sites Emmaüs sur la période de 2022-2025. Avant la fin de l'année 2022, Emmaüs nous a notifié la résiliation des contrats au motif que le signataire n'était pas habilité. Les créances relatives aux livraisons de l'exercice 2022 ont été provisionnées à hauteur de 749 K€. Par ailleurs, une provision pour risque et charge d'un montant de 4 412k€ a été comptabilisée au 31 décembre 2022 au titre des pertes sur la revente à partir de 2023 des stocks de gaz achetés et non livrés à Emmaüs.
Cette provision doit être reprise au rythme des reventes de ce stock. Sur 2024, nous avons comptabilisé des reprises sur provisions pour 1 903 K€. Le solde de la provision à fin 2024 est de 1 009 K€.

➢ DETTES EN DEVISES

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

Un écart de conversion actif de 2.1 K€ a été comptabilisé à ce titre à la fin de la période.

➢ INTEGRATION FISCALE

Il existe une convention d'intégration fiscale entre Dyneff et Rompetrol France, société mère. Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale. Les économies d'impôts réalisées par le Groupe sont conservées chez la mère. Le taux d'impôt est de 25%.

➢ CONSOLIDATION

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

➢ PASSIFS EVENTUELS

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

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

➢ Répartition du chiffre d'affaires 2024 par activité :

chiffre d'affaires PP	2 173 716 735,24
Chiffre d'affaires GAZ	17 241 012,03
chiffre d'affaires ELECTRICITE	6 051 032,72
Chiffre d'affaires Boutiques	40 887 793,06
chiffre d'affaires Autres	15 084 059,83

➢ Effectif

L'effectif moyen de la société est constitué de :

Agent de maîtrise	41
Cadre	90
Employé	182
Pas de statut professionnel	0
TOTAL	**313**

➢ Instruments financiers

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

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

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

La totalité des gains et pertes débouclés au cours de l'exercice est enregistrée en achats dans le compte de résultat et représente une perte de 807 K€ sur l'exercice. (Dénouement des instruments). Ces pertes sont compensées par les pertes/gains réalisés sur les variations de produits pétroliers dont le risque est précisément couvert par les futures. (Principe de réciprocité) C'est la raison pour laquelle ce résultat n'est pas reclassé en frais financiers.

➢ Gestion du risque de change

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

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

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

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

➢ Juste valeur des instruments financiers

Pour les instruments ouverts à la clôture, et afin de répondre aux exigences normatives de l'ANC 2015-05, la juste valeur des couvertures est :

- Enregistrée à l'actif du bilan si positive
- Enregistrée au passif du bilan si négative

Voici les engagements hors bilan :

Au 31 décembre	
Swap d'émission	
Montant notionnel (a)	5 775 339,30
Valeur de marché, pied de coupon (b)	30 318,19
Options d'achats d'actions	
Montant notionnel (a)	7 209 500,43
Valeur de marché	- 76 523,00

➢ Provisions pour risques et charges

	Montant ouverture	Dotation exercice	reprise exercice	Montant clôture
Provisions pour risques	11 441 568	2 164 648	5 214 397	8 391 819
Indemnité départ retraite	1 369 202	73 326		1 442 528
Stock de réserve	-			-
Dépollution /démantèlement	380 252	540 375	70 665	849 962
Risques sociaux	177 950	-	50 000	127 950
Provision risque Mat et risque change		2 113		2 113
Provision pour impôt				-
TOTAL	**13 368 972**	**2 780 462**	**5 335 062**	**10 814 372**

➢ Détail des charges constatées d'avance

Nature	Montant
Taxe Foncière	6 549 €
Stock CEE	5 123 000 €
Assurances	88 108 €
Cotisation PAVILLON	55 699 €
Loyer	402 867 €
Loyer matériel	22 696 €
Courtiers ELEC	8 465 €
Maintenance	20 508 €
TOTAL	**5 727 892 €**

➢ Certificats d'économie d'énergie

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

L'Autorité des normes Comptables a adopté fin 2012 un nouveau règlement : homologué par arrêté du 28/12/2012 et publié au JO du 30/12/2012, celui-ci change la méthode de comptabilisation des certificats d'économie d'énergie à compter du 01/01/2014, tout en permettant son application par anticipation aux exercices 2012 et 2013.

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

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

Situation CEE

Dans ce cadre, en 2024 :

Les ventes de Dyneff ont généré une obligation d'économie d'énergie de : 6 510 756 764 kwh

Il a été acquis en 2024 un cumul de : 6 813 713 926 kwh.
Soit à fin 2024 un stock de certificats d'économie d'énergie de 1 200 032 949 kwh valorisé en CUMP pour 9 489 703 euros.

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

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

	Base	Impôt
Congés Payés	1 550 833	387 708
Organic	550 377	137 594
Effort Construction	57 862	14 466
Indemnité départ retraite	1 442 528	360 632
Impairment Station	4 082 476	1 020 619
Prov Cee Fd Garantie	7 300 000	1 825 000
TOTAL	**14 984 076**	**3 746 019**

Allègement de la dette future d'impôt : 3 746 019 euros.

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

Base		Impôt
PHP	2 576 760	644 190
Amort Dérogatoires	1 599 423	399 957
TOTAL	**4 176 587**	**1 044 147**

Accroissement de la dette future d'impôt : 1 044 147 euros.

➢ - Honoraires CAC

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes dans le cadre de l'audit des comptes annuels 2024 s'élève à 167 000 euros.

➢ - Evènements postérieurs à la clôture

Renouvellement Concession :

Dyneff a su conserver l'exploitation de la station Saint-Eloi renforçant sa présence sur le réseau autoroutier.

Acquisition Station :

En 2025, Le prochain site repris sera la station de Vironvay sur l'A13 en juin 2025.

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Immobilisations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 584 724		270 213
Terrains	11 193 271		126 168
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 196 246		
Constructions sur sol d'autrui	53 912 556		6 461 334
Const. Install. générales, agenc., aménag.	33 110 902		3 637 133
Install. techniques, matériel et outillage ind.	22 340 975		2 084 298
Installations générales, agenc., aménag.	593 748		39 947
Matériel de transport	1 211 328		116 930
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 499 045		625 449
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 997 568		1 161 975
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**136 055 639**		**14 253 235**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	53 094 638		9 173 822
Autres titres immobilisés	2 126		20 191
Prêts et autres immobilisations financières	1 217 815		83 377
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**54 314 578**		**9 277 390**
TOTAL GENERAL	**198 954 940**		**23 800 837**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			8 854 937	
Terrains			11 319 440	
Constructions sur sol propre			5 196 246	
Constructions sur sol d'autrui			60 373 891	
Constructions, installations générales, agenc.		4 518	36 743 517	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		102 390	24 322 883	
Installations générales, agencements divers			633 695	
Matériel de transport		21 470	1 306 788	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 124 494	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	4 337 455		1 822 087	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 337 455**	**128 379**	**145 843 039**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	20 161		62 248 299	
Autres titres immobilisés			22 317	
Prêts et autres immobilisations financières		72 361	1 228 830	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 161**	**72 361**	**63 499 446**	
TOTAL GENERAL	**4 357 616**	**200 740**	**218 197 421**	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Amortissements

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 887 037	346 668		5 233 704
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 887 037**	**346 668**		**5 233 704**
Terrains	4 313 427	527 992	-1	4 841 420
Constructions sur sol propre	3 704 415	153 018		3 857 432
Constructions sur sol d'autrui	15 456 373	5 538 601		20 994 974
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	19 741 420	2 950 292	4 518	22 687 193
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 460 283	1 910 764	94 361	18 276 685
Installations générales, agenc. et aménag. divers	299 420	80 601		380 021
Matériel de transport	496 834	223 946	11 071	709 709
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 370 266	456 166		2 826 432
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**62 842 436**	**11 841 380**	**109 950**	**74 573 866**
TOTAL GENERAL	**67 729 473**	**12 188 047**	**109 950**	**79 807 570**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.					50		-50
INCOREL.					**50**		**-50**
Terrains		163			45 794		-45 631
Construct.							
- sol propre					112 793		-112 793
- sol autrui		2 195			47 750		-45 556
- installations		3 748			113 590		-109 842
Install. Tech.		11 570			345 751		-334 181
Install. Gén.		558			13 774		-13 216
Mat. Transp.		7			870		-863
Mat bureau		2 315			39 863		-37 548
Embal récup.							
CORPOREL.		**20 555**			**720 187**		**-699 632**
Acquis. titre							
TOTAL		**20 555**			**720 237**		**-699 682**

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Provisions et dépréciations

Déclaration dyneff

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	2 576 760			2 576 760
Amortissements dérogatoires	2 299 105	20 555	720 237	1 599 423
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 875 865**	**20 555**	**720 237**	**4 176 183**
Provisions pour litiges	177 950		50 000	127 950
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		2 112	-1	2 113
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 369 202	73 326		1 442 528
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	11 821 818	2 705 023	5 285 062	9 241 779
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**13 368 970**	**2 780 461**	**5 335 061**	**10 814 370**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	3 082 476	1 350 000	350 000	4 082 476
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	109 900	245 000		354 900
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	9 299 069	98 403	645 935	8 751 537
Autres dépréciations	245 000		245 000	
DEPRECIATIONS	**12 736 445**	**1 693 403**	**1 240 935**	**13 188 913**
TOTAL GENERAL	**30 981 280**	**4 494 419**	**7 296 233**	**28 179 466**
Dotations et reprises d'exploitation		1 677 605	1 225 137	
Dotations et reprises financières		2 113		
Dotations et reprises exceptionnelles		2 798 904	6 055 299	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Créances et dettes

Déclaration dyneff

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 000	10 000	
Autres immobilisations financières	1 218 830	1 218 830	
Clients douteux ou litigieux	11 757 039	11 757 039	
Autres créances clients	118 138 365	118 138 365	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 004 024	5 004 024	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	72 322 088	72 322 088	
Débiteurs divers	15 836 755	15 836 755	
Charges constatées d'avance	5 727 891	5 727 891	
TOTAL GENERAL	**230 014 993**	**230 014 993**	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	60 203 262	60 203 262		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	17 494 330	5 684 061	10 847 036	963 233
Emprunts et dettes financières divers	34 853 968	34 853 968		
Fournisseurs et comptes rattachés	113 634 697	113 634 697		
Personnel et comptes rattachés	1 415 129	1 415 129		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 675 121	1 675 121		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	16 906 928	16 906 928		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	3 184 032	3 184 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	796 822	796 822		
Groupe et associés	40 087 941	40 087 941		
Autres dettes	1 567 427	1 567 427		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**291 819 656**	**280 009 387**	**10 847 036**	**963 233**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 601 461
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges à payer

Déclaration

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS AN	25 509,99	3 879,99	21 630,00
168841	INTERETS COURUS AUG°	-7 955,00	21 630,00	-29 585,00
168860	INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT°	70 137,37	-25 749,13	95 886,50
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**87 692,36**	**-239,14**	**87 931,50**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	25 978 128,39	15 408 917,46	10 569 210,93
408110	FACTURES NON PARVENUES PP	17 503 537,46	25 276 320,74	-7 772 783,28
408120	FACTURES NON PARVENUES DOUANES	8 438 573,00	31 237 979,00	-22 799 406,00
408124	FACT NON PARV. TRANSPORTS	1 011 131,03	1 206 876,08	-195 745,05
408300	FACT NON PARVENUES GROUPE	36 073,60		36 073,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**52 967 443,48**	**73 130 093,28**	**-20 162 649,80**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR	211 662,02	614 820,74	-403 158,72
TOTAL AUTRES DETTES		**211 662,02**	**614 820,74**	**-403 158,72**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CP	1 109 553,84	1 035 132,60	74 421,24
428220	PROV FJ	73 205,61	77 747,38	-4 541,77
428400	PROV PARTICIPAT° DES SALARIES		578 255,00	-578 255,00
428600	PROV CH PERSONNEL	379 052,29	3 542,38	375 509,91
428601	PROV CH PERSONNEL AUG	-157 000,00	375 000,00	-532 000,00
438200	PROV CS SUR CP AN	413 005,99	424 727,34	-11 721,35
438201	PROV CS SUR CP DAP	28 273,64	-11 721,35	39 994,99
438210	PROV CS SUR FJ AN	36 611,86	39 924,70	-3 312,84
438211	PROV CS SUR FJ DAP	-1 868,23	-3 312,84	1 444,61
438600	PROV CHGE SOC A PAYER AN	503 123,52	40 699,64	462 423,88
438601	PROV CHGE SOC A PAYER DAP	-248 804,00	284 447,80	-533 251,80
448600	AUTRES CHARGES A PAYER AN	19 657 962,33	2 608 216,69	17 049 745,64
448601	AUTRES CHARGES A PAYER AUG°	-16 691 035,23	19 136 903,64	-35 827 938,87
448602	AUTRES CHARGES A PAYER PAIEMENT	-1 410 392,00	-2 925 397,00	1 515 005,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**3 691 689,62**	**21 664 165,98**	**-17 972 476,36**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	385 215,00	513 183,64	-127 968,64
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**385 215,00**	**513 183,64**	**-127 968,64**
TOTAL CHARGES A PAYER		**57 343 702,48**	**95 922 024,50**	**-38 578 322,02**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 727 891,43	805 547,95	4 922 343,48
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 727 891,43**	**805 547,95**	**4 922 343,48**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Produits à recevoir

Déclaration

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	984 571,15	2 957 440,41	-1 972 869,26
418100	FACTURES A ETABLIR	11 123 399,30	15 040 931,36	-3 917 532,06
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-195 747,56	-132 723,38	-63 024,18
438730	PDT A RECV-PREVOY AM	180,90	180,90	
TOTAL		**11 912 403,79**	**17 865 829,29**	**-5 953 425,50**
TOTAL		**11 912 403,79**	**17 865 829,29**	**-5 953 425,50**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	11 123 399,30	15 040 931,36	-3 917 532,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 123 399,30**	**15 040 931,36**	**-3 917 532,06**
AUTRES CREANCES				
409800	AVOIRS A RECEVOIR	984 571,15	2 957 440,41	-1 972 869,26
438700	PDT A RECV-IJSS AM	-195 747,56	-132 723,38	-63 024,18
438730	PDT A RECV-PREVOY AM	180,90	180,90	
TOTAL AUTRES CREANCES		**789 004,49**	**2 824 897,93**	**-2 035 893,44**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**11 912 403,79**	**17 865 829,29**	**-5 953 425,50**

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Composition du capital social

Déclaration

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

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Engagements de crédit-bail

Déclaration

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Variation des capitaux propres

Déclaration

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	119 032 328
Distributions sur résultats antérieurs	10 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	109 032 328

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	699 682	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		984 765
SOLDE		**285 083**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	109 317 411

DYNEFF
1300AVALBERTEINSTEIN
34000 MONTPELLIER

Filiales et participations 2024

Déclaration dyneff

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid.encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	***Chiffre d'affaires*** ***Résultat***	***Dividendes*** ***reçus***
FILIALES (plus de 50%)						
ABC Beziat	7 130 1 095 015	100	2 180 787 2 180 787		16 889 760 156 264	
ALEGRI	16 000 377 641	100	436 650 436 650		11 221 833 107 098	
ANEO	8 000 1 324 155	70	2 310 000 2 310 000		6 259 958 225 312	193 200,00
AUBAC	200 000 1 781 966	100	1 726 388 1 726 388		17 512 805 491 500	
BOISSONNADE	8 000 1 595 237	100	1 189 267 1 189 267		15 666 837 269 619	
COMBUSTIBLES DE CERDAGNE	10 000 499 611	100	10 000 10 000		11 547 619 183 187	
CPA	2 035 998 4 880 261	100	8 621 614 8 621 614		132 910 847 -1 876 268	
DYNEFF GAS STATIONS NETWORK	19 503 -7 512	100	14 294 14 294		 -641	
DPPLN	3 601 675 -385 680	100	1 385 865 1 385 865		 -827 213	
DYNEFF ESPANA	601 000 19 219 943	100	3 162 639 3 162 639		380 258 658 -778 325	
DYNEFF RETAIL	60 000 982 386	100	650 073 650 073		12 085 556 441 828	
FRANCE HABITAT ENR	30 000 1 287 718	100	6 223 609 6 223 609		6 907 916 200 185	
GLOBAL'ETHIC DELTA	2 000 8 723	100	2 983 2 983		1 015 690 -1 397	
GERAUD TAMPIER	125 161 965 451	100	876 351 876 351		16 303 841 291 516	
NATGAS	1 000 000 10 107 835	100	600 000 600 000		59 177 038 1 913 536	
NEEL FRAISSE	200 000 166 742	100	1 100 000 1 100 000		2 255 753 -179 655	
ORCEYRE	28 330 4 683 612	100	4 136 716 4 136 716		27 173 792 732 137	
PLANTIER	10 000 622 369	100	10 000 10 000		13 278 390 58 247	
RECOULES	30 000 271 553	100	789 785 789 785		5 786 821 -46 186	
ROSSIGNOL	8 000 402 990	100	233 124 233 124		11 588 053 44 921	
TRAVAUX FORESTIERS ZAPLOTNY	120 000 730 648	100	2 000 000 2 000 000		1 848 221 2 332	
TPDT	215 540 220 651	100	612 000 307 000		1 186 819 2 211	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
SPR (2023)	1 372 500 7 187 974	17	260 113 260 113		4 226 250 727	
DPF (2023)	3 954 196 38 046 949	10	6 590 930 6 590 930		53 566 853 14 376 477	1 365 540,00
EPPLN (2024)	34 142 000 21 157 371	50	17 071 000 17 071 000		12 157 642 -75 098	
AUTRES TITRES *Aucuns*						