

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00276

Numéro SIREN : 411 096 290

Nom ou dénomination : SNETOR OVERSEAS

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2022 sous le numéro de dépôt 17302

## **SNETOR CHIMIE**

11 Avenue Dubonnet  
Immeuble Le Doublon  
92400 COURBEVOIE

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2021**



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "D. Dubonnet", with a long horizontal flourish underneath.

### **SARL COMPLEX GESTION**

Société d'expertise comptable  
3, rue Cépré – 75015 PARIS  
Tél : 01.43.06.21.92 – Fax : 01.43.06.09.65

# Sommaire

<b>Rapport de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
<b>Compte de résultat</b>	<b>4</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>6</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>8</b>
<b>ACTIF</b>	<b>8</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>8</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>8</i>
<b>PASSIF</b>	<b>10</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>10</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>10</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>10</i>
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>12</b>
<b>Annexes Légales</b>	<b>17</b>



## Rapport de Présentation

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SNETOR CHIMIE pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	439 827 913,52 Euros
chiffre d'affaires	1 434 299 433,29 Euros
résultat net comptable	24 952 445,50 Euros

Fait à  
Le 23/05/2022

Signature

Cabinet COMPEX GESTION  
Dominique-Pierre LAGANNE

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	914 694		914 694	914 694	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. Techn., matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	98 627	39 370	59 257	82 749	- 23 492
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	537		537	534	3
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	67 768		67 768	67 768	
Autres immobilisations financières	13 898 618		13 898 618	10 603 562	3 295 056
<b>TOTAL (I)</b>	<b>14 980 244</b>	<b>39 370</b>	<b>14 940 874</b>	<b>11 669 307</b>	<b>3 271 567</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	21 283 058		21 283 058	15 216 248	6 066 810
Avances et acomptes versés sur commandes				1 303 887	-1 303 887
Clients et comptes rattachés	326 803 690	4 195 849	322 607 842	165 317 185	157 290
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	12 364		12 364	3 000	9 364
. Organismes sociaux				699	- 699
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 944 832		3 944 832	3 494 362	450 470
. Autres	31 921 196		31 921 196	6 358 063	25 563 133
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	37 807 216		37 807 216	72 632 041	-34 824 825
Charges constatées d'avance	153 786		153 786	56 011	97 775
<b>TOTAL (II)</b>	<b>421 926 142</b>	<b>4 195 849</b>	<b>417 730 294</b>	<b>264 381 496</b>	<b>153 348</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)	7 156 746		7 156 746	175 901	6 980 845
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>444 063 132</b>	<b>4 235 219</b>	<b>439 827 914</b>	<b>276 226 704</b>	<b>163 601</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 16 120 000)	16 120 000	16 120 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 612 000	1 612 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	380	380	
Autres réserves	24 620 401	21 862 850	2 757 551
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	24 952 446	13 917 551	11 034 895
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>67 305 227</b>	<b>53 512 781</b>	<b>13 792 446</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	21 006 777	486 551	20 520 226
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	4 178 271	7 168 070	-2 989 799
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	340 602 084	210 416 945	130 185 139
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	4 591 746	2 786 253	1 805 493
. Organismes sociaux	1 582 911	1 473 533	109 378
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 275	40 870	24 405
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	185 630	217 259	- 31 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	309 992	124 441	185 551
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>372 522 687</b>	<b>222 713 922</b>	<b>149 808 765</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>439 827 914</b>	<b>276 226 704</b>	<b>163 601 210</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	12 764	1 434 256 367	1 434 269 131	910 311 217	523 957 914	57,56	
Production vendue biens							
Production vendue services		30 302	30 302	21 180	9 122	43,07	
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>12 764</b>	<b>1 434 286 670</b>	<b>1 434 299 433</b>	<b>910 332 397</b>	<b>523 967 036</b>	<b>57,56</b>	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 592 712	625 149	967 563	154,77	
Autres produits			900	1 572	- 672	-42,75	
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>1 435 893 045</b>	<b>910 959 117</b>	<b>524 933 928</b>	<b>57,62</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 376 476 673	869 175 731	507 300 942	58,37	
Variation de stock (marchandises)			-6 066 809	-4 188 225	-1 878 584	44,85	
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats et charges externes			18 406 324	15 625 316	2 781 008	17,80	
Impôts, taxes et versements assimilés			458 394	552 230	- 93 836	-16,99	
Salaires et traitements			5 645 849	3 912 578	1 733 271	44,30	
Charges sociales			2 159 254	1 640 853	518 401	31,59	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 269	30 954	- 5 685	-18,37	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 319 251	2 668 190	- 348 939	-13,08	
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			595 664	517 574	78 090	15,09	
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>1 400 019 868</b>	<b>889 935 202</b>	<b>510 084 666</b>	<b>57,32</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>35 873 177</b>	<b>21 023 915</b>	<b>14 849 262</b>	<b>70,63</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée							
Perte supportée ou bénéfice transféré							
Produits financiers de participations			107		107	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières							
Autres intérêts et produits assimilés			28 785	102 880	- 74 095	-72,02	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change				283 636	- 283 636	-100	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers</b>			<b>28 892</b>	<b>386 516</b>	<b>- 357 624</b>	<b>-92,53</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			754 302	852 089	- 97 787	-11,48	
Différences négatives de change			309 377	308 053	1 324	0,43	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
<b>Total des charges financières</b>			<b>1 063 679</b>	<b>1 160 142</b>	<b>- 96 463</b>	<b>-8,31</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-1 034 788</b>	<b>-773 626</b>	<b>- 261 162</b>	<b>33,76</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>34 838 389</b>	<b>20 250 289</b>	<b>14 588 100</b>	<b>72,04</b>	

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	741	157 045	- 156 304	-99,53
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 716	25 146	- 11 430	-45,45
Reprises sur provisions et transferts de charges		51 181	- 51 181	-100
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>14 457</b>	<b>233 372</b>	<b>- 218 915</b>	<b>-93,81</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 763	62 263	- 37 500	-60,23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 970		9 970	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>34 733</b>	<b>62 263</b>	<b>- 27 530</b>	<b>-44,22</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-20 276</b>	<b>171 109</b>	<b>- 191 385</b>	<b>-111,85</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	9 865 668	6 503 847	3 361 821	51,69
<b>Total des Produits</b>	<b>1 435 936 394</b>	<b>911 579 006</b>	<b>524 357 388</b>	<b>57,52</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 410 983 948</b>	<b>897 661 454</b>	<b>513 322 494</b>	<b>57,18</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>24 952 446</b>	<b>13 917 551</b>	<b>11 034 895</b>	<b>79,29</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



### Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	1 434 269 131	910 311 217	523 957 914	57,56
- Coût direct d'achat	1 376 476 673	869 175 731	507 300 942	58,37
+/- Variation du stock de marchandises	-6 066 809	-4 188 225	-1 878 584	44,85
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>63 859 268</b>	<b>45 323 710</b>	<b>18 535 558</b>	<b>40,90</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>4,45 %</b>	<b>4,98 %</b>		
+ Production vendue	30 302	21 180	9 122	43,07
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>30 302</b>	<b>21 180</b>	<b>9 122</b>	<b>43,07</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>30 302</b>	<b>21 180</b>	<b>9 122</b>	<b>43,07</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>63 889 570</b>	<b>45 344 891</b>	<b>18 544 679</b>	<b>40,90</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>4,45 %</b>	<b>4,98 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	18 406 324	15 625 316	2 781 008	17,80
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>45 483 246</b>	<b>29 719 574</b>	<b>15 763 672</b>	<b>53,04</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>3,17 %</b>	<b>3,26 %</b>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	458 394	552 230	- 93 836	-16,99
- Salaires et traitements	5 645 849	3 912 578	1 733 271	44,30
- Charges sociales	2 159 254	1 640 853	518 401	31,59
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>37 219 750</b>	<b>23 613 913</b>	<b>13 605 837</b>	<b>57,62</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>2,59 %</b>	<b>2,59 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions	1 545 467	644 089	901 378	139,95
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 269	30 954	- 5 685	-18,37
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 319 251	2 668 190	- 348 939	-13,08
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	900	1 572	- 672	-42,75
- Autres charges de gestion courante	595 664	517 574	78 090	15,09
+ Transfert de charges d'exploitation	47 245	-18 940	66 185	349,45
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>35 873 177</b>	<b>21 023 915</b>	<b>14 849 262</b>	<b>70,63</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>2,50 %</b>	<b>2,31 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	107		107	N/S
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	28 785	102 880	- 74 095	-72,02
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change		283 636	- 283 636	-100
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	754 302	852 089	- 97 787	-11,48
- Différences négatives de change	309 377	308 053	1 324	0,43
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>34 838 389</b>	<b>20 250 289</b>	<b>14 588 100</b>	<b>72,04</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>2,43 %</b>	<b>2,22 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	741	157 045	- 156 304	-99,53
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 716	25 146	- 11 430	-45,45
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.		51 181	- 51 181	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 763	62 263	- 37 500	-60,23
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 970		9 970	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-20 276</b>	<b>171 109</b>	<b>- 191 385</b>	<b>-111,85</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	9 865 668	6 503 847	3 361 821	51,69
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>24 952 446</b>	<b>13 917 551</b>	<b>11 034 895</b>	<b>79,29</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>1,74 %</b>	<b>1,53 %</b>		

### Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Fonds commercial	<b>914 694</b>		<b>914 694</b>	<b>914 694</b>	
207000000 FONDS COMMERCIAL	914 694		914 694	914 694	
Autres immobilisations corporelles	<b>98 627</b>	<b>39 370</b>	<b>59 257</b>	<b>82 749</b>	<b>- 23 492</b>
218200000 MATERIEL DE TRANSPORT	77 425		77 425	92 665	- 15 240
218300000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	21 202		21 202	9 455	11 747
281820000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		30 827	-30 827	-15 789	- 15 038
281830000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		8 543	-8 543	-3 583	- 4 960
Autres participations	<b>537</b>		<b>537</b>	<b>534</b>	<b>3</b>
261100000 TITRES PARTICIPATION	537		537	534	3
Prêts	<b>67 768</b>		<b>67 768</b>	<b>67 768</b>	
274800000 PRET EFFORT CONSTRUCTION - SOLEN	67 768		67 768	67 768	
Autres immobilisations financières	<b>13 898 618</b>		<b>13 898 618</b>	<b>10 603 562</b>	<b>3 295 056</b>
275000000 DEPOTS, CAUTIONNEMENTS VERSES	30 490		30 490	30 490	
275500000 COMPTE DE GARANTIE BNP FACTORING	3 042 511		3 042 511	3 078 101	- 35 590
275600000 COMPTE DE GARANTIE BNP FACTORING	10 825 617		10 825 617	7 494 970	3 330 647
<b>TOTAL (I)</b>	<b>14 980 244</b>	<b>39 370</b>	<b>14 940 874</b>	<b>11 669 307</b>	<b>3 271 567</b>
<b>Actif circulant</b>					
Marchandises	<b>21 283 058</b>		<b>21 283 058</b>	<b>15 216 248</b>	<b>6 066 810</b>
370000000 STOCK PHYSIQUE	11 021 819		11 021 819	5 515 735	5 506 084
370100000 STOCK FLOTTANT	10 261 238		10 261 238	9 700 513	560 725
Avances & acomptes versés sur commandes				<b>1 303 887</b>	<b>-1 303 887</b>
409120000 FOURNISSEURS AVANCE FACTOR				1 303 887	-1 303 887
Clients et comptes rattachés	<b>326 803 690</b>	<b>4 195 849</b>	<b>322 607 842</b>	<b>165 317 185</b>	<b>157 290 657</b>
411100000 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES	326 422 763		326 422 763	167 391 024	159 031 739
418110000 CLIENTS FACT A ETABLIR AUTO	283 167		283 167	1 279 301	- 996 134
418120000 CLIENTS FACT A ETABLIR - INVENTA	97 760		97 760	68 925	28 835
491000000 PROV.DEPRE.CLIENTS		1 876 598	-1 876 598	-1 231 442	- 645 156
491100000 PROV. CLTS EX. EN COURS		2 319 251	-2 319 251	-2 190 622	- 128 629
. Personnel	<b>12 364</b>		<b>12 364</b>	<b>3 000</b>	<b>9 364</b>
421000000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	12 364		12 364	3 000	9 364
. Organismes sociaux				<b>699</b>	<b>- 699</b>
437102000 TAXE APPRENTISSAGE				316	- 316
437103000 FORMATION CONTINUE				383	- 383
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>3 944 832</b>		<b>3 944 832</b>	<b>3 494 362</b>	<b>450 470</b>
445660000 TVA DEDUCTIBLE	17 042		17 042	7 848	9 194
445661000 TVA DEDUCTIBLE DEBIT (ENCAISSEME	185 181		185 181	69 210	115 971
445663000 TVA DEDUCTIBLE PAYS-BAS	9		9		9
445666000 TVA DEDUCTIBLE SUR ACQUISITIONS	61 325		61 325	36 222	25 103
445670000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	498 826		498 826	355 667	143 159
445831000 TVA PAYS-BAS RBT DEMANDE	1 512 896		1 512 896	1 429 809	83 087
445834000 TVA BELGE REMBOURSEMENT DEMANDE	361 923		361 923	364 535	- 2 612
445860000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	1 307 630		1 307 630	1 231 071	76 559
. Autres	<b>31 921 196</b>		<b>31 921 196</b>	<b>6 358 063</b>	<b>25 563 133</b>
409800000 FOURN RRR A OBTENIR	83 657		83 657	41 211	42 446
451100000 CC SNCH / SNSA	4 209 449		4 209 449		4 209 449

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
451250000 CC SNCH / SNDI	609 234		609 234		609 234
451550000 CC SNCH / RSA				344	- 344
451750000 CC SNCH / SNETOR US	27 014 288		27 014 288	6 308 680	20 705 608
451900000 CC SNCH / SNCH EGYPT	186		186		186
451950000 CC SNCH / GAZECHIM FRANCE				7 827	- 7 827
452250000 CC SNCH / SN ECUADOR	2 707		2 707		2 707
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	1 676		1 676		1 676
<b>Disponibilités</b>	<b>37 807 216</b>		<b>37 807 216</b>	<b>72 632 041</b>	<b>-34 824 825</b>
512110000 BNP EN EUR				7 409 845	-7 409 845
512120000 SG EN EUR				3 256 074	-3 256 074
512130000 CL EN EUR				38 176	- 38 176
512140000 HSBC EN EUR				782 968	- 782 968
512150000 BYBLOS BANK EN EUR	466 977		466 977	53 633	413 344
512160000 NATIXIS EUR	1 083 040		1 083 040	29 133	1 053 907
512161000 BRED EN EUR	234 835		234 835	114 414	120 421
512162000 BQ POPULAIRE EN EUR	2 515		2 515		2 515
512163000 ARKEA EN EUR	62 469		62 469	48 099	14 370
512165000 CIC EN EUR	210 508		210 508		210 508
512170000 SG CI EN XOF	12 397		12 397	80 486	- 68 089
512180000 EGYPT EN EUR	609		609	692	- 83
512190000 SG CI/BDO EN XOF	11 295		11 295	21 696	- 10 401
512320000 SG EN GBP	77 440		77 440	44 929	32 511
512410000 BNP EN USD	1 686 321		1 686 321	6 101 580	-4 415 259
512420000 SG EN USD	144 530		144 530	841 583	- 697 053
512430000 CL EN USD	416 717		416 717	492 984	- 76 267
512440000 HSBC EN USD	2 532 224		2 532 224	1 245 928	1 286 296
512450000 BYBLOS BANK EN USD	2 238		2 238	139 096	- 136 858
512460000 NATIXIS USD	1 417 609		1 417 609	134 683	1 282 926
512462000 BQ POPULAIRE EN USD	465 812		465 812	80 505	385 307
512463000 BRED EN USD				242 120	- 242 120
512464000 ARKEA EN USD	19 406		19 406	37 054	- 17 648
512465000 CIC EN USD	466 865		466 865		466 865
512480000 EGYPT EN USD	1 782		1 782	3 669	- 1 887
512491000 SG EN RAND				25 453	- 25 453
512510000 EGYPT EN EGP	25		25		25
517000000 COMPTE COURANT BNP FACTORING EUR	28 399 263		28 399 263	28 600 617	- 201 354
517100000 COMPTE COURANT BNP FACTORING USD	1		1	22 723 538	-22 723 537
531100000 CAISSE EUROS	39 636		39 636	42 757	- 3 121
531400000 CAISSE DEVICES	5 606		5 606	5 785	- 179
531401000 CAISSE USD	46 975		46 975	34 490	12 485
532300000 CAISSE EGYPT DEVICES	124		124	54	70
Charges constatées d'avance	<b>153 786</b>		<b>153 786</b>	<b>56 011</b>	<b>97 775</b>
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	153 786		153 786	56 011	97 775
<b>TOTAL (II)</b>	<b>421 926 142</b>	<b>4 195 849</b>	<b>417 730 294</b>	<b>264 381 496</b>	<b>153 348 798</b>
Ecarts de conversion actif (V)	<b>7 156 746</b>		<b>7 156 746</b>	<b>175 901</b>	<b>6 980 845</b>
476800000 DIF.CONV.ACTIF COMPENSEES COUVER	7 156 746		7 156 746	175 901	6 980 845
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>444 063 132</b>	<b>4 235 219</b>	<b>439 827 914</b>	<b>276 226 704</b>	<b>163 601 210</b>

### Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 16 101300000 CAPITAL SOCIAL SOUSCRIT VERSE	<b>16 120 000</b> 16 120 000	<b>16 120 000</b> 16 120 000	
Réserve légale 106110000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	<b>1 612 000</b> 1 612 000	<b>1 612 000</b> 1 612 000	
Réserves réglementées 106200000 RESERVES INDISPONIBLES	<b>380</b> 380	<b>380</b> 380	
Autres réserves 106800000 AUTRES RESERVES	<b>24 620 401</b> 24 620 401	<b>21 862 850</b> 21 862 850	<b>2 757 551</b> 2 757 551
Résultat de l'exercice	<b>24 952 446</b>	<b>13 917 551</b>	<b>11 034 895</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>67 305 227</b>	<b>53 512 781</b>	<b>13 792 446</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Découverts, concours bancaires	<b>21 006 777</b>	<b>486 551</b>	<b>20 520 226</b>
512110000 BNP EN EUR	1 698 855		1 698 855
512120000 SG EN EUR	4 198 091		4 198 091
512130000 CL EN EUR	9 330 711		9 330 711
512140000 HSBC EN EUR	5 639 568		5 639 568
512162000 BQ POPULAIRE EN EUR		470 963	- 470 963
512463000 BRED EN USD	42 310		42 310
512491000 SG EN RAND	15 023		15 023
518600000 INTERETS COURUS A PAYER	82 219	15 588	66 631
Associés	<b>4 178 271</b>	<b>7 168 070</b>	<b>-2 989 799</b>
451100000 CC SNCH / SNSA		54 649	- 54 649
451120000 CC SNSA IS INTEGRATION FISCALE	4 147 554	2 659 440	1 488 114
451250000 CC SNCH / SNDI		4 453 981	-4 453 981
451950000 CC SNCH / GAZECHIM FRANCE	30 717		30 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>340 602 084</b>	<b>210 416 945</b>	<b>130 185 139</b>
401100000 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	314 437 189	192 069 774	122 367 415
401999000 FRS (CLEAN IMPORT LEAN) AFFACTUR	6 355 225		6 355 225
408100000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	171 272	3 415 518	-3 244 246
408110000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	3 221 942	863 430	2 358 512
408120000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	16 416 456	14 068 223	2 348 233
. Personnel	<b>4 591 746</b>	<b>2 786 253</b>	<b>1 805 493</b>
425200000 PERSONNEL AVCES ACPTES	858	2 899	- 2 041
428200000 PERS CONGES A PAYER	84 910	83 254	1 656
428250000 PROVISION POUR RTT	1 962		1 962
428260000 PROVISION POUR PFE	4 434 816	2 676 900	1 757 916
428600000 PERS AUTRES CHARGES A PAYER	69 200	23 200	46 000
. Organismes sociaux	<b>1 582 911</b>	<b>1 473 533</b>	<b>109 378</b>
431000000 URSSAF	57 162	531 307	- 474 145
437002000 MALAKOFF MEDERIC	19 888	15 761	4 127
437004000 GRAS SAVOYE	18 433	15 567	2 866
437006000 CHARGES SOC A PAYER COTE IVOIRE	6 483	10 419	- 3 936
437202000 APPRENTISSAGE	649		649
437203000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTIN	1 317		1 317
438600000 ORG SOCIAUX CH A PAYER	79 751	203	79 548
438610000 CHARGES SOCIALES S/ CP A PAYER	27 997	30 508	- 2 511
438620000 CHARGES SOCIALES S/ RTT A PAYER	670		670
438630000 CHARGES SOCIALES S/ PFE A PAYER	1 370 560	868 647	501 913
438700000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR		1 120	- 1 120
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>65 275</b>	<b>40 870</b>	<b>24 405</b>
445710000 ETAT TVA COLLECTEE	3 950	4 648	- 698
445770000 TVA COLLECTEE SUR ACQUISITIONS I	61 325	36 222	25 103

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>185 630</b>	<b>217 259</b>	<b>- 31 629</b>
442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	8 144	6 394	1 750
448600000 ETAT CHARGES A PAYER COTE IVOIRE	8 822	7 070	1 752
448601000 ETAT - CVAE	123 130	157 380	- 34 250
448605000 ETAT - ORGANIC A PAYER	23 927	32 910	- 8 983
448610000 CHARGES FISCALES S/ CP A PAYER	1 817	1 325	492
448620000 CHARGES FISCALES S/ RTT A PAYER	33		33
448630000 CHARGES FISCALES S/ PFE A PAYER	19 757	12 180	7 577
Autres dettes	<b>309 992</b>	<b>124 441</b>	<b>185 551</b>
419800000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	172 740	104 031	68 709
468600000 CHARGES A PAYER	137 252	20 410	116 842
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>372 522 687</b>	<b>222 713 922</b>	<b>149 808 765</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>439 827 914</b>	<b>276 226 704</b>	<b>163 601 210</b>

### Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	<b>12 764</b>	<b>1 434 256 367</b>	<b>1 434 269 131</b>	<b>910 311 217</b>	<b>523 957 914</b>	<b>57,56</b>	
707100000 VENTES FRANCE	12 764		12 764	28 160	- 15 396	-54,67	
707910000 PRODUITS FAE / AAE AUTO		-996 134	-996 134	714 867	-1 711 001	-239,35	
707920000 VENTES SUSPENSION TVA		97 423	97 423	117 827	- 20 404	-17,32	
707930000 VENTES UE				137 075	- 137 075	-100	
707940000 VENTES HORS UE		33 444 876	33 444 876	39 860 685	-6 415 809	-16,10	
707942000 VENTE EXPORT A PARTIR DES PAYS-B		26 659 485	26 659 485	18 410 871	8 248 614	44,80	
707951000 VENTES UE / PROVENANCE TIERS - E		40 047	40 047		40 047	N/S	
707954000 VENTES TIERS / PROVEN. TIERS - EX		1 216 014 022	1 216 014 022	677 347 743	538 666 279	79,53	
707955000 VENTES TIERS/ PROVENANCE UE - EX		158 540 133	158 540 133	171 733 549	-13 193 416	-7,68	
707992000 VENTES EXPORT A PARTIR DE LA BEL		550 678	550 678	1 705 254	-1 154 576	-67,71	
707992100 VENTES REVERS CHARGE EN BELGIQUE		188 514	188 514	319 237	- 130 723	-40,95	
709794000 RISTOURNE HORS UE		-282 675	-282 675	-64 050	- 218 625	341,33	
Production vendue services		<b>30 302</b>	<b>30 302</b>	<b>21 180</b>	<b>9 122</b>	<b>43,07</b>	
708920000 COMMISSIONS UE		7 884	7 884	13 868	- 5 984	-43,15	
708940000 COMMISSIONS HORS UE		22 418	22 418	7 313	15 105	206,55	
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	12 764	1 434 286 670	1 434 299 433	910 332 397	523 967 036	57,56	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	Reprises sur amortissements et provisions, tr	<b>1 592 712</b>	<b>625 149</b>	<b>967 563</b>		
781740000 REP/PROV. DEPREC. CREANCES	1 545 467	644 089	901 378	139,95		
791001000 TR. CHG. EXPLOIT. NON REPRIS DAN		-43 526	43 526	-100		
791010000 TRANSFERT DE CHARGES EXO	47 245	24 586	22 659	92,16		
Autres produits	<b>900</b>	<b>1 572</b>	<b>- 672</b>	<b>-42,75</b>		
758000000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	900	1 572	- 672	-42,75		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 435 893 045</b>	<b>910 959 117</b>	<b>524 933 928</b>	<b>57,62</b>		
Achats de marchandises (y compris droits de d	<b>1 376 476 673</b>	<b>869 175 731</b>	<b>507 300 942</b>	<b>58,37</b>		
607100000 ACHAT MATIERES	1 295 078 967	811 474 175	483 604 792	59,60		
607101000 FRET ACHATS	207 047	957 531	- 750 484	-78,38		
607102000 COMMISSIONS	1 511 372	2 031 979	- 520 607	-25,62		
607102001 COMMISSIONS CHO TAE HONG	344 104	217 661	126 443	58,09		
607102002 COMMISSIONS ARGENTINE	65 535	45 806	19 729	43,07		
607102003 COMMISSIONS ALGERIE	140 580	66 000	74 580	113,00		
607102004 COMMISSIONS REPUBLIC DEMOCRATIQUE	28 311	29 704	- 1 393	-4,69		
607102005 COMMISSIONS COLOMBIE	428 457	336 299	92 158	27,40		
607102006 COMMISSIONS SNETOR EAST AFRICA L	558 506		558 506	N/S		
607104000 ASSURANCES TRANSPORT	142 908	123 415	19 493	15,79		
607104100 ASSURANCE STOCKAGE	61 441	40 365	21 076	52,21		
607105000 SOUS TRAITANCE	219 269	244 882	- 25 613	-10,46		
607106000 STOCKAGE	412 172	603 558	- 191 386	-31,71		
607108000 FRAIS ARGENTINE	15 341	10 667	4 674	43,82		
607108001 FRAIS REPUBLIC DEMOCRATIQUE DU C	5 055	5 304	- 249	-4,69		
607109000 CHARGES FFNP (DIRECT)	2 358 512	-1 668 318	4 026 830	241,37		
607110000 ACHATS STOCK	44 168 616	38 018 801	6 149 815	16,18		
607111000 FRET SUR VENTES	27 476 894	13 454 678	14 022 216	104,22		
607114000 FRAIS BUYCO - TMS MARITIME	46 450		46 450	N/S		
607120000 DROITS DE DOUANE	3 566	18 213	- 14 647	-80,42		

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation	%
607130000 ASSURANCES CREDIT - CREDENDO SNM	5 817		5 817	N/S
607131000 ASSURANCES CREDIT - DUCROIRE	958 961	573 227	385 734	67,29
607133000 ASSURANCES CREDIT - EULER HERMES	1 292 222	801 769	490 453	61,17
607134000 ASSURANCE CREDIT SNETOR MAROC	25 101	26 161	- 1 060	-4,05
607135000 ASSURANCE CREDIT SNETOR AFRIQUE	21 618	25 891	- 4 273	-16,50
607136000 ASSURANCE CREDIT SNETOR COLOMBIE		1 478	- 1 478	-100
607137000 ASSURANCE CREDIT SNETOR BALKAN	20 926	8 419	12 507	148,56
607138000 ASSURANCE CREDIT SNETOR GMBH	-867	867	- 1 734	-200,00
607139000 ASSURANCE CREDIT SNETOR US	1 458		1 458	N/S
607141000 ASSURANCES CREDIT ENQUETE - DUCR	160 077	140 039	20 038	14,31
607143000 ASSURANCES CREDIT ENQUETE - EULE	130 429	122 977	7 452	6,06
607190000 ACHATS DIVERS FRANCE		5	- 5	-100
607198000 COMMISSIONS - GROUPE - SNMA	153 510		153 510	N/S
607999000 ACHATS - COMPTE POOL	-14 371	228 558	- 242 929	-106,29
608701000 FRAIS DIVERS SUR ACHATS	390 185	1 056 883	- 666 698	-63,08
608702000 FRAIS DIVERS SUR VENTES	376 245	178 738	197 507	110,50
609700000 RABAIS REMISES & RIST OBTENUS	-317 742		- 317 742	N/S
<b>Variation de stock (marchandises)</b>	<b>-6 066 809</b>	<b>-4 188 225</b>	<b>-1 878 584</b>	<b>44,85</b>
603700000 VARIATION STOCK PHYSIQUE	-5 506 085	1 345 997	-6 852 082	-509,07
603710000 VARIATION STOCK FLOTTANT	-560 725	-5 534 222	4 973 497	89,87
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>18 406 324</b>	<b>15 625 316</b>	<b>2 781 008</b>	<b>17,80</b>
606300000 PRODUITS ENTRETIEN & EQUIPEM	299	12	287	N/S
606301000 PETIT MATERIEL NON AMORT	272	1 011	- 739	-73,10
606400000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	12 963	18 213	- 5 250	-28,83
606800000 ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNI	4 562	4 905	- 343	-6,99
606801000 CARBURANT PART NON RECUPERABLE	2	12	- 10	-83,33
611000000 SOUS TRAITANCE SNETOR LOGISTIQUE	5 657 788	4 467 747	1 190 041	26,64
611002000 SOUS TRAITANCE GENERALE - SNETOR		465 548	- 465 548	-100
611006000 SOUS TRAITANCE GENERALE - SNETOR	158 998	123 094	35 904	29,17
611007000 SOUS TRAITANCE GENERALE - SNETOR	225 603	199 227	26 376	13,24
611099010 SOUS TRAITANCE GENERALE - GROUPE	705 145		705 145	N/S
613200000 LOCATION LOCAUX COTE D'IVOIRE		16 835	- 16 835	-100
613210000 LOCATION LOCAUX EGYPTTE	21 277	23 328	- 2 051	-8,79
613230000 LOCATION LOCAUX BRESIL	10 463	4 464	5 999	134,39
613240000 LOCATION LOCAUX EQUATEUR	8 199	10 040	- 1 841	-18,34
613250000 LOCATION LOCAUX CI	18 288		18 288	N/S
613260000 LOCATION LOCAUX CHILI	9 673		9 673	N/S
613530000 LOCATION VEHICULES	18 020	14 145	3 875	27,39
615200000 ENT REP LOCAUX	1 804		1 804	N/S
615500000 ENT REP PHOTOCOPIEUSE		2	- 2	-100
615530000 ENT REP VEHICULES	3 907	2 469	1 438	58,24
615550000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	67 827		67 827	N/S
616150000 ASSURANCE CI	1 938		1 938	N/S
616200000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	1 582		1 582	N/S
616530000 ASSURANCE VEHICULES	951	3 683	- 2 732	-74,18
616540000 ASSURANCES MISSIONS	10 115	6 766	3 349	49,50
617100000 ETUDES ET RECHERCHES	8 232	5 600	2 632	47,00
618100000 DOCUMENTATION GENERALE	78	3 416	- 3 338	-97,72
618300000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	31 180	4 156	27 024	650,24
621400000 PERSONNEL DETACHE - SNETOR IBERI	644 090	208 368	435 722	209,11
621410000 PERSONNEL DETACHE - SNETOR EAST	217 421	165 681	51 740	31,23
621510000 COURSIERS NATIONAUX	36 414	34 271	2 143	6,25
621520000 COURSIERS INTERNATIONAUX	171 866	185 648	- 13 782	-7,42
622610000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	18 340	17 980	360	2,00
622611000 HONORAIRES COTE D'IVOIRE	10 205	1 122	9 083	809,54
622620000 HONORAIRES COM AUX COMPTES	52 000	49 000	3 000	6,12
622630000 HONORAIRES NIBELIS	5 488	4 344	1 144	26,34
622690000 HONORAIRES JURIDIQUE	1 025	1 025		0,00
622692000 HONORAIRES AVOCATS	49 399	58 155	- 8 756	-15,06
622693000 HONORAIRES DIVERS	3 755	1 781	1 974	110,84
622695000 HONORAIRES PAIE BELGIQUE	794		794	N/S
622697000 HONORAIRES PAIE CHILI	7 653	16 996	- 9 343	-54,97



	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
622698000 HONORAIRES EGYPTE	12 853	19 271	- 6 418	-33,30
622700000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	120 600	39 642	80 958	204,22
623100000 ANNONCES ET INSERTIONS	20	20		0,00
623300000 FOIRES ET EXPOSITION	49 888	55 502	- 5 614	-10,11
623400000 CADEAUX A LA CLIENTELE	27 977	21 320	6 657	31,22
623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 950	300	1 650	550,00
623800000 POURBOIRES DONS COURANTS	544	658	- 114	-17,33
624100000 TRANSPORTS S/ACHATS	15		15	N/S
625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	348 280	179 924	168 356	93,57
625101000 RESTAURANT INTER ENTREPRISE	39 883	18 630	21 253	114,08
625102000 HOTELS	135 931	85 644	50 287	58,72
625110000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	37	1 849	- 1 812	-98,00
625500000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	26 805	40 177	- 13 372	-33,28
625600000 MISSIONS	29 310	11 528	17 782	154,25
625601000 MIS ET RECEPT E AUBOURG		134	- 134	-100
625604000 FRAIS CHILI	1 254	1 024	230	22,46
625605000 FRAIS EGYPTE	8 237	12 601	- 4 364	-34,63
625610000 MIS ET RECP		271	- 271	-100
626100000 FRAIS POSTAUX	1 374	401	973	242,64
626220000 PORTABLES	70 029	64 915	5 114	7,88
626500000 FRAIS INTERNET	692	709	- 17	-2,40
627200000 COMMISSION TENUE DE COMPTES	161 680	92 450	69 230	74,88
627300000 COMMISSION D'AFFACTURAGE BNP FAC	175 805	138 189	37 616	27,22
627400000 COMMISSION D'AFFACTURAGE BNP FAC	424 728	253 178	171 550	67,76
627500000 FRAIS SUR EFFETS		701	- 701	-100
627700000 FRAIS BANQUES EGYPTE	353	192	161	83,85
627800000 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVI	26 137	33 699	- 7 562	-22,44
627801000 FRAIS DIVERS AFFACTURAGE BNP FAC		30	- 30	-100
627810000 FRAIS S/AAT VAT	1 175		1 175	N/S
627820000 FRAIS FORFAITAIRE	66 611	59 283	7 328	12,36
627830000 FRAIS TELEMATIQUE	2 387	1 608	779	48,45
627840000 FRAIS SUR CAUTIONS	623 506	544 890	78 616	14,43
627850000 FRAIS DE VIREMENTS CLIENTS	235 654	259 734	- 24 080	-9,27
627855000 FRAIS VIREMENTS FOURNISSEURS	50 923	43 330	7 593	17,52
627860000 FRAIS CREDOCS FOURNISSEURS	579 028	217 163	361 865	166,63
627870000 FRAIS CREDOCS CLIENTS EXPORT	35 824	25 895	9 929	38,34
627871000 FRAIS S/REM DOC CLTS	99 805	83 352	16 453	19,74
627872000 FRAIS CREDOC EXPORT JADRAQUE	587	2 996	- 2 409	-80,41
627873000 FRAIS CREDOC EXPORT VAN PRAET SH	152	34 685	- 34 533	-99,56
627874000 FRAIS CREDOC EXPORT BACHELET SOP	13 989	29 955	- 15 966	-53,30
627875000 FRAIS CREDOC EXPORT HAMMACHE MAS	132 187	60 776	71 411	117,50
627876000 FRAIS CREDOC EXPORT BOURHIM BADR	664	2 208	- 1 544	-69,93
627877000 FRAIS CREDOC EXPORT PAGEZY PIERR	33 860	29 536	4 324	14,64
627878000 FRAIS CREDOC EXPORT DELAGE PASCA	386	9 316	- 8 930	-95,86
627879000 FRAIS CREDOC EXPORT SIFI DJAMILA	3 235	158	3 077	N/S
627880000 FRAIS CREDOC EXPORT POISSON GREG	29 845	25 444	4 401	17,30
627881000 FRAIS CREDOC EXPORT LASSARAT VAL	15 954	5 453	10 501	192,57
627882000 FRAIS CREDOC EXPORT GUILLERMAIN	382	10 148	- 9 766	-96,24
627883000 FRAIS CREDOC EXPORT LOPEZ MARIA	1 471		1 471	N/S
627884000 FRAIS CREDOC EXPORT BATTISTINI S	5 908	2 840	3 068	108,03
627885000 FRAIS CREDOC EXPORT RIOS FABIEN	2 126	3 510	- 1 384	-39,43
627886000 FRAIS CREDOC EXPORT MORAO FRANCI	4 185	1 964	2 221	113,09
627887000 FRAIS CREDOC EXPORT LECLERC CLEM	13 742	12 959	783	6,04
627888000 FRAIS CREDOC EXPORT FERRERA JULI	2 461	899	1 562	173,75
627889000 FRAIS CREDOC EXPORT BENHAMMADA A	17 579	32 685	- 15 106	-46,22
627890000 FRAIS CREDOC EXPORT LASSARAT CHA	249 515	1 262	248 253	N/S
627891000 FRAIS CREDOC EXPORT HOSTEKINT XA		17 995	- 17 995	-100
627892000 FRAIS CREDOC EXPORT NORIEGA ROJA	783	88 812	- 88 029	-99,12
627893000 FRAIS CREDOC EXPORT FAUNDEZ CON	2 556	1 434	1 122	78,24
627894000 FRAIS CREDOC EXPORT DIAZ MARIA	824	859	- 35	-4,07
627895000 FRAIS CREDOC EXPORT MAZAR ADEL	65 997	90 104	- 24 107	-26,75
627896000 FRAIS CREDOC EXPORT GOMEZ DE LA	5 584	7 180	- 1 596	-22,23
627897000 FRAIS CREDOC EXPORT TOSATTI STEP	1 767	3 351	- 1 584	-47,27

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation	%
627898000 FRAIS CREDOC EXPORT ARUS EDUARDO	290 227	264 512	25 715	9,72
627899000 FRAIS CREDOC EXPORT DA SILVA TAN	8 003	667	7 336	N/S
627900000 FRAIS CREDOC EXPORT RODRIGUEZ CE	3 385	2 373	1 012	42,65
627901000 FRAIS CREDOC EXPORT FAZAIL MOVEE	315 544	427 399	- 111 855	-26,17
627902000 FRAIS CREDOC EXPORT GASMI GUILLA	22 152	20 683	1 469	7,10
627903000 FRAIS CREDOC EXPORT PACHECO SEBA	11 166	29 937	- 18 771	-62,70
628100000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	2 549	2 763	- 214	-7,75
628190000 FRAIS COMMUNS	5 576 848	5 973 000	- 396 152	-6,63
628200000 FRAIS DE FORMATION	8 800	198	8 602	N/S
628400000 FRAIS DE RECRUTEMENT	5 000		5 000	N/S
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>458 394</b>	<b>552 230</b>	<b>- 93 836</b>	<b>-16,99</b>
633300000 FORMATION CONTINUE	33 247	20 017	13 230	66,09
633500000 TAXE APPRENTISSAGE	22 608	14 737	7 871	53,41
633600000 TAXE HANDICAPE - AGEFIPH		10 923	- 10 923	-100
635111000 CFE CONTRIBUTION FONCIERE ENT	8 883	8 928	- 45	-0,50
635112000 CVAE CONTRIBUTION VA ENTREPRIS	356 492	449 984	-93 492	-20,78
635400000 DROIT ENREGISTREMENT ET TIMBRE		5 878	- 5 878	-100
635800000 AUTRES DROITS COTE D'IVOIRE	6 545	293	6 252	N/S
637100000 ORGANIC	22 971	32 910	- 9 939	-30,20
638110000 VARIATION CH. FISCALES S/ CP A P	38	296	- 258	-87,16
638120000 VARIATION CH. FISCALES S/ RTT A	33		33	N/S
638130000 VARIATION CH. FISCALES S/ PFE A	7 577	8 266	- 689	-8,34
<b>Salaires et traitements</b>	<b>5 645 849</b>	<b>3 912 578</b>	<b>1 733 271</b>	<b>44,30</b>
641100000 SALAIRES FRANCE	826 293	834 010	- 7 717	-0,93
641101000 SALAIRES BELGIQUE	65 092		65 092	N/S
641103000 SALAIRES CHILI	107 970	50 238	57 732	114,92
641105000 SALAIRES EGYPTE	62 091	83 576	- 21 485	-25,71
641106000 SALAIRES COTE D'IVOIRE	143 514	190 601	- 47 087	-24,70
641200000 VARIATION PROV CONGES PAYES	1 656	-12 595	14 251	113,15
641250000 VARIATION PROV CHARGES RTT	1 962		1 962	N/S
641260000 VARIATION PROVISION POUR PFE	1 757 916	1 597 479	160 437	10,04
641300000 PFE FRANCE	2 479 639	1 150 031	1 329 608	115,61
641301000 PFE BELGIQUE	151 622		151 622	N/S
641400000 PRIMES EXPAT + NAVIGO + IND RUPT	48 093	19 237	28 856	150,00
<b>Charges sociales</b>	<b>2 159 254</b>	<b>1 640 853</b>	<b>518 401</b>	<b>31,59</b>
645100000 COTISATIONS URSSAF - POLE EMPLOI	928 473	602 477	325 996	54,11
645101000 CHARGES PATRONALES BELGIQUE	60 664	9 551	51 113	535,16
645103000 CHARGES PATRONALES CHILI	3 914	2 038	1 876	92,05
645105000 CHARGES PATRONALES EGYPTE	3 925	6 017	- 2 092	-34,77
645106000 CHARGES PATRONALES COTE D'IVOIRE	21 480	30 256	- 8 776	-29,01
645107000 CHARGES PATRONALES BRESIL	1 626		1 626	N/S
645200000 PROV CHARGES SUR CP COTE IVOIRE	26	100	- 74	-74,00
645310000 COTISATIONS KLESIA NON CADRES	44 681	47 888	- 3 207	-6,70
645320000 COTISATIONS KLESIA CADRES	97 854	74 793	23 061	30,83
645340000 COTISATIONS GRAS SAVOYE	51 252	43 329	7 923	18,29
645345000 COTISATIONS GRAS SAVOYE EXPAT	9 005	11 868	- 2 863	-24,12
645350000 COTIS HUMANIS EXPAT PREV	61 082	50 715	10 367	20,44
645355000 COTIS HUMANIS EXPAT RETRAITE	56 031	53 012	3 019	5,69
645400000 COTIS CFE EXPAT SECU SOC	126 484	79 531	46 953	59,04
645401000 COTIS ONSS EXPAT SECU SOC BELGIQ	16 764	15 249	1 515	9,94
645450000 COTIS POLE EMPLOI EXPAT	44 813	30 298	14 515	47,91
645810000 VARIATION CH SOC S/ CP A PAYER	-2 812	-9 521	6 709	70,47
645820000 VARIATION CH SOC / RTT A PAYER	670		670	N/S
645830000 VARIATION CH SOC / PFE A PAYER	501 913	510 215	- 8 302	-1,63
647400000 RIE ET TICKETS RESTAURANT	20 162	18 165	1 997	10,99
647500000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMAC	23 513	27 538	- 4 025	-14,62
648100000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	9 848	14 136	- 4 288	-30,33
648102000 INTERESSEMENT ANNUEL	77 886	23 200	54 686	235,72
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisati</b>	<b>25 269</b>	<b>30 954</b>	<b>- 5 685</b>	<b>-18,37</b>
681140000 DOT AMORT MAT INFO	4 961	1 457	3 504	240,49
681150000 DOT AMORT MATERIEL TRANSPORT	20 309	29 497	- 9 188	-31,15

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux provisions sur actif circulant 681740000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	2 319 251 2 319 251	2 668 190 2 668 190	- 348 939 - 348 939	-13,08 -13,08
Autres charges 654000000 PERTE/ CREANCES IRRECOUVRABLES	595 664 595 664	517 574 517 574	78 090 78 090	15,09 15,09
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 400 019 868</b>	<b>889 935 202</b>	<b>510 084 666</b>	<b>57,32</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>35 873 177</b>	<b>21 023 915</b>	<b>14 849 262</b>	<b>70,63</b>
Produits financiers de participations 761100000 REV TITRES PARTICIPATION	107 107		107 107	N/S N/S
Autres intérêts et produits assimilés 763100000 REVENUS DES CREANCES COMMERCIALE 763800000 REVENUS COMPTES COURANTS 765000000 ESCOMPTES OBTENUS 768000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	28 785 22 405 5 280 1 100	102 880 67 083 21 141 6 932 7 724	- 74 095 - 44 678 - 15 861 - 5 832 - 7 724	-72,02 -66,60 -75,02 -84,13 -100
Différences positives de change 766000000 GAINS DE CHANGE		283 636 283 636	- 283 636 - 283 636	-100 -100
<b>Total des produits financiers</b>	<b>28 892</b>	<b>386 516</b>	<b>- 357 624</b>	<b>-92,53</b>
Intérêts et charges assimilées 661160000 INTERET DE FINANCEMENT AFFACTURA 661170000 INTERET DE FINANCEMENT AFFACTURA 661500000 INTERETS COMPTES COURANTS 661600000 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FI 665100000 REMISE A L'ESCOMPTE DES LC	754 302 29 600 638 706 20 027 59 177 6 792	852 089 85 116 691 134 44 114 31 724	- 97 787 - 55 516 - 52 428 - 24 087 27 453 6 792	-11,48 -65,22 -7,59 -54,60 86,54 N/S
Différences négatives de change 666000000 PERTES DE CHANGE 666001000 PERTES DE CHANGE - SWAP USD 666002000 PERTES DE CHANGE - SWAP ZAR	309 377 77 975 231 003 399	308 053 199 106 108 947	1 324 77 975 31 897 - 108 548	0,43 N/S 16,02 -99,63
<b>Total des charges financières</b>	<b>1 063 679</b>	<b>1 160 142</b>	<b>- 96 463</b>	<b>-8,31</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-1 034 788</b>	<b>-773 626</b>	<b>- 261 162</b>	<b>33,76</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>34 838 389</b>	<b>20 250 289</b>	<b>14 588 100</b>	<b>72,04</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gest 771800000 AUTRES PROD EXCEPT GESTION 772000000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERI	741 741	157 045 453	- 156 304 288	-99,53 63,58
Produits exceptionnels sur opérations en capi 775200000 PRODUITS CESSION IMMOB CORP	13 716 13 716	25 146 25 146	- 11 430 - 11 430	-45,45 -45,45
Reprises sur provisions et transferts de char 787500000 REPR PROV R+C EXCEPTION		51 181 51 181	- 51 181 - 51 181	-100 -100
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>14 457</b>	<b>233 372</b>	<b>- 218 915</b>	<b>-93,81</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de ges 671200000 PENALITES ET AMENDES 671700000 RAPPEL D'IMPOTS 671800000 CH EXCEPT / OP GESTION 671810000 DOMMAGES & INTERETS PAYES 672000000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANT	24 763 7 592 15 511 805 855	62 263 7 592 51 181 160	- 37 500 7 592 - 35 670 645 855 10 922	-60,23 N/S -69,69 403,12 N/S -100
Charges exceptionnelles sur opérations en cap 675200000 VNC IMMOB CORPORELLES	9 970 9 970		9 970 9 970	N/S N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>34 733</b>	<b>62 263</b>	<b>- 27 530</b>	<b>-44,22</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-20 276</b>	<b>171 109</b>	<b>- 191 385</b>	<b>-111,85</b>
Impôts sur les bénéfices 698100000 INTEGRATION FISCALE CHARGES	9 865 668 9 865 668	6 503 847 6 503 847	3 361 821 3 361 821	51,69 51,69
<b>Total des Produits</b>	<b>1 435 936 394</b>	<b>911 579 006</b>	<b>524 357 388</b>	<b>57,52</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 410 983 948</b>	<b>897 661 454</b>	<b>513 322 494</b>	<b>57,18</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>24 952 446</b>	<b>13 917 551</b>	<b>11 034 895</b>	<b>79,29</b>

## Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 439 827 913,52 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 952 445,50 euros , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

### **1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT DE L'EXERCICE**

La poursuite de la crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur de l'exercice. Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société n'a pas constaté de baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19.

### **2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

La société constate que cette crise sanitaire n'a a priori toujours pas d'impact négatif sur son activité depuis le début de l'exercice.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Matériel de transport	<b>4 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>3 ans</b>

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

#### **STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**CREANCES ET DETTES**

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

**OPERATIONS EN DEVISES**

La société ayant une politique de couverture de change, aucune revalorisation des créances et des dettes en monnaies étrangères n'a été pratiquée. A titre d'information, les couvertures au 31/12/2021 sont données ci-après :

Hors bilan 1 061 586 BRL, 125 073 008 USD et 183 246 852 ZAR pour une contrevaletur de 125 202 703 euros (avec couverture de change à terme).

**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette 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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	914 694		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	92 665		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 455		11 747
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>102 120</b>		<b>11 747</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	534		3
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 671 330		3 330 647
<b>TOTAL</b>	<b>10 671 864</b>		<b>3 330 650</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 688 678</b>		<b>3 342 397</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			914 694	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport		15 240	77 425	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			21 202	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>15 240</b>	<b>98 627</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			537	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		35 590	13 966 386	
<b>TOTAL</b>		<b>35 590</b>	<b>13 966 923</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>50 830</b>	<b>14 980 244</b>	



Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	15 789	20 309	5 271	30 827
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 583	4 961		8 543
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>19 371</b>	<b>25 269</b>	<b>5 271</b>	<b>39 370</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 371</b>	<b>25 269</b>	<b>5 271</b>	<b>39 370</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	20 309				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 961				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>25 269</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 269</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	3 422 065	2 319 251	1 545 467	4 195 849
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>3 422 065</b>	<b>2 319 251</b>	<b>1 545 467</b>	<b>4 195 849</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 422 065</b>	<b>2 319 251</b>	<b>1 545 467</b>	<b>4 195 849</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 319 251	1 545 467	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	67 768		67 768
Autres immobilisations financières	13 898 618		13 898 618
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	326 803 690	322 607 842	4 195 849
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 364	12 364	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 944 832	3 944 832	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	31 835 863	31 835 863	
Débiteurs divers	85 333	85 333	
Charges constatées d'avance	153 786	153 786	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>376 802 255</b>	<b>358 640 020</b>	<b>18 162 235</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	21 006 777	21 006 777		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	340 602 084	340 602 084		
Personnel et comptes rattachés	4 591 746	4 591 746		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 582 911	1 582 911		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	65 275	65 275		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	185 630	185 630		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 178 271	4 178 271		
Autres dettes	309 992	309 992		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>372 522 687</b>	<b>372 522 687</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Eléments relevant de plusieurs postes du bilan**

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	114 794 698		
Autres créances	31 835 863		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 313 020		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 178 271		
Produits de participation			
Autres produits financiers	5 280		
Charges financières	20 027		

**Fonds commercial**

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce de négoce export représentatif de l'apport réalisé en 1999 par notre société mère SA SNETOR				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	380 927
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	85 333
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>466 260</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82 219
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 809 670
Dettes fiscales et sociales	6 247 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	309 992
<b>TOTAL</b>	<b>26 449 233</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	153 786	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>153 786</b>	

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	310 000	52,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	310 000	52,00

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 434 269 131
Ventes de produits finis	
Prestations de services	30 302
<b>TOTAL</b>	<b>1 434 299 433</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	12 764
Etranger	1 434 286 670
<b>TOTAL</b>	<b>1 434 299 433</b>

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	34 838 389	9 871 244
Résultat exceptionnel (et participation)	-20 276	-5 576
Résultat comptable	24 952 446	9 865 668

**Engagements financiers**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions En-cours d'affacturage auprès du factor BNP : - 30 425 108 euros - 122 610 939 USD, soit 108 256 171 euros	413 263
<b>TOTAL</b>	<b>413 263</b>
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
<b>TOTAL</b>	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**Rémunérations des dirigeants**

	Montant
<b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b> - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	50 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>50 500</b>

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	

**Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société**

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale, de la société SA SNETOR, sise 92400 COURBEVOIE - 11 avenue Dubonnet.



**SNETOR OVERSEAS**  
Société par actions simplifiée au capital de 16.120.000 euros  
Siège social : 11 avenue Dubonnet, 92400 Courbevoie  
RCS Nanterre 411 096 290

<b>DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 9 JUI 2022</b> <b>AFFECTATION DU RESULTAT CLOS AU 31.12.2021</b>
---

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique décide d'affecter ainsi qu'il suit, le montant du bénéfice de l'exercice, savoir :

- **Bénéfice de l'exercice** ..... **24.952.446 €**
- **distribution aux associés d'une somme de** ..... **17.360.000 €**  
représentant un dividende de 56 € par action
  
- **et le solde, soit la somme de** ..... **7.592.446 €**  
au poste "*Autres Réserves*" qui présentera ainsi un solde créditeur de 32.212.847 euros

L'Associé Unique décide de mettre ce dividende en paiement au siège social à compter du 16 juin 2022.

L'Associé Unique prend acte qu'il a été distribué, au titre des trois derniers exercices, le dividende suivant :

<b>Date de clôture d'exercice</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Distribution par action	23,00 €	23,00 €	36,00 €

Cette décision est adoptée.



\_\_\_\_\_  
*Copie certifiée conforme*  
*Le Président*  
*Monsieur Emmanuel AUBOURG*

## **SNETOR OVERSEAS**

Société par actions simplifiée au capital de 16 120 000 €

**Siège social : 11, avenue Dubonnet 92400 COURBEVOIE**

R C NANTERRE : B 411 096 290

SIRET :411 096 290 00019

### **RAPPORT**

### **DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **POUR L'EXERCICE ANNUEL**

### **CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

#### ***Fiduciaire Paris Ouest***

*Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes*

*inscrite au tableau de l' Ordre de Paris*

*et membre de la Compagnie Régionale de Versailles*

SARL au capital de 7 622 €

***Siège social : 82, avenue André Morizet 92100 BOULOGNE***

RCS NANTERRE : B 404 013 542

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**POUR L'EXERCICE ANNUEL CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

A l'Actionnaire,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SNETOR OVERSEAS relatifs à l'exercice annuel 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 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 2021 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 notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables suivies par votre société. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus, les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.*

*La valorisation des stocks et en-cours : l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des stocks et en-cours. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces règles et méthodes et nous sommes assurés de leur correcte application*

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 actionnaires appelés à statuer sur les comptes**

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.*

*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. 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.

LD

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement


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 Boulogne le 24 mai 2022

Fiduciaire Paris Ouest

  
Florence Dutrieux  
Commissaire aux comptes associée

Désignation de l'entreprise : SNETOR CHIMIE 1 | 2 |  
 Adresse de l'entreprise 11 Avenue Dubonnet Immeuble Le Doublon 92400 COURBEVOIE Durée de l'exercice précédent \* 1 | 2 |  
 Numéro SIRET \* 4 1 1 0 9 6 2 9 0 0 0 0 1 9 Néant  \*

				Exercice N clos le, 3   1   1   2   2   0   2   1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	914 694	914 694
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	98 627	39 370
	Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	537	537
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	67 768	67 768
Autres immobilisations financières *	BH	BI	13 898 618	13 898 618	
TOTAL (II)		BJ	BK	14 980 244	39 370
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	21 283 058	21 283 058
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	326 803 690	4 195 849
	Autres créances (3)	BZ	CA	35 878 392	35 878 392
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
DIVIERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	37 807 216	37 807 216
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	153 786	153 786
	TOTAL (III)		CJ	421 926 142	4 195 849
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN			7 156 746	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	LA	444 063 132	4 235 219

Renvois : (1) Dont droit au bail :  (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an **commissaire aux comptes** 4 195 849  
 Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

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

**C**  
 Commissaire aux comptes

Désignation de l'entreprise		SNETOR CHIMIE		Néant	<input type="checkbox"/> *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	16 120 000..)		DA	16 120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....			DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	1 612 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF	380
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ	)	DG	24 620 401
	Report à nouveau			DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	24 952 446
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
		<b>TOTAL (I)</b>		DL	67 305 227
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	
	Provisions pour charges			DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	21 006 777
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	)	DV	4 178 271
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	340 602 084
	Dettes fiscales et sociales			DY	6 425 562
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	309 992
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
	<b>TOTAL (IV)</b>		EC	372 522 687	
	Écarts de conversion passif *			ED	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>		EE	439 827 914	
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		Écart de réévaluation libre		1D	
		Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	372 522 687	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	21 006 777	

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

③

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise :		SNETOR CHIMIE				Néant <input type="checkbox"/> *			
		l'exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 764	FB	1 434 256 367	FC	1 434 269 131		
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF		
			} services *	FG		FH	30 302	FI	30 302
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		12 764	FK	1 434 286 670	FL	1 434 299 433	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	1 592 712		
	Autres produits (1) (11)					FQ	900		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 435 893 045	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 376 476 673		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(6 066 809)		
	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	18 406 324		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	458 394		
	Salaires et traitements *					FY	5 645 849		
	Charges sociales (10)					FZ	2 159 254		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *				GA	25 269	
			} - dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	2 319 251	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	595 664		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 400 019 868		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							GG	35 873 177	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	107
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	28 785
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	
	Différences positives de change							GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	
Total des produits financiers (V)						GP	28 892		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	754 302
	Différences négatives de change							GS	309 377
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
Total des charges financières (VI)						GV	1 063 679		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>									(1 034 788)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							GW	34 838 389	

(RENVois : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SNETOR CHIMIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	741	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	13 716	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	14 457	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	24 763	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	9 970	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	34 733	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>				HI	(20 276)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	9 865 668
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	1 435 936 394
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	1 410 983 948
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>				HN	24 952 446
RENVOIS	(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 PMI innovantes (art. 217 octies)		RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	47 245
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2
	(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	A9
		Dont cotisations facultatives Madelin	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A7	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 et amendes		7 592	Produits exceptionnels		
Rappel d'impôt		15 511			
Régularisations diverses		805	741		
Dommages-intérêts		855			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

## Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 439 827 913,52 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 952 445,50 euros , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

### 1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT DE L'EXERCICE

La poursuite de la crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur de l'exercice. Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société n'a pas constaté de baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19.

### 2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société constate que cette crise sanitaire n'a a priori toujours pas d'impact négatif sur son activité depuis le début de l'exercice.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

©  
commissaire  
aux comptes  


## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Matériel de transport	<b>4 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>3 ans</b>

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

### **CREANCES ET DETTES**

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

### **OPERATIONS EN DEVISES**

La société ayant une politique de couverture de change, aucune revalorisation des créances et des dettes en monnaies étrangères n'a été pratiquée. A titre d'information, les couvertures au 31/12/2021 sont données ci-après :

Hors bilan 1 061 586 BRL, 125 073 008 USD et 183 246 852 ZAR pour une contrevaletur de 125 202 703 euros (avec couverture de change à terme).

### **FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette 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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

  
commissaire  
aux comptes

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	914 694		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	92 665		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 455		11 747
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>102 120</b>		<b>11 747</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	534		3
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 671 330		3 330 647
<b>TOTAL</b>	<b>10 671 864</b>		<b>3 330 650</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 688 678</b>		<b>3 342 397</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			914 694	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport		15 240	77 425	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			21 202	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>15 240</b>	<b>98 627</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			537	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		35 590	13 966 386	
<b>TOTAL</b>		<b>35 590</b>	<b>13 966 923</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>50 830</b>	<b>14 980 244</b>	

**Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	15 789	20 309	5 271	30 827
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 583	4 961		8 543
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>19 371</b>	<b>25 269</b>	<b>5 271</b>	<b>39 370</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 371</b>	<b>25 269</b>	<b>5 271</b>	<b>39 370</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	20 309				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 961				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>25 269</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 269</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

  
 commissaire  
 aux comptes

**Etat des provisions**

<b>PROVISIONS</b>	<b>Début exercice</b>	<b>Augmentations dotations</b>	<b>Diminutions Reprises</b>	<b>Fin exercice</b>
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	3 422 065	2 319 251	1 545 467	4 195 849
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>3 422 065</b>	<b>2 319 251</b>	<b>1 545 467</b>	<b>4 195 849</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 422 065</b>	<b>2 319 251</b>	<b>1 545 467</b>	<b>4 195 849</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 319 251	1 545 467	



**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	67 768		67 768
Autres immobilisations financières	13 898 618		13 898 618
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	326 803 690	322 607 842	4 195 849
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 364	12 364	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 944 832	3 944 832	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	31 835 863	31 835 863	
Débiteurs divers	85 333	85 333	
Charges constatées d'avance	153 786	153 786	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>376 802 255</b>	<b>358 640 020</b>	<b>18 162 235</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	21 006 777	21 006 777		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	340 602 084	340 602 084		
Personnel et comptes rattachés	4 591 746	4 591 746		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 582 911	1 582 911		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	65 275	65 275		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	185 630	185 630		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 178 271	4 178 271		
Autres dettes	309 992	309 992		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>372 522 687</b>	<b>372 522 687</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

  
**commissaire  
aux comptes**

**Éléments relevant de plusieurs postes du bilan**

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	114 794 698		
Autres créances	31 835 863		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 313 020		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 178 271		
Produits de participation			
Autres produits financiers		5 280	
Charges financières		20 027	

**Fonds commercial**

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce de négoce export représentatif de l'apport réalisé en 1999 par notre société mère SA SNETOR				



**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	380 927
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	85 333
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>466 260</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82 219
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 809 670
Dettes fiscales et sociales	6 247 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	309 992
<b>TOTAL</b>	<b>26 449 233</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	153 786	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>153 786</b>	

  
 commissaire  
 aux comptes

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	310 000	52,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	310 000	52,00

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 434 269 131
Ventes de produits finis	
Prestations de services	30 302
<b>TOTAL</b>	<b>1 434 299 433</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	12 764
Etranger	1 434 286 670
<b>TOTAL</b>	<b>1 434 299 433</b>

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	34 838 389	9 871 244
Résultat exceptionnel (et participation)	-20 276	-5 576
Résultat comptable	24 952 446	9 865 668

  
 commissaire  
 aux comptes

**Engagements financiers**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions En-cours d'affacturage auprès du factor BNP : - 30 425 108 euros - 122 610 939 USD, soit 108 256 171 euros	413 263
<b>TOTAL</b>	<b>413 263</b>
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
<b>TOTAL</b>	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**Rémunérations des dirigeants**

	Montant
<b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b> - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

  
**commissaire  
aux comptes**

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	50 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>50 500</b>

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	

**Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société**

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale, de la société SA SNETOR, sise 92400 COURBEVOIE - 11 avenue Dubonnet.

  
 C  
 commissaire  
 aux comptes