

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02098
Numéro SIREN : 453 427 940
Nom ou dénomination : LE GRAND REY

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013485

LE GRAND REY

Société par actions simplifiée au capital de 85 529 073,41 €
Siège social : 51, Avenue Jean Jaurès – 69007 LYON

453 427 940 RCS LYON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT
M. Olivier GINON

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Olivier GINON', written over a vertical line that extends from the text above.

Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 505 000		1 505 000	1 603 000
Constructions	6 873 086	1 075 526	5 797 560	6 623 062
Installations techniques, matériel et outillage	24 714	24 714		491
Autres immobilisations corporelles	188 144	153 682	34 462	57 177
Immob. en cours / Avances & acomptes	7 838 746	1 162 500	6 676 246	6 554 766
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	119 762 713		119 762 713	119 382 160
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	136 192 402	2 416 422	133 775 980	134 220 655
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	238 200		238 200	209 549
Fournisseurs débiteurs	1 069		1 069	26 926
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	320 500		320 500	350 168
Autres créances	11 728		11 728	71 040
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	2 098 846		2 098 846	707 669
Disponibilités	185 120		185 120	2 799 301
Charges constatées d'avance	29 079		29 079	30 789
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 884 542		2 884 542	4 195 443
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	139 076 945	2 416 422	136 660 523	138 416 098

Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	85 529 073	85 529 073
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 266 484	3 266 484
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 187 126	962 701
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 183 544	1 701 581
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 889 853	4 488 509
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	29 754	23 668
TOTAL CAPITAUX PROPRES	96 085 835	95 972 015
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	40 265 052	41 498 770
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 700	1 700
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	40 266 752	41 500 470
Emprunts et dettes financières diverses	42 124	41 447
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	941	266 217
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 127	464 542
<i>Personnel</i>	13 564	17 818
<i>Organismes sociaux</i>	16 411	13 434
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	29 439	34 530
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	31 083	34 594
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	2 838	1 803
Dettes fiscales et sociales	93 334	102 179
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 190	67 390
Autres dettes	7 218	
Produits constatés d'avance	1 003	1 839
TOTAL DETTES	40 574 688	42 444 083
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	136 660 523	138 416 098

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue	500 924	100,00	504 216	100,00	-3 293	-0,65
PRODUITS (total)	500 924	100,00	504 216	100,00	-3 293	-0,65
Marchandises consommées						
Mat. Prem. consommées						
Prestations de services						
ACHATS (total)						
MARGE BRUTE	500 924	100,00	504 216	100,00	-3 293	-0,65
Autres achats & charges	373 177	74,50	581 785	115,38	-208 608	-35,86
CHARGES EXTERNES	373 177	74,50	581 785	115,38	-208 608	-35,86
VALEUR AJOUTEE	127 747	25,50	-77 569	-15,38	205 316	-264,69
Impôts, taxes et versements assimilés	35 673	7,12	53 904	10,69	-18 231	-33,82
Salaires et Traitements	84 888	16,95	81 490	16,16	3 398	4,17
Charges sociales	33 727	6,73	34 962	6,93	-1 235	-3,53
Amortissements	246 705	49,25	262 072	51,98	-15 367	-5,86
CHARGES (total)	400 994	80,05	432 428	85,76	-31 435	-7,27
Autres charges	1		7		-6	-85,31
Produits annexes	1 791	0,36	47 267	9,37	-45 476	-96,21
Autres produits	1				1	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-271 456	-54,19	-462 737	-91,77	191 281	-41,34
Produits financiers	3 343 506	667,47	3 484 359	691,04	-140 853	-4,04
Charges financières	545 285	108,86	1 259 500	249,79	-714 215	-56,71
Résultat financier	2 798 222	558,61	2 224 859	441,25	573 363	25,77
Opérations en commun	-221	-0,04			-221	
RESULTAT COURANT	2 526 544	504,38	1 762 122	349,48	764 422	43,38
Produits exceptionnels	1 189 000	237,36	10 039 118	NS	-8 850 118	-88,16
Charges exceptionnelles	761 724	152,06	7 278 201	NS	-6 516 477	-89,53
Résultat exceptionnel	427 276	85,30	2 760 917	547,57	-2 333 641	-84,52
Impôts sur les bénéfices	63 967	12,77	34 530	6,85	29 437	85,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 889 853	576,90	4 488 509	890,19	-1 598 656	-35,62

Annexe

Règles et méthodes comptables**Règles et méthodes comptables**

Les conventions 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 dispositions du règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|---|------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 5 à 20 ans |
| • Matériel industriel | 3 à 5 ans |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans |
| • Mobilier | 4 à 8 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires, frais d'actes) sont incorporés au coût d'achat.

Les titres font l'objet d'une provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'un indice de perte de valeur est identifié.

La valeur d'utilité est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres détenus, réévaluée le cas échéant, des perspectives de développement et de résultat.

Créances

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été marqué par la poursuite de la pandémie Covid-19 qui a directement impacté l'activité économique de nos filiales et participations.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 603 000		98 000	1 505 000
- Constructions sur sol propre	7 755 086		882 000	6 873 086
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 714			24 714
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 027			8 027
- Matériel de transport	3 000	55 601	55 601	3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 117			177 117
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	7 717 266	121 480		7 838 746
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	17 288 209	177 081	1 035 601	16 429 689
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	119 587 160	175 552		119 762 713
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	119 587 160	175 552		119 762 713
ACTIF IMMOBILISE	136 875 370	352 633	1 035 601	136 192 402

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		177 081	175 552	352 633
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		177 081	175 552	352 633
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 035 601		1 035 601
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 035 601		1 035 601

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA POLYGONE SA 69002 LYON	16 873 472	232 293 667	50,31	10 724 710
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
CITY LYON 6EME 69007 LYON 07	1 000	-442	50,00	-442
SAS Cie DU GOLFE ET DE LA NAVIGATION 69007 LYON	800 016	5 292 620	45,46	527 019
SAS PREMIERE MATIERE 69007 LYON 07	175 000		40,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	118 623 454	118 623 454			2 652 630
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	460 500	460 500	96 925	324 714	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 132 024	216 511	273 009	1 075 526
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 223	491		24 714
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 689	1 338		7 027
- Matériel de transport	3 000	6 989	6 989	3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	122 278	21 377		143 655
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 287 215	246 705	279 998	1 253 922
TOTAL GENERAL	1 287 215	246 705	279 998	1 253 922

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 729 335 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	128 758	128 758	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	238 200	238 200	
Autres	333 297	333 297	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 079	29 079	
Total	729 335	729 334	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	773
Clients - factures à établir	133 200
Total	133 973

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 85 529 034,94 euros décomposé en 3 655 790 titres d'une valeur nominale de 23,40 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 655 790	23,40
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 655 790	23,40

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	23 668	6 087		29 754
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	23 668	6 087		29 754
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		6 087		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 40 574 688 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 700	1 700		
- à plus de 1 an à l'origine	40 265 052	2 977 559	32 939 276	4 348 217
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	42 124	42 124		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 127	106 127		
Dettes fiscales et sociales	93 334	93 334		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 190	57 190		
Autres dettes (**)	8 159	8 159		
Produits constatés d'avance	1 003	1 003		
Total	40 574 688	3 287 195	32 939 276	4 348 217
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	108 313			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 306 348			
(**) Dont envers les associés	941			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	40 100 928	40 100 928
Emprunts et dettes divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	40 100 928	40 100 928

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	40 102
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	164 124
Banque - Intérêts courus à payer	1 700
Personnel - autres charges à payer	13 530
Charges sociales - charges à payer	6 770
Etat - autres charges à payer	940
Total	227 166.00

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	29 079		
Total	29 079		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 003		
Total	1 003		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels : 9 065 euros

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	35	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	755 603	
Amortissements dérogatoires	6 087	
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 189 000
TOTAL	761 724	1 189 000

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données auprès des banques</i>	324 714
Avals et cautions	324 714
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	324 714
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

LE GRAND REY
Société par actions simplifiée au capital de 85 529 073,41 €
Siège social : 51, Avenue Jean Jaurès – 69007 LYON
453 427 940 RCS LYON

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 MARS 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide, sur proposition du Président, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 2 889 853,04 €, de la manière suivante :

- 5% à la réserve légale pour	144 492,65 €
- le solde	2 745 360,39 €
augmenté d'un prélèvement sur le compte « autres réserves » pour.....	1 090 313,33 €
faisant ressortir une somme disponible de.....	3 835 673,72 €

affectée à titre de dividendes aux associés, ainsi qu'il suit :

- à la distribution d'un dividende aux associés titulaires d'actions de préférence de catégorie B 135 836,00 €
- à la distribution d'un dividende à l'associé titulaire d'actions de préférence de catégorie C 143 400,00 €
- à la distribution d'un dividende à l'associé titulaire d'actions de préférence de catégorie D 300 000,00 €
- à la distribution d'un dividende aux associés titulaires d'actions ordinaires de catégorie A..... 3 256 437,72 €

Les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis, pour leur montant brut, au prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l'établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et le prélèvement correspondant est opéré et versé au Trésor par l'établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes (articles 117 quater et 1671 C du Code général des impôts).

Sur option exercée lors du dépôt de leur déclaration d'impôt sur le revenu, les associés personnes physiques peuvent soumettre leurs dividendes à l'impôt sur le revenu au taux progressif, après application d'un abattement de 40%.

Les dividendes versés aux associés personnes physiques domiciliés en France sont assujettis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sont assis et recouverts selon les mêmes règles que le prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l'établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et les prélèvements sociaux sont prélevés et versés au Trésor par l'établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués éligibles, le cas échéant, à la réfaction de 40 % s'élève à 3 256 437,72 €,
- le montant des revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 579 236,00 €.

Le paiement des dividendes interviendra dans les délais légaux.

L'assemblée générale rappelle que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, et l'abattement correspondant, ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Réfaction de 40 %	
		Montant des revenus distribués éligibles	Montant des revenus distribués non éligibles
31 décembre 2020	2 782 120 €	2 202 884 €	579 236 €
31 décembre 2019	1 268 938 €	989 702 €	279 236 €
31 décembre 2018	3 280 282 €	3 011 407 €	268 875 €

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 28 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président,
M. Olivier GINON



Mathieu BURNICHON

ABD AUDIT

305 Avenue Théodore Braun

69400 VILLEFRANCHE-SUR-SAONE

Sébastien BELMONT

FIFTY BEES

26 rue Raspail

69600 OULLINS

LE GRAND REY

51 avenue Jean Jaurès

69007 LYON

Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 décembre 2021

**Rapport des Commissaires aux Comptes sur
les Comptes Annuels**

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Assemblée générale de la SAS Le Grand Rey,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre procès-verbal d'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LE GRAND REY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Une partie significative de l'actif immobilisé de votre société est composée de titres de participation. Ces titres sont évalués conformément à la méthode indiquée au paragraphe de l'annexe relatif aux « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement ». Nos travaux ont consisté à apprécier les éléments pris en considération pour estimer la valeur des titres. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le bien-fondé de l'approche retenue ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées et des évaluations qui en résultent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.

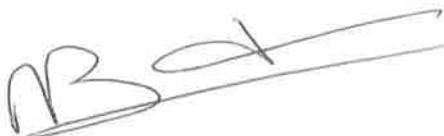
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante

VILLEFRANCHE-SUR-SAONE et OULLINS, le 25 mars 2022

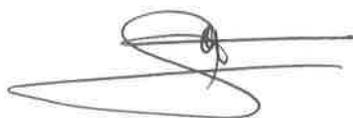
Les Commissaires aux comptes

MATHIEU BURNICHON



ABD AUDIT

SÉBASTIEN BELMONT



FIFTY BEES

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

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

Désignation de l'entreprise		SAS LE GRAND REY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		51 avenue Jean Jaurès 69007 LYON		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 5 3 4 2 7 9 4 0 0 0 0 1 1		Néant		<input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le,		31/12/2021	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 505 000	AO		1 505 000
		Constructions	AP	6 873 086	AQ	1 075 526	5 797 559
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	24 713	AS	24 713	
		Autres immobilisations corporelles	AT	188 144	AU	153 681	34 462
		Immobilisations en cours	AV	7 838 745	AW	1 162 500	6 676 245
		Avances et acomptes	AX		AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations		CU	119 633 954	CV		119 633 954
	Créances rattachées à des participations		BB	128 758	BC		128 758
	Autres titres immobilisés		BD		BE		
Prêts	BF			BG			
Autres immobilisations financières*	BH		BI				
TOTAL (II)		BJ	136 192 402	BK	2 416 421	133 775 980	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	238 200	BY		238 200
		Autres créances (3)	BZ	333 297	CA		333 297
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	2 098 845	CE		2 098 845
		Disponibilités	CF	185 120	CG		185 120
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	29 079	CI		29 079	
	TOTAL (III)	CJ	2 884 542	CK		2 884 542	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM					
	Ecarts de conversion actif*	(VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	139 076 944	1A	2 416 421	136 660 522	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilitations :		Stocks :		Créances :	
					(3) Part à plus d'un an	CR	
			128 758				

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

Désignation de l'entreprise		SAS LE GRAND REY		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 85 529 073)	DA	85 529 073		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 266 483		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 187 126		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 183 544		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 889 853		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK	29 754			
	TOTAL (I)	DL	96 085 834		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	40 266 752		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	43 064		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	106 127		
	Dettes fiscales et sociales	DY	93 333		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	57 189		
Autres dettes	EA	7 218			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 002		
	TOTAL (IV)	EC	40 574 688		
	Écarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	136 660 522		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 287 195			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 700			

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

Désignation de l'entreprise : SAS LE GRAND REY		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	500 923	FH	FI	500 923
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	500 923	FK	FL	500 923
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	1 790	
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	502 715
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	373 176	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	35 672	
	Salaires et traitements*			FY	84 888	
	Charges sociales (10)			FZ	33 727	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	246 705
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	774 171	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(271 456)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	220	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	2 652 630	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	773	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	690 103	
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	3 343 506	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	545 284	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	545 284	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	2 798 221	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	2 526 544	

Désignation de l'entreprise <u>SAS LE GRAND REY</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 1 189 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 1 189 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 755 602	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 6 086	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 761 724	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 427 275	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK 63 967	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 5 035 221	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 2 145 368	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN 2 889 853	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1 1 790
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		35	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		755 602	
	Amortissements dérogatoires		6 086	
	Produits des cessions d'éléments d'actif		1 189 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
	AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT		Charges antérieures	
	ABD AUDIT		Produits antérieurs	
	305 Avenue Théodore Braun			
	BP 20064			
	69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX			
	SIRET : 800 493 082 00013			

Règles et méthodes comptables**Règles et méthodes comptables**

Les conventions 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 dispositions du règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|---|------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 5 à 20 ans |
| • Matériel industriel | 3 à 5 ans |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans |
| • Mobilier | 4 à 8 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires, frais d'actes) sont incorporés au coût d'achat.

Les titres font l'objet d'une provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'un indice de perte de valeur est identifié.

La valeur d'utilité est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres détenus, réévaluée le cas échéant, des perspectives de développement et de résultat.

Créances

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
305 Avenue Théodore Braun
BP 20064
69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
SIRET : 800 493 082 00013

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été marqué par la poursuite de la pandémie Covid-19 qui a directement impacté l'activité économique de nos filiales et participations.

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
305 Avenue Théodore Braun
BP 20064
69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 603 000		98 000	1 505 000
- Constructions sur sol propre	7 755 086		882 000	6 873 086
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 714			24 714
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 027			8 027
- Matériel de transport	3 000	55 601	55 601	3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 117			177 117
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	7 717 266	121 480		7 838 746
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	17 288 209	177 081	1 035 601	16 429 689
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	119 587 160	175 552		119 762 713
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	119 587 160	175 552		119 762 713
ACTIF IMMOBILISE	136 875 370	352 633	1 035 601	136 192 402

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
 ABD AUDIT
 305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		177 081	175 552	352 633
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		177 081	175 552	352 633
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 035 601		1 035 601
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 035 601		1 035 601

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
305 Avenue Théodore Braun
BP 20064
69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA POLYGONE SA 69002 LYON	16 873 472	232 293 667	50,31	10 724 710
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
CITY LYON 6EME 69007 LYON 07	1 000	-442	50,00	-442
SAS Cie DU GOLFE ET DE LA NAVIGATION 69007 LYON	800 016	5 292 620	45,46	527 019
SAS PREMIERE MATIERE 69007 LYON 07	175 000		40,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	118 623 454	118 623 454			2 652 630
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	460 500	460 500	96 925	324 714	

**AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT**

305 Avenue Théodore Braun
BP 20064
69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 132 024	216 511	273 009	1 075 526
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 223	491		24 714
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 689	1 338		7 027
- Matériel de transport	3 000	6 989	6 989	3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	122 278	21 377		143 655
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 287 215	246 705	279 998	1 253 922
TOTAL GENERAL	1 287 215	246 705	279 998	1 253 922

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
 ABD AUDIT
 305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 729 335 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	128 758	128 758	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	238 200	238 200	
Autres	333 297	333 297	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 079	29 079	
Total	729 335	729 334	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	773
Clients - factures à établir	133 200
Total	133 973

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT

305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 85 529 034,94 euros décomposé en 3 655 790 titres d'une valeur nominale de 23,40 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 655 790	23,40
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 655 790	23,40

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	23 668	6 087		29 754
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	23 668	6 087		29 754
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		6 087		

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
 305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 40 574 688 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 700	1 700		
- à plus de 1 an à l'origine	40 265 052	2 977 559	32 939 276	4 348 217
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	42 124	42 124		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 127	106 127		
Dettes fiscales et sociales	93 334	93 334		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 190	57 190		
Autres dettes (**)	8 159	8 159		
Produits constatés d'avance	1 003	1 003		
Total	40 574 688	3 287 195	32 939 276	4 348 217
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	108 313			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 306 348			
(**) Dont envers les associés	941			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	40 100 928	40 100 928
Emprunts et dettes divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	40 100 928	40 100 928

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT

ABD AUDIT

305 Avenue Théodore Braun

BP 20064

69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX

SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	40 102
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	164 124
Banque - Intérêts courus à payer	1 700
Personnel - autres charges à payer	13 530
Charges sociales - charges à payer	6 770
Etat - autres charges à payer	940
Total	227 166,00

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	29 079		
Total	29 079		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 003		
Total	1 003		

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
 305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels : 9 065 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	35	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	755 603	
Amortissements dérogatoires	6 087	
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 189 000
TOTAL	761 724	1 189 000

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
 ABD AUDIT
 305 Avenue Théodore Braun
 BP 20064
 69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
 SIRET : 800 493 082 00013

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données auprès des banques</i>	324 714
Avals et cautions	324 714
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	324 714
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AGUILERA BURNICHON DEBARD AUDIT
ABD AUDIT
305 Avenue Théodore Braun
BP 20064
69652 VILLEFRANCHE SUR SAONE CEDEX
SIRET : 800 493 082 00013