RCS : SALON DE PROVENCE
Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00417
Numéro SIREN : 420 410 920
Nom ou dénomination : INFINEUM FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2021 sous le numéro de dépôt 3225

INFINEUM FRANCE SNC

Chemin Départemental 54

13130 BERRE L ETANG

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Annexe	*5 à 13*

DocuSigned by:
Jean-Michel Mercier
3376392F498647F...

AUDIT CONSEIL EXPERTISE
17 BOULEVARD AUGUSTIN CIEUSSA

13007 MARSEILLE
04 91 03 66 11

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 840 060	1 622 475	217 585	224 072	6 487-	2.89-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 604 485	3 124 931	479 553	572 141	92 588-	16.18-
	Installations techniques, matériel et outillage	210 249 804	182 178 728	28 071 076	27 378 519	692 556	2.53
	Autres immobilisations corporelles	9 564 578	9 090 267	474 311	807 965	333 653-	41.30-
	Immobilisations en cours	53 091 747		53 091 747	27 548 405	25 543 342	92.72
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	278 350 674	196 016 401	82 334 273	56 531 102	25 803 171	45.64
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	11 387 250	2 349 980	9 037 270	20 419 170	11 381 900-	55.74-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	111 389 743		111 389 743	99 959 842	11 429 902	11.43
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	75 195 223	45 130	75 150 093	29 163 183	45 986 910	157.69
	Autres créances	18 566 450		18 566 450	38 187 002	19 620 552-	51.38-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	60 305 655		60 305 655	34 375 502	25 930 153	75.43
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	576 523		576 523	2 482 530	1 906 008-	76.78-
	Total III	277 420 844	2 395 110	275 025 734	224 587 229	50 438 505	22.46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)	2 380 450		2 380 450	1 329 473	1 050 976	79.05
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	558 151 968	198 411 511	359 740 457	282 447 804	77 292 653	27.37

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 326 250)	15 326 250	15 326 250		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 532 625	1 532 625		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	157 539 580	132 440 811	25 098 769	18.95
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	89 035 693	102 598 769	13 563 076-	13.22-
	Acomptes sur dividendes	34 000 000-	55 000 000-	21 000 000	38.18
	Provisions réglementées	20 891 791	22 580 763	1 688 971-	7.48-
	Total I	250 325 939	219 479 217	30 846 722	14.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	2 380 450	1 329 473	1 050 976	79.05
	Provisions pour charges	11 275 810	6 909 543	4 366 268	63.19
	Total III	13 656 260	8 239 016	5 417 244	65.75
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 204 274		5 204 274	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 600 194	35 773 530	39 826 663	111.33
	Dettes fiscales et sociales	8 819 115	7 204 813	1 614 302	22.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 357 190	9 657 933	6 300 743-	65.24-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	573 636	979 049	405 413-	41.41-
	Total IV	93 554 408	53 615 325	39 939 083	74.49
	Ecarts de conversion passif (V)	2 203 849	1 114 246	1 089 604	97.79
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	359 740 457	282 447 804	77 292 653	27.37
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	93 554 408	53 615 325		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	215 192 936	509 976 444	725 169 380	785 064 660	59 895 279-	7.63-
Production vendue de services	2 961 864	3 422 559	6 384 423	6 869 555	485 132-	7.06-
Chiffre d'affaires NET	218 154 800	513 399 003	731 553 803	791 934 214	60 380 411-	7.62-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 059 069	7 607 312	5 548 243-	72.93-
Autres produits				138 329	138 329-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			733 612 872	799 679 855	66 066 983-	8.26-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			220 007 698	236 415 313	16 407 614-	6.94-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			225 051 443	257 565 415	32 513 971-	12.62-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			524 255-	3 759 827	4 284 082-	113.94-
Autres achats et charges externes *			172 022 781	172 799 637	776 856-	0.45-
Impôts, taxes et versements assimilés			4 030 282	4 114 852	84 569-	2.06-
Salaires et traitements			5 262 168	4 630 712	631 456	13.64
Charges sociales			2 794 928	2 491 417	303 512	12.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 260 952	12 386 107	874 845	7.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 218 437	2 218 437-	100.00-
Dotations aux provisions			2 504 280	1 589 138	915 142	57.59
Autres charges			992 849	26 421	966 427	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			645 403 127	697 997 274	52 594 147-	7.54-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			88 209 745	101 682 581	13 472 836-	13.25-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	654 962	40 055	614 907	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	654 962	40 055	614 907	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	61 297	212 651	151 354-	71.17-
Différences négatives de change	280 754	121 514	159 240	131.05
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	342 051	334 165	7 886	2.36
2. Résultat financier (V-VI)	312 911	294 110-	607 021	206.39
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	88 522 656	101 388 471	12 865 815-	12.69-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 052 974	6 588 587	2 535 613-	38.48-
Total VII	4 052 974	6 588 587	2 535 613-	38.48-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 381		18 381	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 418	11 418-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 364 003	4 308 303	1 944 301-	45.13-
Total VIII	2 382 384	4 319 721	1 937 337-	44.85-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 670 590	2 268 866	598 276-	26.37-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 157 553	1 058 568	98 985	9.35
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	738 320 808	806 308 497	67 987 689-	8.43-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	649 285 115	703 709 728	54 424 613-	7.73-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	89 035 693	102 598 769	13 563 076-	13.22-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier 88 483 90 950

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 359 740 456.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 731 553 803.42 Euros et dégageant un bénéfice de 89 035 693.12 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

A l'exception du chiffre d'affaire qui a connu une légère baisse, l'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ENTREPRISES LIÉES OU AVEC LESQUELLES LA SOCIÉTÉ A UN LIEN DE PARTICIPATION :
Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

PROVISIONS REGLEMENTEES :
Les provisions réglementées figurant au bilan sont composées de la provision pour hausse des prix calculée par article et des amortissements dérogatoires, lesquels correspondent aux amortissements dégressifs.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :
Les provisions pour risques et charges sont majoritairement constituées de provisions pour grosses réparations, arrêt maintenance. Leur évaluation est réalisée par unité de production et selon les obligations légales, soit généralement un arrêt tous les cinq ans.

RECLASSEMENT DES COMPTES INTRA-GROUPES :
En fin d'année 2020, les comptes intra-groupes relatifs à des créances et dettes commerciales ont été reclassés des postes "Autres créances" au poste "Clients et

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes rattachés" pour 52 992 535 euros et du poste "Autres dettes" au poste "Dettes fournisseurs et comptes rattachés" pour 27 853 319 euros.

Avant ce reclassement, nous avions les montants suivants:
- Créances clients : 22 157 558 euros (contre 29 163 183 euros en 2019)
- Autres créances : 45 237 457 euros (contre 38 187 002 euros en 2019)
- Dettes fournisseurs: 47 746 875 euros (contre 35 773 530 euros en 2019)
- Autres dettes : 10 093 254 euros (contre 9 657 933 euros en 2019)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 792 711		18 301
Constructions sur sol d'autrui	3 604 485		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	201 181 333		2 516 673
Installations générales agencements aménagements divers	173 655		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 384 209		2 911
Immobilisations corporelles en cours	27 548 405		32 127 992
TOTAL	241 892 086		34 647 576
TOTAL GENERAL	243 684 798		34 665 877

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		29 048	1 840 060	1 781 964
Constructions sur sol d'autrui			3 604 485	3 604 485
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 551 798	210 249 804	197 146 207
Installations générales agencements aménagements divers			173 655	173 655
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 803	9 390 923	9 383 317
Immobilisations corporelles en cours		6 584 650	53 091 747	66 261 046
TOTAL		29 049	276 510 614	276 568 710
TOTAL GENERAL		1	278 350 674	278 350 674

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 568 639	43 672	10 164	1 622 475
Constructions sur sol d'autrui	3 032 343	92 588	0	3 124 931
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	173 802 813	8 384 092	8 177	182 178 728
Installations générales agencements aménagements divers	119 314	3 474		122 787
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 630 586	338 879	1 986	8 967 479
TOTAL	185 585 057	8 819 033	10 163	194 393 926
TOTAL GENERAL	187 153 696	8 862 705	1	196 016 401

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	43 672				
Constructions sur sol d'autrui	92 588				13 026
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 384 092			1 547 348	3 687 612
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 474				
Matériel de bureau informatique mobilier	338 879			846	28 344
TOTAL	8 819 033			1 548 194	3 728 982
TOTAL GENERAL	8 862 705			1 548 194	3 728 982

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix	10 452 660	815 808	323 992		10 944 476
Amortissements dérogatoires	12 128 103	1 548 194	3 728 982		9 947 315
TOTAL	22 580 763	2 364 003	4 052 974		20 891 791

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	1 329 473	2 380 450	1 329 473	1	2 380 450
Pensions et obligations similaires	1 648 186	123 830			1 772 016
Gros entretien et grandes révisions	5 261 357	4 398 247	155 809		9 503 794
TOTAL	8 239 016	6 902 527	1 485 282	1	13 656 260

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	2 922 236		572 256		2 349 980
Sur comptes clients	46 660		1 530		45 130
TOTAL	2 968 896		573 786		2 395 110
TOTAL GENERAL	33 788 675	9 266 530	6 112 042	1	36 943 161
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 765 232	2 059 069		
exceptionnelles		2 364 003	4 052 974		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	75 195 223	75 195 223	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1	
Impôts sur les bénéfices	90 763	90 763	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 767 966	15 767 966	
Groupe et associés	37 039	37 039	
Débiteurs divers	2 670 680	2 670 680	
Charges constatées d'avance	576 523	576 523	
TOTAL	94 338 196	94 338 196	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	75 600 194	75 600 194		
Personnel et comptes rattachés	1 871 027	1 871 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	716 132	716 132		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 101 616	4 101 616		
Autres impôts taxes et assimilés	2 130 340	2 130 340		
Groupe et associés	5 204 274	5 204 274		
Autres dettes	3 357 190	3 357 190		
Produits constatés d'avance	573 636	573 636		
TOTAL	93 554 408	93 554 408		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	15.2500	1 005 000			1 005 000

Evaluation des amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations sont amorties sur la base linéaire en fonction de la durée de vie prévue pour chaque catégorie d'immobilisations.

Les immobilisations en cours d'un total de 53 092 K€ au 31.12.2020 sont principalement composées d'installations techniques.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire & Dérogatoire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire & Dérogatoire	7 à 20 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières premières, les produits finis ou semi-finis sont évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks de matières consommables d'exploitation et d'entretien sont évalués selon la méthode du prix moyen pondéré.

Les produits finis ou semi-finis sont évalués à leur coût de production comprenant le coût des matières premières consommées, les amortissements des biens concourant à leur production, les charges directes et indirectes de production à l'exclusion des frais financiers.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances et les dettes sont valorisées au taux de clôture.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure constatée pour le montant de la différence.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 318 187
Total	2 318 187

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 776 630
Dettes fiscales et sociales	2 334 520
Autres dettes	2 758 376
Total	26 869 526

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	576 523
Total	576 523
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	573 636
Total	573 636

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Créances	1 067 566		1 067 566	1 904 867
Dettes d'exploitation	1 312 884		1 312 884	298 982
Total	2 380 450		2 380 450	2 203 849

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compenséesfontl'objet d'une provision en totalité

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	116 880 448
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	102 598 769
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	219 479 217
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	219 479 217
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	25 098 769
Variation des provisions relevant des capitaux propres	1 688 971-
Autres variations	21 000 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	263 889 015
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	44 409 798
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	44 409 798

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	725 169 380
Prestations de services	6 384 423
Total	731 553 803

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	66
Total	66

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 47 319 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 394 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 12 925 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	1 300 000
Total (1)	1 300 000

Engagements reçus

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ExxonMobil France Holding	SAS	1003793125	92400 COURBEVOIE
Societe Des Petroles Shell	SAS	426934496	92700 COLOMBES

ExxonMobil France Holding SAS
5-6 place de l'Iris
Tour Manhattan
92400 Courbevoie
SIRET : 424 985 281 00023

Société des Pétroles Shell
307 rue d'Estienne d'Orves
Portes de la Défense
92708 Colombes
SIRET : 780 130 175 14035

INFINEUM FRANCE

Société en nom collectif
Au capital de 15.326.250 euros
Siège social : Chemin Départemental 54, 13130 Berre L'Etang
420 410 920 RCS Salon de Provence

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 6 MAI 2021

Du procès-verbal de l'assemblée générale du 6 mai 2021, il a été extrait ce qui suit :

(…)

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Gérant et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, ne présentent pas de dépenses ou charges non déductibles visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

En conséquence, l'Assemblée donne au Gérant de la Société quitus de sa gestion de la Société pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Gérant et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, constate que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître un bénéfice net comptable de 89.035.693 euros et décide d'affecter ce résultat comme suit :

Bénéfice net comptable	89.035.693 euros
Augmenté du report bénéficiaire	157.539.580 euros
Soit un bénéfice distribuable de	246.575.273 euros

Affectation du bénéfice:

- Acompte sur dividende déjà distribué et versé,
  à la suite de la décision du gérant du 16 novembre 2020 — 34.000.000 euros
- Distribution d'un montant additionnel — 50.000.000 euros
  à titre de dividende aux associés à hauteur de leur contribution au capital, soit :
  - à ExxonMobil France Holding SAS pour — 25.000.000 euros,
  - à Société des Pétroles Shell pour — 25.000.000 euros.

- au compte du report à nouveau pour le solde, soit
  un montant de 5.035.693 euros

L'Assemblée note qu'un acompte sur dividende a déjà été versé aux associés d'un montant de 34.000.000 euros, soit environ 33,83 euros par part sociale détenue par chacun des associés dans le capital de la Société, conformément aux décisions prises par le Gérant le 16 novembre 2020.

L'Assemblée décide une distribution de dividende complémentaire au titre de l'exercice écoulé de 50.000.000 euros, soit environ 49.75 euros par part sociale détenue par chacun des associés dans le capital de la Société, à payer ce jour. En conséquence, le montant total de dividende distribué aux associés pour l'exercice écoulé est de 84.000.000 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée constate qu'au cours des trois derniers exercices, les distributions de dividende et exceptionnelles de réserve versées ont été les suivantes :

- En 2020 aucun dividende supplémentaire à l'acompte de 55.000.000 euros versé en 2019 n'a été versé aux associés au titre de l'exercice 2019 ; cependant, une distribution exceptionnelle de réserve d'un montant total de 22.500.000 euros a été effectuée à la suite des résolutions des associés du 24 juin 2020 et un acompte de 34.000.000 euros versé au titre de l'exercice 2020 en novembre 2020
- En 2019, distribution de 22.000.000 euros au titre de l'exercice 2018 et acompte sur dividende de 55.000.000 euros au titre de l'exercice 2019
- En 2018, distribution de 30.000.000 euros au titre de l'exercice 2017 et acompte sur dividende de 35.000.000 euros au titre de l'exercice 2018

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

(…)

Extrait certifié par le gérant

DocuSigned by:
Jean-Michel Mercier
3376392F498647F...

Jean-Michel Mercier
Gérant

INFINEUM FRANCE SNC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Aux associés
INFINEUM FRANCE SNC
Chemin Departemental 54
13130 Berre l'Etang

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société INFINEUM FRANCE SNC 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 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable relatif au reclassement des comptes intra-groupes décrit dans la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels qui expose l'incidence du reclassement des comptes intra-groupes sur les postes autres créances, clients et comptes rattachés, autres dettes et dettes fournisseurs et comptes rattachés.

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 ainsi que 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 gérant 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 Gérant.

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.

Fait à Mont Saint Aignan, le 22 avril 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Jonathan Thibout-Curtinha

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 840 060	1 622 475	217 585	224 072	6 487-	2.89-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 604 485	3 124 931	479 553	572 141	92 588-	16.18-
	Installations techniques, matériel et outillage	210 249 804	182 178 728	28 071 076	27 378 519	692 556	2.53
	Autres immobilisations corporelles	9 564 578	9 090 267	474 311	807 965	333 653-	41.30-
	Immobilisations en cours	53 091 747		53 091 747	27 548 405	25 543 342	92.72
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	278 350 674	196 016 401	82 334 273	56 531 102	25 803 171	45.64
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	11 387 250	2 349 980	9 037 270	20 419 170	11 381 900-	55.74-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	111 389 743		111 389 743	99 959 842	11 429 902	11.43
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	75 195 223	45 130	75 150 093	29 163 183	45 986 910	157.69
	Autres créances	18 566 450		18 566 450	38 187 002	19 620 552-	51.38-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	60 305 655		60 305 655	34 375 502	25 930 153	75.43
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	576 523		576 523	2 482 530	1 906 008-	76.78-
	Total III	277 420 844	2 395 110	275 025 734	224 587 229	50 438 505	22.46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)	2 380 450		2 380 450	1 329 473	1 050 976	79.05
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	558 151 968	198 411 511	359 740 457	282 447 804	77 292 653	27.37

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 326 250)	15 326 250	15 326 250		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 532 625	1 532 625		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	157 539 580	132 440 811	25 098 769	18.95
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	89 035 693	102 598 769	13 563 076-	13.22-
	Acomptes sur dividendes	34 000 000-	55 000 000-	21 000 000	38.18
	Provisions réglementées	20 891 791	22 580 763	1 688 971-	7.48-
	Total I	250 325 939	219 479 217	30 846 722	14.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	2 380 450	1 329 473	1 050 976	79.05
	Provisions pour charges	11 275 810	6 909 543	4 366 268	63.19
	Total III	13 656 260	8 239 016	5 417 244	65.75
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 204 274		5 204 274	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 600 194	35 773 530	39 826 663	111.33
	Dettes fiscales et sociales	8 819 115	7 204 813	1 614 302	22.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 357 190	9 657 933	6 300 743-	65.24-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	573 636	979 049	405 413-	41.41-
	Total IV	93 554 408	53 615 325	39 939 083	74.49
	Ecarts de conversion passif (V)	2 203 849	1 114 246	1 089 604	97.79
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	359 740 457	282 447 804	77 292 653	27.37
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	93 554 408	53 615 325		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	215 192 936	509 976 444	725 169 380	785 064 660	59 895 279-	7.63-
Production vendue de services	2 961 864	3 422 559	6 384 423	6 869 555	485 132-	7.06-
Chiffre d'affaires NET	218 154 800	513 399 003	731 553 803	791 934 214	60 380 411-	7.62-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 059 069	7 607 312	5 548 243-	72.93-
Autres produits				138 329	138 329-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			733 612 872	799 679 855	66 066 983-	8.26-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			220 007 698	236 415 313	16 407 614-	6.94-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			225 051 443	257 565 415	32 513 971-	12.62-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			524 255-	3 759 827	4 284 082-	113.94-
Autres achats et charges externes *			172 022 781	172 799 637	776 856-	0.45-
Impôts, taxes et versements assimilés			4 030 282	4 114 852	84 569-	2.06-
Salaires et traitements			5 262 168	4 630 712	631 456	13.64
Charges sociales			2 794 928	2 491 417	303 512	12.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 260 952	12 386 107	874 845	7.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 218 437	2 218 437-	100.00-
Dotations aux provisions			2 504 280	1 589 138	915 142	57.59
Autres charges			992 849	26 421	966 427	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			645 403 127	697 997 274	52 594 147-	7.54-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			88 209 745	101 682 581	13 472 836-	13.25-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	654 962	40 055	614 907	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	654 962	40 055	614 907	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	61 297	212 651	151 354-	71.17-
Différences négatives de change	280 754	121 514	159 240	131.05
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	342 051	334 165	7 886	2.36
2. Résultat financier (V-VI)	312 911	294 110-	607 021	206.39
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	88 522 656	101 388 471	12 865 815-	12.69-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 052 974	6 588 587	2 535 613-	38.48-
Total VII	4 052 974	6 588 587	2 535 613-	38.48-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 381		18 381	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 418	11 418-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 364 003	4 308 303	1 944 301-	45.13-
Total VIII	2 382 384	4 319 721	1 937 337-	44.85-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 670 590	2 268 866	598 276-	26.37-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 157 553	1 058 568	98 985	9.35
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	738 320 808	806 308 497	67 987 689-	8.43-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	649 285 115	703 709 728	54 424 613-	7.73-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	89 035 693	102 598 769	13 563 076-	13.22-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier 88 483 90 950

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 359 740 456.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 731 553 803.42 Euros et dégageant un bénéfice de 89 035 693.12 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

A l'exception du chiffre d'affaire qui a connu une légère baisse, l'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ENTREPRISES LIÉES OU AVEC LESQUELLES LA SOCIÉTÉ A UN LIEN DE PARTICIPATION :
Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

PROVISIONS REGLEMENTEES :
Les provisions réglementées figurant au bilan sont composées de la provision pour hausse des prix calculée par article et des amortissements dérogatoires, lesquels correspondent aux amortissements dégressifs.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :
Les provisions pour risques et charges sont majoritairement constituées de provisions pour grosses réparations, arrêt maintenance. Leur évaluation est réalisée par unité de production et selon les obligations légales, soit généralement un arrêt tous les cinq ans.

RECLASSEMENT DES COMPTES INTRA-GROUPES :
En fin d'année 2020, les comptes intra-groupes relatifs à des créances et dettes commerciales ont été reclassés des postes "Autres créances" au poste "Clients et

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes rattachés" pour 52 992 535 euros et du poste "Autres dettes" au poste "Dettes fournisseurs et comptes rattachés" pour 27 853 319 euros.

Avant ce reclassement, nous avions les montants suivants:
- Créances clients : 22 157 558 euros (contre 29 163 183 euros en 2019)
- Autres créances : 45 237 457 euros (contre 38 187 002 euros en 2019)
- Dettes fournisseurs: 47 746 875 euros (contre 35 773 530 euros en 2019)
- Autres dettes : 10 093 254 euros (contre 9 657 933 euros en 2019)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 792 711		18 301
Constructions sur sol d'autrui	3 604 485		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	201 181 333		2 516 673
Installations générales agencements aménagements divers	173 655		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 384 209		2 911
Immobilisations corporelles en cours	27 548 405		32 127 992
TOTAL	241 892 086		34 647 576
TOTAL GENERAL	243 684 798		34 665 877

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		29 048	1 840 060	1 781 964
Constructions sur sol d'autrui			3 604 485	3 604 485
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 551 798	210 249 804	197 146 207
Installations générales agencements aménagements divers			173 655	173 655
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 803	9 390 923	9 383 317
Immobilisations corporelles en cours		6 584 650	53 091 747	66 261 046
TOTAL		29 049	276 510 614	276 568 710
TOTAL GENERAL		1	278 350 674	278 350 674

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 568 639	43 672	10 164	1 622 475
Constructions sur sol d'autrui	3 032 343	92 588	0	3 124 931
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	173 802 813	8 384 092	8 177	182 178 728
Installations générales agencements aménagements divers	119 314	3 474		122 787
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 630 586	338 879	1 986	8 967 479
TOTAL	185 585 057	8 819 033	10 163	194 393 926
TOTAL GENERAL	187 153 696	8 862 705	1	196 016 401

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	43 672				
Constructions sur sol d'autrui	92 588				13 026
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 384 092			1 547 348	3 687 612
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 474				
Matériel de bureau informatique mobilier	338 879			846	28 344
TOTAL	8 819 033			1 548 194	3 728 982
TOTAL GENERAL	8 862 705			1 548 194	3 728 982

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix	10 452 660	815 808	323 992		10 944 476
Amortissements dérogatoires	12 128 103	1 548 194	3 728 982		9 947 315
TOTAL	22 580 763	2 364 003	4 052 974		20 891 791

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	1 329 473	2 380 450	1 329 473	1	2 380 450
Pensions et obligations similaires	1 648 186	123 830			1 772 016
Gros entretien et grandes révisions	5 261 357	4 398 247	155 809		9 503 794
TOTAL	8 239 016	6 902 527	1 485 282	1	13 656 260

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	2 922 236		572 256		2 349 980
Sur comptes clients	46 660		1 530		45 130
TOTAL	2 968 896		573 786		2 395 110
TOTAL GENERAL	33 788 675	9 266 530	6 112 042	1	36 943 161
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 765 232	2 059 069		
exceptionnelles		2 364 003	4 052 974		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	75 195 223	75 195 223	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1	
Impôts sur les bénéfices	90 763	90 763	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 767 966	15 767 966	
Groupe et associés	37 039	37 039	
Débiteurs divers	2 670 680	2 670 680	
Charges constatées d'avance	576 523	576 523	
TOTAL	94 338 196	94 338 196	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	75 600 194	75 600 194		
Personnel et comptes rattachés	1 871 027	1 871 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	716 132	716 132		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 101 616	4 101 616		
Autres impôts taxes et assimilés	2 130 340	2 130 340		
Groupe et associés	5 204 274	5 204 274		
Autres dettes	3 357 190	3 357 190		
Produits constatés d'avance	573 636	573 636		
TOTAL	93 554 408	93 554 408		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	15.2500	1 005 000			1 005 000

Evaluation des amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations sont amorties sur la base linéaire en fonction de la durée de vie prévue pour chaque catégorie d'immobilisations.

Les immobilisations en cours d'un total de 53 092 K€ au 31.12.2020 sont principalement composées d'installations techniques.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire & Dérogatoire	10 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire & Dérogatoire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire & Dérogatoire	7 à 20 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières premières, les produits finis ou semi-finis sont évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks de matières consommables d'exploitation et d'entretien sont évalués selon la méthode du prix moyen pondéré.

Les produits finis ou semi-finis sont évalués à leur coût de production comprenant le coût des matières premières consommées, les amortissements des biens concourant à leur production, les charges directes et indirectes de production à l'exclusion des frais financiers.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances et les dettes sont valorisées au taux de clôture.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure constatée pour le montant de la différence.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 318 187
Total	2 318 187

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 776 630
Dettes fiscales et sociales	2 334 520
Autres dettes	2 758 376
Total	26 869 526

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	576 523
Total	576 523
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	573 636
Total	573 636

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Créances	1 067 566		1 067 566	1 904 867
Dettes d'exploitation	1 312 884		1 312 884	298 982
Total	2 380 450		2 380 450	2 203 849

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compenséesfontl'objet d'une provision en totalité

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	116 880 448
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	102 598 769
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	219 479 217
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	219 479 217
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	25 098 769
Variation des provisions relevant des capitaux propres	1 688 971-
Autres variations	21 000 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	263 889 015
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	44 409 798
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	44 409 798

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	725 169 380
Prestations de services	6 384 423
Total	731 553 803

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	66
Total	66

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 47 319 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 394 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 12 925 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	1 300 000
Total (1)	1 300 000

Engagements reçus

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ExxonMobil France Holding	SAS	1003793125	92400 COURBEVOIE
Societe Des Petroles Shell	SAS	426934496	92700 COLOMBES

ExxonMobil France Holding SAS
5-6 place de l'Iris
Tour Manhattan
92400 Courbevoie
SIRET : 424 985 281 00023

Société des Pétroles Shell
307 rue d'Estienne d'Orves
Portes de la Défense
92708 Colombes
SIRET : 780 130 175 14035