

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 04234  
Numéro SIREN : 353 597 677  
Nom ou dénomination : SCA PETROLE ET DERIVES

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 87307



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

Designation de l'entreprise		SCA PETROLE ET DERIVES		Néant <input type="checkbox"/>
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 600 000 )	DA		1 600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		160 000
	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		
	Report à nouveau	DH		45 175 784
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		5 101 345
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		37 858 090
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		89 895 219
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		5 729 724
	Provisions pour charges	DQ		21 946 719
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		27 676 444
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		76 295
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV		0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		157 586 316
	Dettes fiscales et sociales	DY		375 100 452
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		10 800 000
	Autres dettes	EA		20 083 281
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		0
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		563 646 344
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		427 548
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		681 645 555
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		563 646 344	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SCA PETROLE ET DERIVES		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/>	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 596 304 791	FB		FC 5 596 304 791	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	2 393 182	FH		FI 2 393 182	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 598 697 973	FK		FL 5 598 697 973	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 67 460	
	Autres produits (1) (11)					FQ 5	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR 5 598 765 438
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 1 983 091 024	
	Variation de stock (marchandises)*					FT -19 610 018	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV -31 874 284	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 78 595 948	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 3 305 421 882	
	Salaires et traitements*					FY 1 931 879	
	Charges sociales (10)					FZ 873 194	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA 7 297
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 608 811
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD 18 019 375	
	Autres charges (12)					GE 256 978 928	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF 5 594 044 035	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG 4 721 403	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH (III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI (IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 37 395	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 4 964 626	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 2 747 731	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM 25 378 836	
	Différences positives de change					GN 8 907 056	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP 42 035 644	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ 18 736 114	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR 1 825 879	
	Différences négatives de change					GS 8 094 196	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU 28 656 189	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV 13 379 455	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW 18 100 858	

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise <b>SCA PETROLE ET DERIVES</b>		N° cant <input type="checkbox"/>		
			<b>Exercice N</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 330	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	9 331	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	360 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	363 000	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	-353 669
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	6 482	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	12 639 361	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	5 640 810 413	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	5 635 709 068	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			HN	5 101 345
<b>RENVIS</b>	(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	IIQ	
	(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.)	IIX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(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) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	<b>Exercice N</b>			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNC TITRES		360 000		
AMENDES		3 000		
DIVERS			9 331	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	<b>Exercice N-1</b>			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	

## SCA PETROLE ET DERIVES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.600.000 €  
Siège social : 24, rue Auguste Chabrières - 75015 PARIS  
353 597 677 R.C.S. PARIS

\*\*\*\*\*

### DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIÉS DU 15 JUIN 2021

#### Extrait Du Procès-Verbal

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020  
Décidée et adoptée par les associés

#### DEUXIÈME RÉOLUTION

*(Affectation du résultat)*

La collectivité des associés, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5.101.345 € de la façon suivante :

- |   |             |
|---|-------------|
| - A la distribution d'un dividende..... | 5.000.000 € |
| - Au poste « Report à nouveau ».....    | 101.345 €   |

Pour chaque action, il sera donc distribué un dividende brut de 50 €.

La date de mise en paiement est fixée à compter du 15 juin 2021.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons :

- que ce dividende n'est pas éligible à l'abattement de 40 % dans sa totalité (personnes morales)
- qu'il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDES PAR ACTION (en €)	ELIGIBLE ABATTEMENT (€)	NON ELIGIBLE (€)
Exercice 2019	132	0	13.200.000
Exercice 2018	45	0	4.500.000
Exercice 2017	0	0	0

*Pour extrait certifié conforme à l'original*

LE PRESIDENT  
M. BRUNO BREYNE





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

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

# SCA PETROLE ET DERIVES S.A.S.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020  
SCA PETROLE ET DERIVES S.A.S.  
24, rue Auguste Chabrières - 75015 Paris  
*Ce rapport contient 34 pages*

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

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

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



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

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

## **SCA PETROLE ET DERIVES S.A.S.**

Siège social : 24, rue Auguste Chabrières - 75015 Paris  
Capital social : € 1 600 000

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

A la collectivité des associés de la société SCA PETROLE ET DERIVES S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCA Pétrole et Dérivés S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi

que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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.

#### Provisions pour risques et charges

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, tels que cela est décrit dans le paragraphe 7 de la note 2 de l'annexe. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des provisions s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la société pour identifier et évaluer les risques et charges.

#### Dépréciation des immobilisations financières

Les immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 83 227 793 euros sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans le paragraphe 4 de la note 2 de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 31 mai 2021

KPMG Audit  
*Département de KPMG S.A.*



Arnaud Rinn  
Associé

**SCA PETROLE ET DERIVES**  
**Comptes annuels au 31/12/2020**



## Table des matières

Table des matières.....	2
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
Note 1 : Faits marquants et événements postérieurs à la clôture.....	9
Note 2 : Principes et méthodes comptables.....	9
1. Principes généraux.....	9
2. Immobilisations incorporelles.....	10
3. Immobilisations corporelles.....	10
4. Immobilisations financières.....	11
5. Stocks.....	12
6. Clients et comptes rattachés.....	13
7. Provisions.....	13
8. Fiscalité.....	13
9. Engagements hors bilan.....	14
10. Autres informations.....	15
Note 3 : Notes sur le bilan.....	16
1. Immobilisations incorporelles.....	16
2. Immobilisations corporelles.....	17
3. Immobilisations financières.....	18
4. Trésorerie.....	20
5. Charges constatées d'avance.....	20
6. Ecart de conversion - Actif.....	20
7. Capitaux propres.....	21
8. Provisions.....	21
9. Dettes.....	22
Note 4 : Notes sur le compte de résultat.....	24
1. Résultat d'exploitation.....	24
2. Résultat financier.....	25
3. Résultat exceptionnel.....	25
4. Fiscalité.....	26
Note 5 : Autres informations.....	27
1. Effectif.....	27
2. Honoraires des commissaires aux comptes.....	27

3.	Rémunération des dirigeants.....	27
4.	Transactions effectuées avec les parties liées .....	27
5.	Engagements hors bilan .....	28
Annexe : Tableau des filiales et participations .....		29

## Bilan actif

Les montants sont exprimés en milliers d'euros

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 462	1 460	1	1
Fonds commercial	10 800		10 800	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>12 262</b>	<b>1 460</b>	<b>10 801</b>	<b>1</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	150	139	11	13
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>150</b>	<b>139</b>	<b>11</b>	<b>13</b>
Autres participations	12 177	1 429	10 748	10 366
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	6 225		6 225	6 225
Prêts	571	236	335	556
Autres immobilisations financières	65 920		65 920	346 876
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>84 893</b>	<b>1 665</b>	<b>83 228</b>	<b>364 022</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>97 305</b>	<b>3 265</b>	<b>94 040</b>	<b>364 037</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	233 353		233 353	181 869
<b>TOTAL Stock</b>	<b>233 353</b>		<b>233 353</b>	<b>181 869</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Clients et comptes rattachés	271 332	4 267	267 065	352 145
Autres créances	27 086	16 210	10 876	30 481
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>298 418</b>	<b>20 477</b>	<b>277 942</b>	<b>382 626</b>
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	75 359		75 359	77 610
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>75 359</b>		<b>75 359</b>	<b>77 610</b>
Charges constatées d'avance	494		494	246
<b>TOTAL Actif circulant (III)</b>	<b>607 624</b>	<b>20 477</b>	<b>587 147</b>	<b>642 351</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)	459		459	237
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>705 387</b>	<b>23 742</b>	<b>681 646</b>	<b>1 006 624</b>

## **Bilan passif**

Les montants sont exprimés en milliers d'euros

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 600 )	1 600	1 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	160	160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours : )		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : )		
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>160</b>	<b>160</b>
Report à nouveau	45 176	45 173
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>5 101</b>	<b>13 202</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	37 858	37 858
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>89 895</b>	<b>97 994</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	5 730	1 007
Provisions pour charges	21 947	7 161
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>27 676</b>	<b>8 168</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76	99
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs : )	0	0
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>76</b>	<b>99</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 586	162 663
Dettes fiscales et sociales	375 100	668 591
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 800	
Autres dettes	20 083	68 898
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>563 570</b>	<b>900 152</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>563 646</b>	<b>900 250</b>
Ecart de conversion passif (V)	428	212
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>681 646</b>	<b>1 006 624</b>

## Compte de résultat

Les montants sont exprimés en milliers d'euros

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	5 596 305		5 596 305	7 313 151
Production vendue biens				
Production vendue services	2 393		2 393	6 522
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>5 598 698</b>		<b>5 598 698</b>	<b>7 319 672</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			67	2 880
Autres produits			0	3
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 598 765</b>	<b>7 322 555</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 983 091	3 112 547
Variation de stock (marchandises)			-19 610	5 919
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-31 874	-83 899
Autres achats et charges externes			78 596	90 608
Impôts, taxes et versements assimilés			3 305 422	3 805 595
Salaires et traitements			1 932	1 833
Charges sociales			873	822
<b>Dotations d'exploitation</b>	<b>sur immobilisations</b>	Dotations aux amortissements	7	8
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	609	294
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	18 019	207
Autres charges			256 979	373 556
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 594 044</b>	<b>7 307 489</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>4 721</b>	<b>15 066</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			37	68
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			4 965	6 678
Autres intérêts et produits assimilés			2 748	141
Reprises sur provisions et transferts de charges			25 379	1 757
Différences positives de change			8 907	5 353
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>42 036</b>	<b>13 998</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			18 736	1 007
Intérêts et charges assimilées			1 826	1 563
Différences négatives de change			8 094	4 977
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>28 656</b>	<b>7 547</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>13 379</b>	<b>6 451</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>18 101</b>	<b>21 516</b>

## **Compte de résultat (suite)**

Les montants sont exprimés en milliers d'euros

<b>Compte de résultat (suite)</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9	30
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>9</b>	<b>30</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3	955
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	360	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		5 374
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>363</b>	<b>6 329</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-354</b>	<b>-6 299</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	6	
Impôts sur les bénéfices (X)	12 639	2 015
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>5 640 810</b>	<b>7 336 583</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>5 635 709</b>	<b>7 323 380</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>5 101</b>	<b>13 202</b>