

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LILLE METROPOLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00538

Numéro SIREN : 317 007 342

Nom ou dénomination : AUCHAN ENERGIES

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 22859

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Descriptions synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Immobilisations incorporelles.....	10
Stocks.....	10
Créances et dettes.....	10
Provisions réglementées.....	10
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions pour litiges.....	11
Certificats d'Economie d'Energie (C.E.E.):.....	11
Chiffre d'affaires.....	11
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	11
Impôt sur les bénéfices.....	11
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evènements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	12
Immobilisations.....	13
Liste des filiales et des participations.....	15
Echéances des Créances et dettes.....	16
Charges constatées d'avance.....	18
Produit constatés d'avance.....	18
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	19
Provisions.....	20
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21
Transferts de charges.....	22
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24

Certificats d'Economie d'Energie ("CEE").....	24
Engagements hors bilan donnés.....	25

Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	681 308	681 308	0	98 278
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	681 308	681 308	0	98 278
Terrains	1 934		1 934	1 934
Constructions	84 968	77 231	7 738	50 493
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	129 308	121 287	8 021	8 233
Immobilisations en cours	126 000		126 000	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	342 210	198 518	143 693	60 660
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	10 575 479		10 575 479	10 575 671
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 933		14 933	16 733
TOTAL immobilisations financières	10 590 412	0	10 590 412	10 592 404
Total Actif Immobilisé (II)	11 613 932	879 826	10 734 106	10 751 342
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	45 831 164		45 831 164	62 755 955
TOTAL Stock	45 831 164	0	45 831 164	62 755 955
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	38 883 558	161 822	38 721 736	40 441 565
Autres créances	88 887 470	36 828	88 850 642	180 275 502
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	127 771 028	198 650	127 572 378	220 717 067
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	9 359 143		9 359 143	2 868 403
TOTAL Disponibilités	9 359 143	0	9 359 143	2 868 403
Charges constatées d'avance	2 635 872		2 635 872	423 349
TOTAL Actif circulant (III)	185 597 207	198 650	185 398 557	286 764 773
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	197 211 139	1 078 476	196 132 663	297 516 115

Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 2 542 380)	2 542 380	2 542 380
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	2 093 804	2 093 804
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 388 886	12 170
TOTAL Réserves	1 388 886	12 170
Report à nouveau	835	835
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	861 216	1 376 716
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 690	33 344
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	6 895 810	6 059 249
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 249 374	2 074 713
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	2 249 374	2 074 713
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 178 620	46 797 230
Dettes fiscales et sociales	110 275 813	207 967 542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 960	
Autres dettes	23 529 085	34 617 381
TOTAL Dettes d'exploitation	186 987 478	289 382 153
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	186 987 478	289 382 153
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	196 132 663	297 516 115

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	1 500 663 396		1 500 663 396	2 172 518 656
Production vendue biens				
Production vendue services	63 478 608		63 478 608	14 246 814
Chiffres d'affaires nets	1 564 142 004		1 564 142 004	2 186 765 470
Production stockée				
Production immobilisée			126 000	89 000
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 178 397	4 721 919
Autres produits			748 056	1 551 821
Total des produits d'exploitation (I)			1 567 194 458	2 193 128 210
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 360 539 113	2 032 877 119
Variation de stock (marchandises)			16 924 791	-26 376 764
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			66 065 222	63 276 536
Impôts, taxes et versements assimilés			98 747	98 150
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	148 139	68 307
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	72 410	173 760
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 249 374	2 074 713
Autres charges			121 264 561	120 977 184
Total des charges d'exploitation (II)			1 567 362 357	2 193 169 004
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-167 899	-40 794
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)	99 742	
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		30 487
Produits financiers de participations			1 158 970	1 609 652
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			253	827
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			1 159 222	1 610 479
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			257 164	196 542
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			257 164	196 542
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			902 058	1 413 937
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			833 901	1 342 656

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 700	
Reprises sur provisions et transferts de charges	26 015	36 708
Total des produits exceptionnels (VII)	28 715	36 708
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 361	2 648
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 401	2 648
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	27 314	34 059
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 568 482 137	2 194 775 397
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 567 620 921	2 193 398 681
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	861 216	1 376 716

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
Société : AUCHAN ENERGIES

Descriptions synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 196 132 663 EUR et le résultat s'élève à 861 216 EUR.

Le capital social de la société Auchan Energies est détenu par Auchan France S.A. (127 118 parts) et Auchan Retail International (1 part).

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'activité principale est le négoce, le transport et la distribution de tous produits pétroliers (code 4612A). La société détient les habilitations suivantes :

- statut d'Entrepositaire Agréé sous le numéro d'accise FR 000 xxx W1032,
- statut d'Opérateur Enregistré sous le numéro d'accise FR 000 000 R1211,

délivrées par la Direction Générale des Douanes et Droits Indirects.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du Comité de Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations corporelles sont amorties sur les durées de vie estimées suivantes :

Constructions 20 à 30 ans

Agencements et aménagements 6 à 20 ans

Installations techniques, matériels et outillages 4 à 8 ans

Autres immobilisations 3 à 8 ans

Les frais de remise en état qui ont pour effet de maintenir les immobilisations dans un état normal d'utilisation sans augmenter leur durée de vie probable ou leur niveau de performance défini à l'origine sont enregistrés en frais généraux.

Immobilisations incorporelles

Les logiciels acquis sont comptabilisés en autres immobilisations incorporelles et font l'objet d'un amortissement comptable sur trois ans, avec constatation en amortissement dérogatoire d'un amortissement fiscal sur douze mois.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût de revient. Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à son coût de revient, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût moyen pondéré.

Ils sont dépréciés si leur valeur de marché à la date de clôture est inférieure à leur coût de revient.

Les stocks incorporent depuis 2015 les certificats d'économies énergies excédant l'obligation et pouvant être utilisés au titre des exercices subséquents.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture.

Les créances qui présentent des risques de non-recouvrement font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant. La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

Certificats d'Economie d'Energie (C.E.E.):

La société est une "entreprise contrainte" au sens du Code de l'Energie (art L221-1 à L221-11) et du décret 2009-803 du 26 juin 2009 (art 2). Conformément au Plan Comptable Général (art 616-2), la société a opté pour le modèle "Economies d'énergie" car les CEE sont détenus pour se conformer aux exigences de la réglementation.

Dans le cadre de ce modèle économique, la société a cédé des CEE au cours de l'exercice 2020. Ces cessions ponctuelles ont été décidées afin de faire face à la baisse notable et prolongée des ventes d'énergie pendant les périodes de confinement liées à la crise sanitaire Covid-19 alors même que les prévisions d'économies d'énergies ont été revues à la hausse.

La société n'a pas l'intention de procéder à des cessions supplémentaires au cours de l'exercice 2021.

Les stocks de CEE sont évalués au coût d'achat en coût moyen pondéré.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend principalement les ventes de carburants aux clients Groupe.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

Faits caractéristiques de l'exercice

Le baril clôture l'année 2020 à 51.7\$. Pour mémoire son prix s'établissait à environ 66,0\$ en fin d'année 2019 et à 45,4\$ fin 2018.

Le cours moyen des matières premières mesuré par l'indice Platt's en 2020 est inférieur de 38% à la valeur de 2019.

Pandémie de Covid 19 :

Le chiffre d'affaires a été très affecté par la baisse de vente de carburant en raison des restrictions de déplacement ayant eu lieu en 2020.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			978 540		0
Terrains			1 934		0
Constructions	Sur sol propre		52 745		0
	Sur sol d'autrui		93 246		0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		94 878		0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			62 078		0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		566 369		0
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		554 912		6 895
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					126 000
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			1 426 163		132 895
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			10 575 671		0
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			16 733		0
TOTAL (IV)			10 592 404		0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			12 997 107		132 895

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				297 232	681 308	
Terrains					1 934	
Constructions	Sur sol propre			16 493	36 253	
	Sur sol d'autrui			81 363	11 883	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			58 045	36 833	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				62 078		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			505 214	61 156	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique			493 654	68 153	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					126 000	
Avances et acomptes						
TOTAL (III)				1 216 846	342 211	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				192	10 575 479	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				1 800	14 933	
TOTAL (IV)				1 992	10 590 412	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				1 516 070	11 613 932	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		880 262	98 278	297 232	681 308		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre	34 601	11 626	16 493	29 734		
	Sur sol d'autrui	60 898	31 129	81 363	10 663		
	Installations générales, agencements	94 878	0	58 045	36 833		
Installations techniques, matériels et outillages		62 078	0	62 078			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	566 369	0	505 214	61 156		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	546 679	7 106	493 654	60 132		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 365 503	49 861	1 216 846	198 518		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		2 245 765	148 139	1 514 078	879 826		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre	398			2 749			-2 350
sol autrui	74			22 107			-22 034
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.		889		942	217		-271
Emball.							
CORPO.	472	889		25 798	217		-24 654
Acquis. de titres							
TOTAL	472	889		25 798	217		-24 654
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Liste des filiales et des participations

Participation en k Euro	Capital de la société	%de détention	Brute	Nette	C.A. H.T. 2020	Résultat comptable 2020	Dividendes encaissés en 2020 par Auchan Energie
			Valeur acquisition des titres détenus				
Dépôt Pétrolier de Nanterre	6 150	15%	1 599	1 599	NC	NC	0
Dépôt Pétrolier de Fos-sur-Mer	3 954	9%	5 678	5 678	NC	NC	532
Société Européenne de stockage	311	5,57%	1 291	1 291	NC	NC	206

Echéances des Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières				14 933	14 933	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				14 933	14 933	0
Clients douteux ou litigieux				206 888	206 888	
Autres créances clients				38 676 670	38 676 670	
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constitués,				
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			7 687 288	7 687 288	
	Autres impôts			6 448	6 448	
	Etat - divers			0	0	
Groupes et associés				65 431 762	65 431 762	
Débiteurs divers				15 761 972	15 761 972	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				127 771 028	127 771 028	0
Charges constatées d'avance				2 635 872	2 635 872	
TOTAL DES CREANCES				130 421 833	130 421 833	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			53 178 620	53 178 620		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		110 275 813	110 275 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 960	3 960		
Groupes et associés			0	0		
Autres dettes			23 529 085	23 529 085		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			186 987 478	186 987 478		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires	127 119			127 119	20
Total	127 119	0	0	127 119	

Le capital social est détenu par Auchan France S.A. (127 118 parts) et Auchan Retail International (1 part). Le capital est variable depuis le 16 avril 2004. Le capital minimum est fixé à 2 000 000 Euro.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 542 380						2 542 380
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	2 093 804						2 093 804
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale							0
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	12 170				1 376 716		1 388 886
Report à nouveau	835						835
Résultat de l'exercice	1 376 716	861 216			-1 376 716		861 216
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	33 344	1 360,52	26 014,98				8 690
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 059 249	862 577	26 015	0	0	0	6 034 595

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES DIVERSES CONSTATEES D'AVANC LOYERS PAYES D'AVANCE	2 597 755,79 38 116,00		
TOTAL	2 635 871,79	0,00	0,00

Produit constatés d'avance

Néant

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	22 147 351
Dettes fiscales et sociales	44 210 989
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	63 139
Total	66 421 479

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	0

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	33 344	1 361	26 015	8 690
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	33 344	1 361	26 015	8 690
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 074 713	2 249 374	2 074 713	2 249 374
TOTAL (II)	2 074 713	2 249 374	2 074 713	2 249 374
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	229 924	35 582	103 684	161 822
Autres provisions pour dépréciations		36 828		36 828
TOTAL (III)	229 924	72 410	103 684	198 650
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 337 981	2 323 145	2 204 412	2 456 714
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 321 784	2 178 397	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 361	26 015	
dépréciations des titres mis en équivalence				

En tant qu'entrepoteur agréé, notre société a constitué une provision pour stock de réserve dans les conditions fixées par les décrets n° 93-131 du 29 janvier 1993 et n° 2000-443 du 23 mai 2000. Cette provision s'élève à 2 249K€ au 31 décembre 2020.

La provision pour litiges enregistre l'estimation des sorties de ressources encourues à la suite de l'action intentée par un fournisseur.

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 500 663 396	2 172 518 656	-31%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	63 478 608	14 246 814	346%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 564 142 004	2 186 765 470	-28%
Chiffres d'affaires nets-Export		0	0%
Chiffres d'affaires nets	1 564 142 004	2 186 765 470	-28%

Le chiffre d'affaires a été réalisé exclusivement en France.

La production vendue de services correspond principalement à la vente de capacité de stockage du dépôt de FOS dont Auchan Energies est actionnaire.

Détail de certains postes :

Coût de revient des ventes

	2020	2019
Variation des stocks	16 924 791	-26 376 764
Achats nets de ristournes	1 360 539 113	2 032 877 119
Total	1 377 463 904	2 006 500 355

Autres charges d'exploitation

	2020	2019
Frais de personnel	0	0
Autres achats & ch externes	66 065 222	63 276 536
Impôts et taxes	98 747	98 150
Autres charges d'exploitation	121 264 561	120 977 184
TOTAL	187 428 530	184 351 870

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	0
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	0

Résultat financier

	2020	2019
Produits financiers	253	827
Dividendes reçus	1 158 970	1 609 652
Frais financiers	-257 164	-196 542
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
TOTAL	902 059	1 413 937

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES RETARD PAYEES AUX FOURNISSEURS	40	
DOTATION EXCEPT. AUX AMORT. ET PROVISIONS HG	1 361	
PRODUITS EXCEPTIONNEL SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 700
REPRISE SUR PROVISION ET TRANFERTS DE CHARGES HC		26 015
TOTAL	1 401	28 715

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	833 901	-7 648
Résultat exceptionnel	27 314	7 648
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	861 215	0

La société a imputé une partie de son déficit reportable. De ce fait, elle ne génère pas d'impôt sur les sociétés en 2020.

Le taux d'imposition s'élève à 28% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 31% au-delà.

La contribution sociale est de 3,3%.

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	8 690
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	8 690
Total passif d'impôt futur	2 433
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	79 115
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	79 115
Total actif d'impôt futur	22 152
Situation nette	-19 719

Les taux d'imposition pour la fiscalité différée sur les exercices à venir sont les suivants

- 26,5% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 27,5% au-delà, en 2021
- 25% à compter de 2022

L'application de la contribution sociale de 3,3% se poursuit

Certificats d'Economie d'Energie ("CEE")

En 2020 Les achats de C2E s'élèvent à 109 883 183 € (108 057 266 € en 2019). La charge est comptabilisée en "autres charges d'exploitation".

Le stock au 31 décembre 2020 s'élève à 33 334 602 € (32 375 799 € au 31 décembre 2019). Ils sont constitués afin de faire face aux obligations futures, d'une part de la période dite IV venant à terme au 31 décembre 2021 et d'autre part de la période suivante pour laquelle les obligations futures attendues sont en hausse.

En 2020, la société a cédé des CEE pour un montant de 63 065 000 €

Engagements hors bilan donnés

Douane de Lille : 129 000 k€

CPSSP (stockage stratégique) : 417 k€

CPSSP (paiement redevances) : 2 854 k€

A2PF (capacité de transport par voirie sous pavillon français) : 279 k€

AUCHAN ENERGIES SNC
Société en Nom Collectif à capital variable
Siège social – 200 Rue de la recherche
Villeneuve d'Ascq – 59650
RCS Lille Métropole 317 007 342
« La Société »

EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU
30/04/2021

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, se montant à 861 215,77 € :

- A titre de dividendes :	860 595,63 €
- Autres réserves	620,14 €

Total égal au bénéfice de l'exercice, soit : 861 215,77 €

Le dividende à répartir se trouverait ainsi fixé à 6,77 € par action, donnant lieu à un revenu à déclarer de 861 216 €, et serait éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividende total versé	Fraction éligible à l'abattement	Fraction non éligible à l'abattement
31.12.2019	0	0	0
31.12.2018	718 222,35 €	0	718 222,35 €
31.12.2017	503 391,24 €	0	503 391,24 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

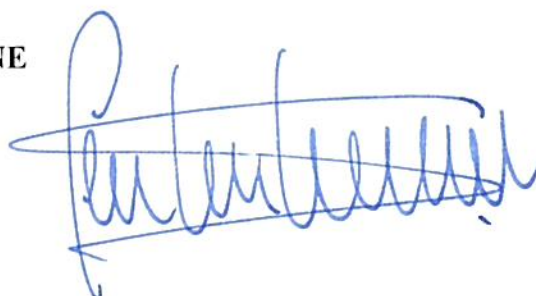
(...)

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

La Gérance

La société AUCHAN RETAIL FRANCE

Représentée par Monsieur Jean-Denis DEWEINE





KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Auchan Energies S.N.C.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
Auchan Energies S.N.C.
200, rue de la Recherche - 59650 Villeneuve-D'Ascq
Ce rapport contient 30 pages
Référence : HC-212-200

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Auchan Energies S.N.C.

Siège social : 200, rue de la Recherche - 59650 Villeneuve-D'Ascq
Capital social : € 2 542 380

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Assemblée générale de la société Auchan Energies S.N.C.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Auchan Energies S.N.C. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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 aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies

ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris La Défense,

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Hervé Chopin
Associé

Signature
numérique de
Herve Chopin
Date : 2021.04.30
21:03:24 +02'00'

COMPTES ANNUELS

Société : AUCHAN ENERGIES

Forme juridique : Société en nom collectif

Siège social : 200 RUE DE LA RECHERCHE 59650 VILLENEUVE D ASCQ

Date de clôture : 31/12/2020

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Descriptions synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Immobilisations incorporelles.....	10
Stocks.....	10
Créances et dettes.....	10
Provisions réglementées.....	10
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions pour litiges.....	11
Certificats d'Economie d'Energie (C.E.E.):.....	11
Chiffre d'affaires.....	11
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	11
Impôt sur les bénéfices.....	11
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evènements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	12
Immobilisations.....	13
Liste des filiales et des participations.....	15
Echéances des Créances et dettes.....	16
Charges constatées d'avance.....	18
Produit constatés d'avance.....	18
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	19
Provisions.....	20
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21
Transferts de charges.....	22
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24

Certificats d'Economie d'Energie ("CEE").....	24
Engagements hors bilan donnés.....	25

Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	681 308	681 308	0	98 278
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	681 308	681 308	0	98 278
Terrains	1 934		1 934	1 934
Constructions	84 968	77 231	7 738	50 493
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	129 308	121 287	8 021	8 233
Immobilisations en cours	126 000		126 000	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	342 210	198 518	143 693	60 660
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	10 575 479		10 575 479	10 575 671
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 933		14 933	16 733
TOTAL immobilisations financières	10 590 412	0	10 590 412	10 592 404
Total Actif Immobilisé (II)	11 613 932	879 826	10 734 106	10 751 342
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	45 831 164		45 831 164	62 755 955
TOTAL Stock	45 831 164	0	45 831 164	62 755 955
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	38 883 558	161 822	38 721 736	40 441 565
Autres créances	88 887 470	36 828	88 850 642	180 275 502
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	127 771 028	198 650	127 572 378	220 717 067
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	9 359 143		9 359 143	2 868 403
TOTAL Disponibilités	9 359 143	0	9 359 143	2 868 403
Charges constatées d'avance	2 635 872		2 635 872	423 349
TOTAL Actif circulant (III)	185 597 207	198 650	185 398 557	286 764 773
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	197 211 139	1 078 476	196 132 663	297 516 115

Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 2 542 380)	2 542 380	2 542 380
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	2 093 804	2 093 804
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 388 886	12 170
TOTAL Réserves	1 388 886	12 170
Report à nouveau	835	835
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	861 216	1 376 716
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 690	33 344
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	6 895 810	6 059 249
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 249 374	2 074 713
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	2 249 374	2 074 713
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 178 620	46 797 230
Dettes fiscales et sociales	110 275 813	207 967 542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 960	
Autres dettes	23 529 085	34 617 381
TOTAL Dettes d'exploitation	186 987 478	289 382 153
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	186 987 478	289 382 153
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	196 132 663	297 516 115

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		1 500 663 396		1 500 663 396	2 172 518 656
Production vendue biens					
Production vendue services		63 478 608		63 478 608	14 246 814
Chiffres d'affaires nets		1 564 142 004		1 564 142 004	2 186 765 470
Production stockée					
Production immobilisée				126 000	89 000
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				2 178 397	4 721 919
Autres produits				748 056	1 551 821
Total des produits d'exploitation (I)				1 567 194 458	2 193 128 210
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 360 539 113	2 032 877 119
Variation de stock (marchandises)				16 924 791	-26 376 764
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				66 065 222	63 276 536
Impôts, taxes et versements assimilés				98 747	98 150
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		148 139	68 307
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			72 410	173 760
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 249 374	2 074 713
Autres charges				121 264 561	120 977 184
Total des charges d'exploitation (II)				1 567 362 357	2 193 169 004
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-167 899	-40 794
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)			99 742	
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				30 487
Produits financiers de participations				1 158 970	1 609 652
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				253	827
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				1 159 222	1 610 479
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				257 164	196 542
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				257 164	196 542
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				902 058	1 413 937
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				833 901	1 342 656

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 700	
Reprises sur provisions et transferts de charges	26 015	36 708
Total des produits exceptionnels (VII)	28 715	36 708
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 361	2 648
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 401	2 648
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	27 314	34 059
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 568 482 137	2 194 775 397
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 567 620 921	2 193 398 681
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	861 216	1 376 716

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
Société : AUCHAN ENERGIES

Descriptions synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 196 132 663 EUR et le résultat s'élève à 861 216 EUR.

Le capital social de la société Auchan Energies est détenu par Auchan France S.A. (127 118 parts) et Auchan Retail International (1 part).

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'activité principale est le négoce, le transport et la distribution de tous produits pétroliers (code 4612A). La société détient les habilitations suivantes :

- statut d'Entrepôt Agréé sous le numéro d'accise FR 000 xxx W1032,
- statut d'Opérateur Enregistré sous le numéro d'accise FR 000 000 R1211,

délivrées par la Direction Générale des Douanes et Droits Indirects.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du Comité de Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations corporelles sont amorties sur les durées de vie estimées suivantes :

Constructions 20 à 30 ans

Agencements et aménagements 6 à 20 ans

Installations techniques, matériels et outillages 4 à 8 ans

Autres immobilisations 3 à 8 ans

Les frais de remise en état qui ont pour effet de maintenir les immobilisations dans un état normal d'utilisation sans augmenter leur durée de vie probable ou leur niveau de performance défini à l'origine sont enregistrés en frais généraux.

Immobilisations incorporelles

Les logiciels acquis sont comptabilisés en autres immobilisations incorporelles et font l'objet d'un amortissement comptable sur trois ans, avec constatation en amortissement dérogatoire d'un amortissement fiscal sur douze mois.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût de revient. Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à son coût de revient, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût moyen pondéré.

Ils sont dépréciés si leur valeur de marché à la date de clôture est inférieure à leur coût de revient.

Les stocks incorporent depuis 2015 les certificats d'économies énergies excédant l'obligation et pouvant être utilisés au titre des exercices subséquents.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture.

Les créances qui présentent des risques de non-recouvrement font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant. La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un évènement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

Certificats d'Economie d'Energie (C.E.E.):

La société est une "entreprise contrainte" au sens du Code de l'Energie (art L221-1 à L221-11) et du décret 2009-803 du 26 juin 2009 (art 2). Conformément au Plan Comptable Général (art 616-2), la société a opté pour le modèle "Economies d'énergie" car les CEE sont détenus pour se conformer aux exigences de la réglementation.

Dans le cadre de ce modèle économique, la société a cédé des CEE au cours de l'exercice 2020. Ces cessions ponctuelles ont été décidées afin de faire face à la baisse notable et prolongée des ventes d'énergie pendant les périodes de confinement liées à la crise sanitaire Covid-19 alors même que les prévisions d'économies d'énergies ont été revues à la hausse.

La société n'a pas l'intention de procéder à des cessions supplémentaires au cours de l'exercice 2021.

Les stocks de CEE sont évalués au coût d'achat en coût moyen pondéré.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend principalement les ventes de carburants aux clients Groupe.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

Faits caractéristiques de l'exercice

Le baril clôture l'année 2020 à 51.7\$. Pour mémoire son prix s'établissait à environ 66,0\$ en fin d'année 2019 et à 45,4\$ fin 2018.

Le cours moyen des matières premières mesuré par l'indice Platt's en 2020 est inférieur de 38% à la valeur de 2019.

Pandémie de Covid 19 :

Le chiffre d'affaires a été très affecté par la baisse de vente de carburant en raison des restrictions de déplacement ayant eu lieu en 2020.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	978 540		0
	Terrains		1 934		0
Constructions	Sur sol propre		52 745		0
	Sur sol d'autrui		93 246		0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		94 878		0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		62 078		0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		566 369		0
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		554 912		6 895
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				126 000
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			1 426 163		132 895
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		10 575 671		0
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		16 733		0
TOTAL (IV)			10 592 404		0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			12 997 107		132 895
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	Réévaluation Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		297 232	681 308
	Terrains				1 934
Constructions	Sur sol propre			16 493	36 253
	Sur sol d'autrui			81 363	11 883
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			58 045	36 833
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			62 078	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			505 214	61 156
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			493 654	68 153
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				126 000
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			1 216 846	342 211	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		192	10 575 479	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 800	14 933	
TOTAL (IV)			1 992	10 590 412	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			1 516 070	11 613 932	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		880 262	98 278	297 232	681 308		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre	34 601	11 626	16 493	29 734		
	Sur sol d'autrui	60 898	31 129	81 363	10 663		
	Installations générales, agencements	94 878	0	58 045	36 833		
Installations techniques, matériels et outillages		62 078	0	62 078			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	566 369	0	505 214	61 156		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	546 679	7 106	493 654	60 132		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 365 503	49 861	1 216 846	198 518		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		2 245 765	148 139	1 514 078	879 826		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentie I de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre	398			2 749			-2 350
sol autrui	74			22 107			-22 034
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.		889		942	217		-271
Emball.							
CORPO.	472	889		25 798	217		-24 654
Acquis. de titres							
TOTAL	472	889		25 798	217		-24 654
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Liste des filiales et des participations

Participation en k Euro	Capital de la société	%de détention	Brute	Nette	C.A. H.T. 2020	Résultat comptable 2020	Dividendes encaissés en 2020 par Auchan Energie
			Valeur acquisition des titres détenus				
Dépôt Pétrolier de Nanterre	6 150	15%	1 599	1 599	NC	NC	0
Dépôt Pétrolier de Fos-sur-Mer	3 954	9%	5 678	5 678	NC	NC	532
Société Européenne de stockage	311	5,57%	1 291	1 291	NC	NC	206

Echéances des Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières				14 933	14 933	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				14 933	14 933	0
Clients douteux ou litigieux				206 888	206 888	
Autres créances clients				38 676 670	38 676 670	
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constitués.				
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		7 687 288	7 687 288		
	Autres impôts		6 448	6 448		
	Etat - divers		0	0		
Groupes et associés				65 431 762	65 431 762	
Débiteurs divers				15 761 972	15 761 972	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				127 771 028	127 771 028	0
Charges constatées d'avance				2 635 872	2 635 872	
TOTAL DES CREANCES				130 421 833	130 421 833	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			53 178 620	53 178 620		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		110 275 813	110 275 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 960	3 960		
Groupes et associés			0	0		
Autres dettes			23 529 085	23 529 085		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			186 987 478	186 987 478		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires	127 119			127 119	20
Total	127 119	0	0	127 119	

Le capital social est détenu par Auchan France S.A. (127 118 parts) et Auchan Retail International (1 part). Le capital est variable depuis le 16 avril 2004. Le capital minimum est fixé à 2 000 000 Euro.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 542 380						2 542 380
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	2 093 804						2 093 804
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale							0
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	12 170				1 376 716		1 388 886
Report à nouveau	835						835
Résultat de l'exercice	1 376 716	861 216			-1 376 716		861 216
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	33 344	1 360,52	26 014,98				8 690
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 059 249	862 577	26 015	0	0	0	6 034 595

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES DIVERSES CONSTATEES D'AVANC LOYERS PAYES D'AVANCE	2 597 755,79 38 116,00		
TOTAL	2 635 871,79	0,00	0,00

Produit constatés d'avance

Néant

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	22 147 351
Dettes fiscales et sociales	44 210 989
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	63 139
Total	66 421 479

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	0

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	33 344	1 361	26 015	8 690
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	33 344	1 361	26 015	8 690
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 074 713	2 249 374	2 074 713	2 249 374
TOTAL (II)	2 074 713	2 249 374	2 074 713	2 249 374
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	229 924	35 582	103 684	161 822
Autres provisions pour dépréciations		36 828		36 828
TOTAL (III)	229 924	72 410	103 684	198 650
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 337 981	2 323 145	2 204 412	2 456 714
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 321 784	2 178 397	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 361	26 015	
dépréciations des titres mis en équivalence				

En tant qu'entrepoteur agréé, notre société a constitué une provision pour stock de réserve dans les conditions fixées par les décrets n° 93-131 du 29 janvier 1993 et n° 2000-443 du 23 mai 2000. Cette provision s'élève à 2 249K€ au 31 décembre 2020.

La provision pour litiges enregistre l'estimation des sorties de ressources encourues à la suite de l'action intentée par un fournisseur.

.

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 500 663 396	2 172 518 656	-31%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	63 478 608	14 246 814	346%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 564 142 004	2 186 765 470	-28%
Chiffres d'affaires nets-Export		0	0%
Chiffres d'affaires nets	1 564 142 004	2 186 765 470	-28%

Le chiffre d'affaires a été réalisé exclusivement en France.

La production vendue de services correspond principalement à la vente de capacité de stockage du dépôt de FOS dont Auchan Energies est actionnaire.

Détail de certains postes :

Coût de revient des ventes

	2020	2019
Variation des stocks	16 924 791	-26 376 764
Achats nets de ristournes	1 360 539 113	2 032 877 119
Total	1 377 463 904	2 006 500 355

Autres charges d'exploitation

	2020	2019
Frais de personnel	0	0
Autres achats & ch externes	66 065 222	63 276 536
Impôts et taxes	98 747	98 150
Autres charges d'exploitation	121 264 561	120 977 184
TOTAL	187 428 530	184 351 870

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	0
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	0

Résultat financier

	2020	2019
Produits financiers	253	827
Dividendes reçus	1 158 970	1 609 652
Frais financiers	-257 164	-196 542
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
TOTAL	902 059	1 413 937

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES RETARD PAYEES AUX FOURNISSEURS	40	
DOTATION EXCEPT. AUX AMORT. ET PROVISIONS HG	1 361	
PRODUITS EXCEPTIONNEL SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 700
REPRISE SUR PROVISION ET TRANSFERTS DE CHARGES HC		26 015
TOTAL	1 401	28 715

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	833 901	-7 648
Résultat exceptionnel	27 314	7 648
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	861 215	0

La société a imputé une partie de son déficit reportable. De ce fait, elle ne génère pas d'impôt sur les sociétés en 2020.

Le taux d'imposition s'élève à 28% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 31% au-delà.

La contribution sociale est de 3,3%.

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	8 690
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	8 690
Total passif d'impôt futur	2 433
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	79 115
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	79 115
Total actif d'impôt futur	22 152
Situation nette	-19 719

Les taux d'imposition pour la fiscalité différée sur les exercices à venir sont les suivants

- 26,5% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 27,5% au-delà, en 2021
- 25% à compter de 2022

L'application de la contribution sociale de 3,3% se poursuit

Certificats d'Economie d'Energie ("CEE")

En 2020 Les achats de C2E s'élèvent à 109 883 183 € (108 057 266 € en 2019). La charge est comptabilisée en "autres charges d'exploitation".

Le stock au 31 décembre 2020 s'élève à 33 334 602 € (32 375 799 € au 31 décembre 2019). Ils sont constitués afin de faire face aux obligations futures, d'une part de la période dite IV venant à terme au 31 décembre 2021 et d'autre part de la période suivante pour laquelle les obligations futures attendues sont en hausse.

En 2020, la société a cédé des CEE pour un montant de 63 065 000 €

Engagements hors bilan donnés

Douane de Lille : 129 000 k€

CPSSP (stockage stratégique) : 417 k€

CPSSP (paiement redevances) : 2 854 k€

A2PF (capacité de transport par voirie sous pavillon français) : 279 k€