

RCS : PAU

Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00089

Numéro SIREN : 095 880 894

Nom ou dénomination : SOCIETE BEARNAISE DES GAZ LIQUEFIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2022 sous le numéro de dépôt 247

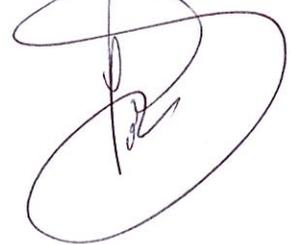
SOBEGAL SA

**USINE DE LACQ
B.P N°6
64170 LACQ**

Comptes au 30/09/2021



Yves VRIJAT
Président Directeur
Général.



- SOMMAIRE -**Comptes annuels**

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	18

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	252 154		252 154	252 154
Constructions	1 727 852	729 665	998 186	862 959
Installations techniques, matériel, outillage	11 738 134	6 665 018	5 073 116	3 732 378
Autres immobilisations corporelles	41 612	32 699	8 913	10 400
Immobilisations en cours	260 796		260 796	1 824 366
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 857		1 857	1 857
ACTIF IMMOBILISE	14 022 404	7 427 382	6 595 022	6 684 114
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 670		3 670	3 668
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	247 423		247 423	415 690
Autres créances	427 420		427 420	184 886
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	281 162		281 162	560 407
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 653		23 653	24 657
ACTIF CIRCULANT	983 328		983 328	1 189 308
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 005 732	7 427 382	7 578 350	7 873 422

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 944 350	2 944 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 542 896	5 542 896
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	76 225	76 225
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	12 245	12 245
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	139 894	139 894
Report à nouveau	-7 886 080	-6 009 964
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	17 912	-1 876 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 784 270	1 747 950
CAPITAUX PROPRES	2 631 711	2 577 479
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 501 732	2 814 879
PROVISIONS	1 501 732	2 814 879
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 061	440 369
Dettes fiscales et sociales	209 550	242 783
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 776
Autres dettes	2 358 296	1 751 136
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 444 906	2 481 065
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 578 350	7 873 422

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 485 814		2 485 814	2 146 956
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 485 814		2 485 814	2 146 956
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 400	24 780
Autres produits			7 651	8 894
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 509 865	2 180 630
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			7 251	18 252
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-2	1 040
Autres achats et charges externes			1 337 735	1 435 308
Impôts, taxes et versements assimilés			157 309	211 800
Salaires et traitements			481 844	556 790
Charges sociales			227 595	236 878
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			468 851	552 317
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			10	1 785
CHARGES D'EXPLOITATION			2 680 592	3 014 169
RESULTAT D'EXPLOITATION			-170 727	-833 538
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 964	2 021
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 964	2 021
RESULTAT FINANCIER			-7 964	-2 021
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-178 691	-835 559

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	319 889	192 341
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 651 235	494 473
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 971 123	686 814
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		85 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 400 112	843 044
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	374 409	798 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 774 521	1 727 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL	196 603	-1 040 558
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 480 989	2 867 445
TOTAL DES CHARGES	4 463 077	4 743 562
BENEFICE OU PERTE	17 912	-1 876 117

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211100	TERRAIN	252 153,92	252 153,92	
Total 2050/AN - Terrains, brut		252 153,92	252 153,92	
TOTAL TERRAINS		252 153,92	252 153,92	
CONSTRUCTIONS				
214110	ENSEMBLES IMMOBILIERS INDUSTRIELS	27 448,39	27 448,39	
214150	ENSEMBLES ADMINISTRATIFS	94 284,09	94 284,09	
214180	AUTRES ENSEMBLES IMMOBILISES	251 360,50	320 944,98	-69 584,48
214500	INSTALLATIONS AGENCT. ET AMENAGEMENT	915 486,48	935 052,42	-19 565,94
214810	INFRASTRUCTURES VOIES DE	40 161,33	61 016,44	-20 855,11
214860	INFRASTRUCTURE AUTRES	399 111,07	173 535,31	225 575,76
Total 2050/AP - Constructions, brut		1 727 851,86	1 612 281,63	115 570,23
281400	AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS	-729 665,38	-749 322,47	19 657,09
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-729 665,38	-749 322,47	19 657,09
TOTAL CONSTRUCTIONS		998 186,48	862 959,16	135 227,32
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215140	INSTALL. COMPLEXES SPECIAL	10 718 740,81	9 300 233,73	1 418 507,08
215450	MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 019 393,02	738 912,64	280 480,38
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		11 738 133,83	10 039 146,37	1 698 987,46
281500	AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS	-6 665 018,33	-6 306 768,62	-358 249,71
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et provision		-6 665 018,33	-6 306 768,62	-358 249,71
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		5 073 115,50	3 732 377,75	1 340 737,75
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	12 145,00	12 145,00	
218300	MATERIEL DE BUREAU ET D'INFORMATIQUE	22 311,43	22 311,43	
218350	MATERIEL RESTAURANT D'ENTREPRISE	97,19	97,19	
218400	MOBILIER DE BUREAU	7 058,00	7 358,29	-300,29
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		41 611,62	41 911,91	-300,29
281820	AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	-12 145,00	-12 145,00	
281830	AMORTISSEMENT MAT. BUREAU	-20 553,62	-19 366,83	-1 186,79
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-32 698,62	-31 511,83	-1 186,79
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		8 913,00	10 400,08	-1 487,08
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231510	IMMO EN COURS LACQ	4 000,00	7 593,00	-3 593,00
231530	IMMO EN COURS CALMONT	245 445,00	1 816 773,29	-1 571 328,29
231540	IMMO EN COURS DOMENE	11 350,80		11 350,80
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		260 795,80	1 824 366,29	-1 563 570,49
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		260 795,80	1 824 366,29	-1 563 570,49
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 593 164,70	6 682 257,20	-89 092,50

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 857,14	1 857,14	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		1 857,14	1 857,14	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		1 857,14	1 857,14	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 857,14	1 857,14	
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
322100	STOCK COMBUSTIBLES	1 026,00	1 207,60	-181,60
322200	STOCK PRODUITS D'ENTRETIEN	2 069,00	2 188,22	-119,22
322500	STOCK FOURNITURES DE BUREAU	575,00	272,44	302,56
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		3 670,00	3 668,26	1,74
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		3 670,00	3 668,26	1,74
TOTAL STOCKS		3 670,00	3 668,26	1,74
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411000	CLIENTS	148 505,52	147 223,07	1 282,45
411100	CLIENTS GROUPE	98 917,19	268 467,37	-169 550,18
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		247 422,71	415 690,44	-168 267,73
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		247 422,71	415 690,44	-168 267,73
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		247 422,71	415 690,44	-168 267,73
AUTRES CREANCES				
PERSONNEL				
425000	PERSONNEL AVANCES ACC.	2 350,00		2 350,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 350,00		2 350,00
TOTAL PERSONNEL		2 350,00		2 350,00
ETAT ET COLLECTIVITES				
444200	ETAT CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMP	100 029,79	100 029,79	
445510	T.V.A. A DECAISSER	29 515,00	7 126,00	22 389,00
445620	T.V.A. DEDUCTIBLE SUR IMM		7 796,01	-7 796,01
445670	TVA DED. S/B & S/ENCAISST	1 124,89	2 475,26	-1 350,37
445780	TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	478,00		478,00
445860	TVA sur factures NP	78 422,35	64 521,73	13 900,62
448110	CVAE		2 937,00	-2 937,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		209 570,03	184 885,79	24 684,24
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		209 570,03	184 885,79	24 684,24
DEBITEURS DIVERS				
467000	AUTRES COMPTES DEBITEURS	215 500,00		215 500,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		215 500,00		215 500,00

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
TOTAL DEBITEURS DIVERS		215 500,00		215 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		427 420,03	184 885,79	242 534,24
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512110	SOCIETE GENERALE	280 431,29	559 994,15	-279 562,86
531000	CAISSE LACQ	150,76	113,64	37,12
532000	CAISSE NERAC	10,39	10,39	
533000	CAISSE CALMONT	360,11	256,93	103,18
534000	CAISSE DOMENE	209,73	31,44	178,29
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		281 162,28	560 406,55	-279 244,27
TOTAL DISPONIBILITES		281 162,28	560 406,55	-279 244,27
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS				
		281 162,28	560 406,55	-279 244,27
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	23 652,70	24 656,95	-1 004,25
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		23 652,70	24 656,95	-1 004,25
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		23 652,70	24 656,95	-1 004,25
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION				
		23 652,70	24 656,95	-1 004,25
TOTAL GÉNÉRAL		7 578 349,56	7 873 422,33	-295 072,77

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101310	CAPITAL	2 944 350,00	2 944 350,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		2 944 350,00	2 944 350,00	
TOTAL CAPITAL		2 944 350,00	2 944 350,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104300	PRIMES D APPORT	5 542 895,76	5 542 895,76	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		5 542 895,76	5 542 895,76	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		5 542 895,76	5 542 895,76	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVES LEGALES	76 224,51	76 224,51	
Total 2051/DD - Réserve légale N		76 224,51	76 224,51	
TOTAL RESERVE LEGALE		76 224,51	76 224,51	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	Réserves indisponibles	12 245,09	12 245,09	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		12 245,09	12 245,09	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		12 245,09	12 245,09	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RESERVES	139 893,81	139 893,81	
Total 2051/DG - Autres réserves N		139 893,81	139 893,81	
TOTAL AUTRES RESERVES		139 893,81	139 893,81	
REPORT A NOUVEAU				
119000	REPORT A NOUVEAU (Solde D	-7 886 080,31	-6 009 963,57	-1 876 116,74
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-7 886 080,31	-6 009 963,57	-1 876 116,74
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-7 886 080,31	-6 009 963,57	-1 876 116,74
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	17 911,81	-1 876 116,74	1 894 028,55
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		17 911,81	-1 876 116,74	1 894 028,55
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		17 911,81	-1 876 116,74	1 894 028,55
PROVISIONS REGLEMENTEES				
145000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 784 270,38	1 747 949,75	36 320,63
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		1 784 270,38	1 747 949,75	36 320,63
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		1 784 270,38	1 747 949,75	36 320,63
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 631 711,05	2 577 478,61	54 232,44
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PROVISIONS POUR PENSIONS	15 246,00	10 146,00	5 100,00
154000	Prov. p/plan restructurat	1 028 300,71	2 264 733,00	-1 236 432,29
158000	Prov. p/risques & charges	458 185,56	540 000,00	-81 814,44

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		1 501 732,27	2 814 879,00	-1 313 146,73
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		1 501 732,27	2 814 879,00	-1 313 146,73
TOTAL PROVISIONS		1 501 732,27	2 814 879,00	-1 313 146,73
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000	FOURNISSEURS	66 217,31	45 808,97	20 408,34
401100	fournisseurs groupe	290 672,28		290 672,28
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		356 889,59	45 808,97	311 080,62
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		356 889,59	45 808,97	311 080,62
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES AC	520 171,21	394 560,16	125 611,05
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		520 171,21	394 560,16	125 611,05
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		520 171,21	394 560,16	125 611,05
TOTAL FOURNISSEURS		877 060,80	440 369,13	436 691,67
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
428000	PERSONNEL CHARGES A PAYE		19,33	-19,33
428200	PERSONNEL DETTES PROVISI	29 182,17	32 396,68	-3 214,51
428400	PERSONNEL CHARGES A PAYER	20 409,29	25 561,00	-5 151,71
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	38 203,70	19 470,02	18 733,68
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		87 795,16	77 447,03	10 348,13
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		87 795,16	77 447,03	10 348,13
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431010	SECURITE SOCIALE LACQ	7 596,15	8 407,40	-811,25
431020	SECURITE SOCIALE NERAC	966,82	1 281,38	-314,56
431030	SECURITE SOCIALE CALMONT	2 819,85	2 784,91	34,94
431040	SECURITE SOCIALE DOMENE	908,04	2 338,50	-1 430,46
437110	ASSEDIC LACQ	702,65	800,47	-97,82
437120	ASSEDIC NERAC	89,84	122,20	-32,36
437130	ASSEDIC CALMONT	274,57	269,29	5,28
437140	ASSEDIC DOMENE	272,90	185,70	87,20
437200	MEDERIC I.N.I.R.S.	3 542,21	5 469,55	-1 927,34
437240	RESA ARIAL ASSURANCE	1 460,69	1 634,51	-173,82
437600	MUTUELLE	5 801,34	11 742,64	-5 941,30
438600	ORGANISMES SOCIAUX CHARGE	16 820,71	19 541,64	-2 720,93
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		41 255,77	54 578,19	-13 322,42
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		41 255,77	54 578,19	-13 322,42
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	Prélèvement à la source	2 144,01	1 866,84	277,17
445680	TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	478,00		478,00
448000	ETAT - CHARGES A PAYER	73 404,95	105 081,96	-31 677,01

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
448100	CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE CET	3 657,00	3 809,00	-152,00
448110	CVAE	815,00		815,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		80 498,96	110 757,80	-30 258,84
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		80 498,96	110 757,80	-30 258,84
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		209 549,89	242 783,02	-33 233,13
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404000	FOURNISSEURS D'IMMO.		46 776,08	-46 776,08
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N			46 776,08	-46 776,08
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS			46 776,08	-46 776,08
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS			46 776,08	-46 776,08
AUTRES DETTES				
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455000	COMPTE COURANT ANTARGAZ	1 700 295,55	1 261 136,49	439 159,06
455010	COMPTE COURANT BUTAGAZ	658 000,00	490 000,00	168 000,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		2 358 295,55	1 751 136,49	607 159,06
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		2 358 295,55	1 751 136,49	607 159,06
TOTAL AUTRES DETTES		2 358 295,55	1 751 136,49	607 159,06
TOTAL GÉNÉRAL		7 578 349,56	7 873 422,33	-295 072,77

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
ACHATS				
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601100	ACHAT GAZ	4 244,85	15 419,56	-11 174,71
602230	FOURNITURES ATELIER ET US	551,57	1 434,47	-882,90
602250	FOURNITURES DE BUREAU	2 454,72	1 397,78	1 056,94
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y compris droits de douan		7 251,14	18 251,81	-11 000,67
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		7 251,14	18 251,81	-11 000,67
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100	VARIATION DE STOCKS MAT.	-1,74	1 040,00	-1 041,74
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement N		-1,74	1 040,00	-1 041,74
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-1,74	1 040,00	-1 041,74
TOTAL ACHATS		7 249,40	19 291,81	-12 042,41
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	FOURN. NON STOCK. ESSENCE	3 524,89	18 319,58	-14 794,69
606120	ELECTRICITE	57 000,10	48 610,79	8 389,31
606800	AUTRES MATIERES ET FOURNI	4 469,70	4 924,02	-454,32
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		64 994,69	71 854,39	-6 859,70
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		64 994,69	71 854,39	-6 859,70
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS TRAITANCE PRESTATION	509 129,85	476 865,13	32 264,72
611001	SOUS TRAITANCE PRESTATIONS ANTARGAZ	241 000,00	315 703,76	-74 703,76
611100	SOUS TRAITANCE PRESTA DEMANTELEMENT	81 814,44		81 814,44
611500	PRESTATION FORMATION PERSONNEL	18 714,68	13 590,75	5 123,93
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		850 658,97	806 159,64	44 499,33
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		850 658,97	806 159,64	44 499,33
LOCATIONS				
613000	LOCATIONS	138 165,58	110 256,55	27 909,03
613500	LOCATIONS DE MATERIEL	12 620,61	21 435,44	-8 814,83
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		150 786,19	131 691,99	19 094,20
TOTAL LOCATIONS		150 786,19	131 691,99	19 094,20
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615000	ENTRETIEN REPARATIONS	57 511,68	59 104,44	-1 592,76
615100	GRAND ENTRETIEN	15 842,12	46 399,38	-30 557,26
615200	REEPREUVES SPHERES	-4 600,00	21 347,00	-25 947,00
615600	ENTRETIEN/MAINTENANCE	118 746,42	131 014,80	-12 268,38
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		187 500,22	257 865,62	-70 365,40
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		187 500,22	257 865,62	-70 365,40
PRIMES D'ASSURANCES				
616000	PRIMES ASSURANCES	31 994,26	18 386,72	13 607,54

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		31 994,26	18 386,72	13 607,54
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		31 994,26	18 386,72	13 607,54
ETUDES ET RECHERCHES				
617000	ETUDES ET RECHERCHES		56 300,00	-56 300,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			56 300,00	-56 300,00
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES			56 300,00	-56 300,00
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION	757,84	1 242,42	-484,58
628000	CHARGES EXTERNES DIVERSES	3 715,38	737,69	2 977,69
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 473,22	1 980,11	2 493,11
TOTAL DIVERS		4 473,22	1 980,11	2 493,11
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	15 045,65	29 526,23	-14 480,58
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		15 045,65	29 526,23	-14 480,58
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		15 045,65	29 526,23	-14 480,58
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624800	TRANSPORTS DIVERS	639,50	1 917,79	-1 278,29
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		639,50	1 917,79	-1 278,29
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		639,50	1 917,79	-1 278,29
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS D	9 882,52	30 718,32	-20 835,80
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENT DU	1 041,67	3 161,67	-2 120,00
625700	FRAIS DE RECEPTION	746,46	6 349,94	-5 603,48
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 670,65	40 229,93	-28 559,28
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		11 670,65	40 229,93	-28 559,28
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENTS	428,51	712,70	-284,19
626200	FRAIS DE TELEPHONE TELEX	12 242,02	11 548,38	693,64
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		12 670,53	12 261,08	409,45
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		12 670,53	12 261,08	409,45
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627820	AUTRES FRAIS BANCAIRES	7 300,80	7 134,23	166,57
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		7 300,80	7 134,23	166,57
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		7 300,80	7 134,23	166,57
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 337 734,68	1 435 307,73	-97 573,05
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633500	VERST. LIBERATOIRE OUV. D	4 550,05	3 095,70	1 454,35
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		4 550,05	3 095,70	1 454,35

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		4 550,05	3 095,70	1 454,35
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635120	TAXE FONCIERE	114 076,00	165 835,99	-51 759,99
635140	TAXE S/VEHICULES SOCIETE	516,96	522,11	-5,15
635150	AUTRES IMPOTS DIRECTS	389,00		389,00
635160	COTIS FONCIERE ENTREPRISES CFE	33 604,00	37 323,01	-3 719,01
635170	COTISATION SUR LA VA DES ETS CVAE	2 337,00	2 903,00	-566,00
637800	TAXES DIVERSES	1 835,98	2 120,63	-284,65
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		152 758,94	208 704,74	-55 945,80
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		152 758,94	208 704,74	-55 945,80
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		157 308,99	211 800,44	-54 491,45
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES PRIMES INDEMNITE		2 864,26	-2 864,26
641120	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	470 734,35	526 881,05	-56 146,70
641160	SALAIRES NON IMP.(U)	1 867,95	-467,50	2 335,45
641200	PROVISIONS POUR CONGES PA	-3 214,51	742,41	-3 956,92
641410	INTERESSEMENT	5 715,22	19 260,94	-13 545,72
641420	INDEMNITES PANIERS DIVERS	6 741,07	7 508,50	-767,43
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		481 844,08	556 789,66	-74 945,58
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		481 844,08	556 789,66	-74 945,58
CHARGES SOCIALES				
645100	COTISATIONS A L'URSSAF E	108 924,93	119 764,08	-10 839,15
645310	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	43 015,99	50 724,13	-7 708,14
645320	COTISATIONS CAISSES PREVOYANC	19 463,75	21 333,73	-1 869,98
645400	COTISATIONS ASSEDIC	17 685,75	20 912,65	-3 226,90
645850	PROVISIONS P/CHARGES S/PR	-2 720,93	705,57	-3 426,50
645900	PROVISIONS P/PRIMES ET CH	18 733,68	-4 315,89	23 049,57
647200	VERSEMENTS COMITE D'ENTREPRISE	6 418,77	9 025,20	-2 606,43
647450	VERSEMENTS AUTRES OEUVRES	2 856,85	1 627,04	1 229,81
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	786,16	2 647,13	-1 860,97
Total 2052/FZ - Charges sociales N		215 164,95	222 423,64	-7 258,69
TOTAL CHARGES SOCIALES		215 164,95	222 423,64	-7 258,69
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648800	AUTRES CHARGES DU PERSON	12 429,77	14 454,28	-2 024,51
Total 2052/FZ - Charges sociales N		12 429,77	14 454,28	-2 024,51
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		12 429,77	14 454,28	-2 024,51
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		709 438,80	793 687,58	-84 228,78
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681000	DOT.AUX AMORTIS.PROVISION	468 850,74	552 316,60	-83 465,86

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissements N		468 850,74	552 316,60	-83 465,86
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		468 850,74	552 316,60	-83 465,86
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		468 850,74	552 316,60	-83 465,86
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	9,62	1 784,63	-1 775,01
Total 2052/GE - Autres charges N		9,62	1 784,63	-1 775,01
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		9,62	1 784,63	-1 775,01
TOTAL AUTRES CHARGES		9,62	1 784,63	-1 775,01
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661120	INTERETS COMPTES COURANT AZ	7 159,06	1 213,82	5 945,24
661140	INTERETS COMMISSIONS BANCAIRES	804,58	806,78	-2,20
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		7 963,64	2 020,60	5 943,04
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		7 963,64	2 020,60	5 943,04
TOTAL CHARGES FINANCIERES		7 963,64	2 020,60	5 943,04
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	Autres charges except.		85 500,00	-85 500,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N			85 500,00	-85 500,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			85 500,00	-85 500,00
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675200	VAL. COMPT. NET. CRT TERME	10 633,79	843 044,21	-832 410,42
678850	Charges Except PPRT	1 389 478,31		1 389 478,31
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		1 400 112,10	843 044,21	557 067,89
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		1 400 112,10	843 044,21	557 067,89
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687250	DOT. AUX PROV. AMORT. DEROGATOIRES	41 075,72	44 827,93	-3 752,21
687500	DOT. AUX PROV. P/RISQUES ET		754 000,00	-754 000,00
687550	Dot Prov Charges Except PPRT	333 333,00		333 333,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions N		374 408,72	798 827,93	-424 419,21
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		374 408,72	798 827,93	-424 419,21
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 774 520,82	1 727 372,14	47 148,68
TOTAL GÉNÉRAL		4 463 076,69	4 743 561,53	-280 484,84

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706200	VRAC	833 267,74	668 885,17	164 382,57
706201	VRAC INTERCO	1 563 875,72	1 363 916,89	199 958,83
706680	DIVERS	88 670,38	110 590,96	-21 920,58
706681	DIVERS INTERCO		3 563,16	-3 563,16
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		2 485 813,84	2 146 956,18	338 857,66
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		2 485 813,84	2 146 956,18	338 857,66
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		2 485 813,84	2 146 956,18	338 857,66
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791100	TRANSFERT DE CHARGES	16 400,23	24 779,88	-8 379,65
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N		16 400,23	24 779,88	-8 379,65
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		16 400,23	24 779,88	-8 379,65
AUTRES PRODUITS				
758000	PDTS DIV. GEST. COUR.	7 651,09	8 894,29	-1 243,20
Total 2052/FQ - Autres produits N		7 651,09	8 894,29	-1 243,20
TOTAL AUTRES PRODUITS		7 651,09	8 894,29	-1 243,20
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		24 051,32	33 674,17	-9 622,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775250	PROD. CESSION ELEM ACTIFS		192 240,51	-192 240,51
778100	PRODUIT EXCEPTIONNEL PPRT SANS PROV	104 388,52		104 388,52
778800	PRODUITS EXCEPTIONNELS	215 500,00	100,80	215 399,20
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		319 888,52	192 341,31	127 547,21
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		319 888,52	192 341,31	127 547,21
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787250	REP.S/PROV.REGLEMENTEES A	4 755,09	394 211,13	-389 456,04
787500	REP.S/PROV.P/RISQUES ET C	26 465,98	100 262,00	-73 796,02
787510	Rep Prov Risque et Charg Démantèlement	81 814,44		81 814,44
787550	Rep Prov Charges Except PPRT	1 538 199,31		1 538 199,31
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		1 651 234,82	494 473,13	1 156 761,69
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		1 651 234,82	494 473,13	1 156 761,69
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 971 123,34	686 814,44	1 284 308,90
TOTAL GÉNÉRAL		4 480 988,50	2 867 444,79	1 613 543,71

SOBEGAL S.A

**Annexe des comptes sociaux
au 30/09/2021**

Exprimée en K€uros et €uros

Sommaire

NOTE I **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE** Page 3

NOTE II **PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES** Page 3

- A - PRINCIPES GENERAUX
- B - REGLES ET METHODES COMPTABLES
- C - CONSOLIDATION

NOTE III **NOTES SUR LE BILAN** Page 5

- A - ACTIF IMMOBILISE
- B - ACTIF CIRCULANT
- C - COMPTES DE REGULARISATION – ACTIF
- D - EMPRUNTS ET DETTES
- E - CHARGES A PAYER
- F - COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF
- G - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- H - TABLEAU DES CAPITAUX PROPRES

NOTE IV **NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT** Page 8

- A - CHIFFRE D'AFFAIRES
- B - RESULTAT ET IMPOT SUR LES BENEFICES
- C - IMPACT SUR LE COMPTE DE RESULTAT DES TRAITEMENTS FISCAUX SUR LES AMORTISSEMENTS
- D - DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

NOTES V **AUTRES INFORMATIONS** Page 10

- A - ECHEANCE DES CREANCES ET DES DETTES
- B - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
- C - ENGAGEMENTS FINANCIERS
- D - FILIALES, PARTICIPATIONS ET ENTREPRISES LIEES
- E - PERSONNEL

NOTE I FAITS CARACTERISTIQUES

La société a pour principale activité la réalisation de prestations d'emplissage concernant les GPL.

NOTE II PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**A. PRINCIPES GENERAUX**

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Les comptes annuels sont établis conformément au plan comptable professionnel des industries du raffinage et de la distribution des hydrocarbures. Ils sont établis dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.
- Continuité de l'exploitation.

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

(a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées selon le cas à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

(b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées selon le cas à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport et amorties suivant le mode linéaire.

Les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

	<u>Durées</u>
* Constructions	40 ans
* Agencements et aménagements	de 10 à 20 ans
* Installations techniques	de 5 à 12 ans
* Matériel informatique	3 ans

(c) Créances

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

(d) Provisions réglementées

Les provisions réglementées présentées au bilan correspondent à des amortissements dérogatoires pour un montant de 1 784 K€. Ces amortissements sont pratiqués en comptabilité en application des textes fiscaux. Ils résultent de la différence entre la durée d'utilisation comptable et la durée d'usage fiscale. La méthode linéaire est appliquée dans les méthodes comptables et fiscales.

(e) Provisions pour risques et charges

Les provisions constituées sont destinées à couvrir les risques et les charges nettement précisés quant à leur objet et que les événements survenus ou en cours rendent probables. Elles représentent au 30 septembre 2021 un montant de 1 502 K€ qui correspondent aux Plans de Prévention des Risques Technologiques (PPRT) de Domène pour 972 K€, au démantèlement de NERAC pour 458 K€, à un dossier de licenciement pour 56 K€ et aux médailles du travail pour 15 K€.

(f) Retraites et autres engagements vis à vis du personnel

Les montants des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite et d'indemnités de départ en retraite sont mentionnés en engagements hors bilan et estimés sur la base d'évaluations actuarielles. Ces engagements ont été calculés selon une méthode rétrospective avec projection des salaires et les principales hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 0.76 %.
- taux de revalorisation annuelle des salaires : 2.5 %.
- taux d'inflation : 2.0 %.
- âge de départ en retraite :
 - non cadres : 62 ans si le salarié est né avant le 01/01/1966, 63 ans au-delà
 - cadres : 64 ans si le salarié est né avant le 01/01/1966, 65 ans au-delà
- taux de charges sociales : 48.49 % Cadre et 40.44 % Non Cadre
- taux annuel de démission pour le personnel hors cadres :
 - de 8 % pour les salariés âgés de moins de 24 ans
 - de 6 % pour les salariés âgés de 25 à 29 ans
 - de 4 % pour les salariés âgés de 30 à 34 ans
 - de 3 % pour les salariés âgés de 35 à 39 ans
 - de 2 % pour les salariés âgés de 40 à 44 ans
 - de 1 % pour les salariés âgés de 45 à 49 ans
 - de 0 % pour les salariés âgés de plus de 50 ans
- mortalité : tables TG HF – 2005

(g) Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires, même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant, sont compris dans le résultat courant.

Les opérations exceptionnelles concernent des éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise, ou ne se rapportant pas à l'exercice clôturé. Ce sont soit des opérations de gestion, soit des opérations en capital.

C - CONSOLIDATION

UGI France utilisant l'exemption d'établissement des comptes consolidés, toutes ses filiales sont désormais consolidées dans les comptes d'UGI Corporation 460 North Gulph Road King of Prussia, PA 19460 UNITED STATES OF AMERICA.

NOTE III NOTES SUR LE BILAN**A - ACTIF IMMOBILISE***Mouvements des immobilisations incorporelles*

En €	Logiciels
Valeur brute au 30/09/20	0
Amortissements cumulés au 30/09/20	0
Valeur nette comptable au 30/09/19	0
Acquisitions	-
Cessions, sorties d'inventaire (VNC)/Réductions	0
Reclassements	-
Dotations/reprises aux amortissements	0
Valeur nette comptable au 30/09/21	0
Dont valeur brute au 30/09/21	0
Dont amort. cumulés au 30/09/21	0

Mouvements des immobilisations corporelles

En €	Terrains	Constructions	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Autres immobilisations	Immobilisations en cours	Total
Dont valeur brute au 30/09/20	252 154	1 612 282	10 039 145	41 913	1 824 366	13 769 860
Dont amort. cumulés au 30/09/20	-	749 322	6 306 768	31 512	-	7 087 602
Valeur nette comptable au 30/09/20	252 154	862 960	3 732 377	10 401	1 824 366	6 682 258
Acquisitions	-	-	-	-	390 392	390 392
Cessions, sorties d'inventaire (VNC)/Réductions	-	127 874	11 531	300	-	139 705
Reclassements	-	243 444	1 710 519	-	1 953 963	-
Dotations/reprises aux amortissements	-	19 657	358 250	1 187	-	339 780
Autres	-	-	-	-	-	-
Valeur nette comptable au 30/09/21	252 154	998 187	5 073 115	8 914	260 795	6 593 165
Dont valeur brute au 30/09/21	252 154	1 727 852	11 738 134	41 612,00	260 795	14 020 547
Dont amort. cumulés au 30/09/21	-	729 665	6 665 019	32 698,00	-	7 427 382

Les immobilisations en cours de la période sont réparties comme suit par site :

- Lacq : 4 000 €
- Nérac : 0 €
- Calmont : 245 445 €
- Domène : 11 351 €

Crédit-bail

Néant

B - ACTIF CIRCULANTAvances et acomptes

Néant

Créances clients

Les créances clients s'élèvent à 247 K€. Les principales créances à la clôture sont :

- Antargaz : 99 K€
- Butagaz : 109 K€
- Autres Clients : 39K€

Autres créances

Les autres créances s'élèvent à 427 K€. Dont 210 K€ de créances fiscales, 2 K€ de charges sociales et 216 K€ de débiteurs divers.

Disponibilités

Les disponibilités s'élèvent à 281 K€ et sont essentiellement composées du compte bancaire de la Société Générale.

C - COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

Les charges constatées d'avance d'un montant de 24 K€ se rapportent à des charges d'exploitation.

D - EMPRUNTS ET DETTESEmprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Néant

Autres dettes

Les autres dettes s'élèvent à 2 358 K€, dont 1 700 K€ de compte courant Antargaz et 658 K€ de compte courant BUTAGAZ

E - CHARGES A PAYER

Elles représentent 105 K€ de charges sociales liées aux salariés de la société.

Elles représentent 78 K€ de charges fiscales.

Elles représentent 520 K€ de Factures Non Parvenues.

F - COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

Néant

G - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social au 30/09/21 s'élève à 2 944 350 € et est composé de 196 290 actions ordinaires d'une valeur de nominale de 15 €.

Participation Antargaz : 72 %
Participation Butagaz : 28 %

H - TABLEAU DES MOUVEMENTS DES CAPITAUX PROPRES

SOBEGAL - €	Clôture 30/09/2020	Affectation résultat n-1	Résultat n	Augmentation	Diminution	Clôture 30/09/2021
Capital social	2 944 350					2 944 350
PRIMES D APPORT	5 542 896					5 542 896
RESERVES LEGALES	76 225					76 225
Réserves indisponibles	12 245					12 245
AUTRES RESERVES	139 894					139 894
REPORT A NOUVEAU (Solde D	-6 009 964	-1 876 117				-7 886 080
Résultat de la période	-1 876 117	1 876 117	17 912			17 912
Capitaux propres	829 529	0	17912			847 441

NOTE IV NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**A - CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires comprend les ventes de Gaz de Pétrole Liquéfiés (conditionné, vrac...) ainsi que les prestations associées.

L'évolution du chiffre d'affaires s'analyse comme suit :

	Exercice 2020/2021	Exercice 2019/2020
Prestations liées au GPL et Prestations associées	2 485 814	2 146 956
TOTAL	2 485 814	2 146 956

B - RESULTAT ET IMPOT SUR LES BENEFICESVentilation de l'Impôt

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	TOTAL
1 – Résultat avant impôt (1)	- 178 691	196 603	17 912
2 – Résultat fiscal (*)	- 181 880	196 603	14 723
3 – <i>Impôt net sur les résultats (2)</i> - AU TAUX NORMAL A 33 1/3% - CONTRIBUTION SOCIAL SUR BENEFICES 3,3% - COMPLEMENT SUR EXERCICES ANTERIEURS			
4- Résultat après impôt (1-2)	-178 691	196 603	17 912

* Déficit antérieur de 10 821 730 € et résultat de l'exercice 14 723 €

C - IMPACT SUR LE COMPTE DE RESULTAT DES TRAITEMENTS FISCAUX SUR LES AMORTISSEMENTS

Prise en charge de 41 076 € de dotations aux amortissements dérogatoires sur l'exercice.
Constatation de 4 755 € de reprises sur amortissements dérogatoires sur l'exercice.

D - DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELSProduits exceptionnels :

- Reprises aux amortissements dérogatoires :	4 755 €
- Reprises sur provisions pour risques et charges :	26 466 €
- Reprises sur provisions pour risques et charges Démantèlement :	81 814 €
- Reprises sur provisions charges Except PPRT :	1 538 200 €
- Produits exceptionnels PPRT :	104 389 €
- Produits exceptionnels :	215 500 €

Charges exceptionnelles :

- VNC sur Cessions d'Immobilisations :	10 634 €
- Dotation provision PPRT DOMENE :	333 333 €
- Dotations aux amortissements dérogatoires :	41 076 €
- Charges exceptionnelles PPRT DOMENE :	1 389 478 €

NOTE V AUTRES INFORMATIONS**A - ETAT DES CREANCES ET DES DETTES**

Rubriques et Postes	Montant brut (1)	Échéance	
		à 1 an au plus	à plus d'1 an
CREANCES			
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des part. (1)			
Prêts (2)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	247 423	247 423	
Autres	427 420	427 420	
Capital souscrit-appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 653	23 653	
	698 496	698 496	0
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles (3)		-	
Autres emprunts obligataires (3)			
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit (4)	-	-	
Emprunts et dettes financières divers (5)	-	-	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	877 061	877 061	
Dettes fiscales et sociales	209 550	209 550	
Dettes sur immobilisations et comptes ratt.	-	-	
Autres dettes	2 358 296	-	2 358 296
Produits constatés d'avance		-	
	3 444 907	1 086 611	2 358 296
(1) Montant correspondant à la ligne du bilan			
(2) Prêts accordés au cours de l'exercice 0 €, récupérés en cours d'exercice 0 €			
(3) Emprunts souscrits en cours d'exercice 0 €, remboursés en cours d'exercice 0 €			
(4) Dont deux ans au maximum à l'origine 0 €, à plus de deux ans à l'origine 0 €			
(5) Dont 0 € envers les associés			

B - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'évènements postérieurs à la clôture.

C - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements liés aux indemnités de départ de retraite

Ces engagements ont été calculés selon une méthode rétrospective avec projection des salaires exposée dans les règles et méthodes comptables appliquées dans la société. Ils s'élèvent à 97 221 € cette année, contre 101 034 € l'année précédente.

	Types d'engagement	Montant en K€
	Avals, cautions et garanties donnés	
	Engagements en matière de pension, retraites et assimilés	97
	Engagements financiers divers	
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>		
	Créances garanties par des sûretés réelles	
<i>Autres informations éventuelles</i>	Cdes fournisseurs immos et autres engagements d'achat	
	Contrat de location-financement	
	Achats et ventes de devises à terme non couverts	

D - FILIALES ET PARTICIPATIONS ET ENTREPRISES LIEESEntreprises liées

Éléments concernant les entreprises liées et les participations		
<i>en €</i>		
POSTES	Montants concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commande		
Créances clients et comptes rattachés	98 917	108 703
Autres créances	-	
Capital souscrit, appelé, non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 672	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 700 296	658 000
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	7 159	

Les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

E - PERSONNEL

L'effectif au 30 septembre 2021 ressort à 10 salariés (1 cadre et 9 employés).

SOBEGAL SA

Société anonyme au capital de 2.944.350 €
Siège social : Usine de Lacq
64170 - LACQ
095 880 894 RCS Pau

-.-.-.-

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JANVIER 2022**

Procès-verbal

L'an 2022, le 28 janvier, à 9 heures,

Les actionnaires de la société anonyme SOBEGAL (la "Société") se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, par téléconférence, sur la convocation faite par le Conseil d'Administration qui leur a été adressée par courrier et email en date du 13 janvier 2022.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée en ce sens.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Yves VRINAT en sa qualité de Président du Conseil d'Administration de la Société.

Le représentant légal de la société BUTAGAZ, Monsieur Emmanuel TRIVIN, a délégué son pouvoir de représentation à Monsieur Philippe PORTAL et la représentante légale de la société ANTARGAZ, Madame Anne DE BAGNEUX, a délégué son pouvoir de représentation à Monsieur Yves VRINAT.

La société ANTARGAZ et la société BUTAGAZ, qui sont les deux actionnaires présents disposant du plus grand nombre de voix et acceptant, sont appelés comme scrutateurs.

Madame Marion-Anne ETEOCLE est désignée comme secrétaire.

Le Cabinet ERNST & YOUNG Audit, dûment convoqué en date du 13 janvier 2022, est absent et excusé et n'a pas formulé d'observations.

Le Président constate, d'après la feuille de présence arrêtée et certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, que les actionnaires présents ou représentés réunissent l'intégralité des 196.290 actions composant le capital social et ayant droit de vote.

En conséquence, le quorum du cinquième des actions ayant droit de vote est atteint et l'Assemblée Générale Ordinaire est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

-.-.-.-

Le Président rappelle qu'il a été mis à la disposition des membres de l'Assemblée les documents suivants :

- copie des lettres de convocation qui ont été adressées aux actionnaires et la copie de la lettre recommandée de convocation qui a été adressée au Commissaire aux comptes et de l'avis de réception de celle-ci ;
- la feuille de présence de l'Assemblée à laquelle sont annexées les délégations de représentation, certifiée par le bureau ainsi que la liste des actionnaires ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 (comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice) ;
- le rapport de gestion du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire sur la situation et l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2021 ;
- le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021, le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions règlementées ;
- le texte des projets de résolutions qui seront soumises à l'Assemblée ;
- l'information nécessaire relative aux honoraires versés au Commissaire aux comptes en application de l'article L. 820-3 du Code de commerce ;
- un exemplaire des statuts de la Société.

-oo-oo-oo-

Puis le Président de séance déclare :

- que les formules de pouvoir adressées aux actionnaires par la Société étaient accompagnées des documents et comportaient les mentions prévues par l'article R. 225-81 du Code de commerce ;
- que la liste des actionnaires arrêtée le seizième jour avant la réunion de l'Assemblée a été tenue à la disposition des actionnaires au siège social quinze jours avant cette réunion ;
- et que les documents et renseignements mentionnés aux articles L. 225-115 du Code de commerce et R. 225-83 du Code de commerce ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social à compter de la date de la convocation de cette Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

-oo-oo-oo-

Le Président rappelle à l'Assemblée qu'elle est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration, du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021, Approbation desdits comptes ;
2. Affectation du résultat ;
3. Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L. 225-38 et suivants du Code de commerce. Approbation desdites conventions ;
4. Pouvoirs pour les formalités légales.

Le Président donne ensuite lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire, du rapport général et spécial du Commissaire aux comptes.

Diverses observations sont échangées au cours desquelles le Président donne les éclaircissements demandés.

La discussion étant close et personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires.

-∞-∞-∞-

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration sur l'activité de la Société au cours de l'exercice social écoulé et sur les comptes dudit exercice et la lecture du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice, approuve les comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2021 tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses et charges non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal, visées au point 4° de l'article 39 du Code Général des Impôts.

En conséquence, elle donne quitus aux Administrateurs de l'exécution de leur mandat au cours de cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 17.912 € de la façon suivante :

Report à nouveau antérieur.....	-7.886.080 €
Résultat net de l'exercice.....	17.912 €
TOTAL A AFFECTER	-7.868.168 €

AFFECTATION PROPOSEE

Report à nouveau.....	-7.868.168 €
TOTAL.....	-7.868.168 €

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices, ainsi que le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes

exercices éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement pour les années 2018, 2019 et 2020 ont été les suivants :

Exercice	Dividende distribué par action (€)	Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement (€)	Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement (€)
Exercice clos le 30.09.2018	0,00	0,00	0,00
Exercice clos le 30.09.2019	0,00	0,00	0,00
Exercice clos le 30.09.2020	0,00	0,00	0,00

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L. 225-38 du Code de commerce, constate l'absence de conventions réglementées au sens des dispositions applicables.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire confère tous pouvoirs au porteur avec faculté de délégation à l'effet de procéder à toutes les formalités requises par les lois et règlements en conséquence des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

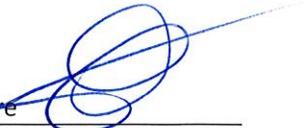
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui est signé par les membres du bureau.


Président Directeur Général
M. Yves VRINAT


Scrutateur
ANTARGAZ représentée
Par : **M. Yves VRINAT**


Scrutateur
BUTAGAZ représentée
Par : **M. Philippe PORTAL**


Secrétaire
Mme Marion-Anne ETEOCLE



Société Béarnaise des Gaz Liquéfiés

SOBEGAL

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Société Béarnaise des Gaz Liquéfiés SOBEGAL

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société SOBEGAL,

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 SOBEGAL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

■ Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

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

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



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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 7 décembre 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Charlotte Jansen

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	252 154		252 154	252 154
Constructions	1 727 852	729 665	998 186	862 959
Installations techniques, matériel, outillage	11 738 134	6 665 018	5 073 116	3 732 378
Autres immobilisations corporelles	41 612	32 699	8 913	10 400
Immobilisations en cours	260 796		260 796	1 824 366
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 857		1 857	1 857
ACTIF IMMOBILISE	14 022 404	7 427 382	6 595 022	6 684 114
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 670		3 670	3 668
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	247 423		247 423	415 690
Autres créances	427 420		427 420	184 886
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	281 162		281 162	560 407
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 653		23 653	24 657
ACTIF CIRCULANT	983 328		983 328	1 189 308
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 005 732	7 427 382	7 578 350	7 873 422

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 944 350	2 944 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 542 896	5 542 896
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	76 225	76 225
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	12 245	12 245
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	139 894	139 894
Report à nouveau	-7 886 080	-6 009 964
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	17 912	-1 876 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 784 270	1 747 950
CAPITAUX PROPRES	2 631 711	2 577 479
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 501 732	2 814 879
PROVISIONS	1 501 732	2 814 879
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 061	440 369
Dettes fiscales et sociales	209 550	242 783
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 776
Autres dettes	2 358 296	1 751 136
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 444 906	2 481 065
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 578 350	7 873 422

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 485 814		2 485 814	2 146 956
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 485 814		2 485 814	2 146 956
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 400	24 780
Autres produits			7 651	8 894
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 509 865	2 180 630
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			7 251	18 252
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-2	1 040
Autres achats et charges externes			1 337 735	1 435 308
Impôts, taxes et versements assimilés			157 309	211 800
Salaires et traitements			481 844	556 790
Charges sociales			227 595	236 878
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			468 851	552 317
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			10	1 785
CHARGES D'EXPLOITATION			2 680 592	3 014 169
RESULTAT D'EXPLOITATION			-170 727	-833 538
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 964	2 021
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 964	2 021
RESULTAT FINANCIER			-7 964	-2 021
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-178 691	-835 559

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	319 889	192 341
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 651 235	494 473
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 971 123	686 814
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		85 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 400 112	843 044
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	374 409	798 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 774 521	1 727 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL	196 603	-1 040 558
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 480 989	2 867 445
TOTAL DES CHARGES	4 463 077	4 743 562
BENEFICE OU PERTE	17 912	-1 876 117

NOTE I **FAITS CARACTERISTIQUES**

La société a pour principale activité la réalisation de prestations d'emplissage concernant les GPL.

NOTE II **PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

A. PRINCIPES GENERAUX

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Les comptes annuels sont établis conformément au plan comptable professionnel des industries du raffinage et de la distribution des hydrocarbures. Ils sont établis dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.
- Continuité de l'exploitation.

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

(a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées selon le cas à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

(b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées selon le cas à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport et amorties suivant le mode linéaire.

Les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Durées

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| * Constructions | 40 ans |
| * Agencements et aménagements | de 10 à 20 ans |
| * Installations techniques | de 5 à 12 ans |
| * Matériel informatique | 3 ans |

(c) Créances

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

(d) Provisions réglementées

Les provisions réglementées présent au bilan correspondent à des amortissements dérogatoires pour un montant de 1 784 K€. Ces amortissements sont pratiqués en comptabilité en application des textes fiscaux. Ils résultent de la différence entre la durée d'utilisation comptable et la durée d'usage fiscale. La méthode linéaire est appliquée dans les méthodes comptables et fiscales.

(e) Provisions pour risques et charges

Les provisions constituées sont destinées à couvrir les risques et les charges nettement précisés quant à leur objet et que les événements survenus ou en cours rendent probables. Elles représentent au 30 septembre 2021 un montant de 1 502 K€ qui correspondent aux Plans de Prévention des Risques Technologiques (PPRT) de Domène pour 972 K€, au démantèlement de NERAC pour 458 K€, à un dossier de licenciement pour 56 K€ et aux médailles du travail pour 15 K€.

(f) Retraites et autres engagements vis à vis du personnel

Les montants des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite et d'indemnités de départ en retraite sont mentionnés en engagements hors bilan et estimés sur la base d'évaluations actuarielles. Ces engagements ont été calculés selon une méthode rétrospective avec projection des salaires et les principales hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 0.76 %.
- taux de revalorisation annuelle des salaires : 2.5 %.
- taux d'inflation : 2.0 %.
- âge de départ en retraite :
 - non cadres : 62 ans si le salarié est né avant le 01/01/1966, 63 ans au-delà
 - cadres : 64 ans si le salarié est né avant le 01/01/1966, 65 ans au-delà
- taux de charges sociales : 48.49 % Cadre et 40.44 % Non Cadre
- taux annuel de démission pour le personnel hors cadres :
 - de 8 % pour les salariés âgés de moins de 24 ans
 - de 6 % pour les salariés âgés de 25 à 29 ans
 - de 4 % pour les salariés âgés de 30 à 34 ans
 - de 3 % pour les salariés âgés de 35 à 39 ans
 - de 2 % pour les salariés âgés de 40 à 44 ans
 - de 1 % pour les salariés âgés de 45 à 49 ans
 - de 0 % pour les salariés âgés de plus de 50 ans
- mortalité : tables TG HF – 2005

SOBEGAL

(g) Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires, même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant, sont compris dans le résultat courant.

Les opérations exceptionnelles concernent des éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise, ou ne se rapportant pas à l'exercice clôturé. Ce sont soit des opérations de gestion, soit des opérations en capital.

C - CONSOLIDATION

UGI France utilisant l'exemption d'établissement des comptes consolidés, toutes ses filiales sont désormais consolidées dans les comptes d'UGI Corporation 460 North Gulph Road King of Prussia, PA 19460 UNITED STATES OF AMERICA.

NOTE III NOTES SUR LE BILAN

A - ACTIF IMMOBILISE

Mouvements des immobilisations incorporelles

En €	Logiciels
Valeur brute au 30/09/20	0
Amortissements cumulés au 30/09/20	0
Valeur nette comptable au 30/09/19	0
Acquisitions	-
Cessions, sorties d'inventaire (VNC)/Réductions	0
Reclassements	-
Dotations/reprises aux amortissements	0
Valeur nette comptable au 30/09/21	0
Dont valeur brute au 30/09/21	0
Dont amort. cumulés au 30/09/21	0

SOBEGAL

Mouvements des immobilisations corporelles

En €	Terrains	Constructions	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Autres immobilisations	Immobilisations en cours	Total
Dont valeur brute au 30/09/20	252 154	1 612 282	10 039 145	41 913	1 824 366	13 769 860
Dont amort. cumulés au 30/09/20	-	- 749 322	- 6 306 768	- 31 512	-	- 7 087 602
Valeur nette comptable au 30/09/20	252 154	862 960	3 732 377	10 401	1 824 366	6 682 258
Acquisitions	-	-	-	-	390 392	390 392
Cessions, sorties d'inventaire (VNC)/Réductions	-	- 127 874	- 11 531	- 300	-	- 139 705
Reclassements	-	243 444	1 710 519	-	- 1 953 963	-
Dotations/reprises aux amortissements	-	19 657	- 358 250	- 1 187	-	- 339 780
Autres	-	-	-	-	-	-
Valeur nette comptable au 30/09/21	252 154	998 187	5 073 115	8 914	260 795	6 593 165
Dont valeur brute au 30/09/21	252 154	1 727 852	11 738 134	41 612,00	260 795	14 020 547
Dont amort. cumulés au 30/09/21	-	- 729 665	- 6 665 019	- 32 698,00	-	- 7 427 382

Les immobilisations en cours de la période sont réparties comme suit par site :

- Lacq : 4 000 €
- Nérac : 0 €
- Calmont : 245 445 €
- Domène : 11 351 €

Crédit-bail

Néant

SOBEGAL

B - ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes

Néant

Créances clients

Les créances clients s'élèvent à 247 K€. Les principales créances à la clôture sont :

- Antargaz : 99 K€
- Butagaz : 109 K€
- Autres Clients : 39K€

Autres créances

Les autres créances s'élèvent à 427 K€. Dont 210 K€ de créances fiscales, 2 K€ de charges sociales et 216 K€ de débiteurs divers.

Disponibilités

Les disponibilités s'élèvent à 281 K€ et sont essentiellement composées du compte bancaire de la Société Générale.

C - COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

Les charges constatées d'avance d'un montant de 24 K€ se rapportent à des charges d'exploitation.

D - EMPRUNTS ET DETTES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Néant

Autres dettes

Les autres dettes s'élèvent à 2 358 K€, dont 1 700 K€ de compte courant Antargaz et 658 K€ de compte courant BUTAGAZ

E - CHARGES A PAYER

Elles représentent 105 K€ de charges sociales liées aux salariés de la société.

Elles représentent 78 K€ de charges fiscales.

Elles représentent 520 K€ de Factures Non Parvenues.

SOBEGAL

F - COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

Néant

G - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social au 30/09/21 s'élève à 2 944 350 € et est composé de 196 290 actions ordinaires d'une valeur de nominale de 15 €.

Participation Antargaz : 72 %
Participation Butagaz : 28 %

H - TABLEAU DES MOUVEMENTS DES CAPITAUX PROPRES

SOBEGAL - €	Clôture 30/09/2020	Affectation résultat n-1	Résultat n	Augmentation	Diminution	Clôture 30/09/2021
Capital social	2 944 350					2 944 350
PRIMES D APPORT	5 542 896					5 542 896
RESERVES LEGALES	76 225					76 225
Réserves indisponibles	12 245					12 245
AUTRES RESERVES	139 894					139 894
REPORT A NOUVEAU (Solde D	-6 009 964	-1 876 117				-7 886 080
Résultat de la période	-1 876 117	1 876 117	17 912			17 912
Capitaux propres	829 529	0	17912			847 441

NOTE IV NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A - CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires comprend les ventes de Gaz de Pétrole Liquéfiés (conditionné, vrac...) ainsi que les prestations associées.

L'évolution du chiffre d'affaires s'analyse comme suit :

	Exercice 2020/2021	Exercice 2019/2020
Prestations liées au GPL et Prestations associées	2 485 814	2 146 956
TOTAL	2 485 814	2 146 956

B - RESULTAT ET IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation de l'Impôt

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	TOTAL
1 – Résultat avant impôt (1)	- 178 691	196 603	17 912
2 – Résultat fiscal (*)	- 181 880	196 603	14 723
3 – <i>Impôt net sur les résultats (2)</i> - AU TAUX NORMAL A 33 1/3% - CONTRIBUTION SOCIAL SUR BENEFICES 3,3% - COMPLEMENT SUR EXERCICES ANTERIEURS			
4- Résultat après impôt (1-2)	-178 691	196 603	17 912

* Déficit antérieur de 10 821 730 € et résultat de l'exercice 14 723 €

C - IMPACT SUR LE COMPTE DE RESULTAT DES TRAITEMENTS FISCAUX SUR LES AMORTISSEMENTS

Prise en charge de 41 076 € de dotations aux amortissements dérogatoires sur l'exercice.
Constatation de 4 755 € de reprises sur amortissements dérogatoires sur l'exercice.

D - DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Produits exceptionnels :

- Reprises aux amortissements dérogatoires :	4 755 €
- Reprises sur provisions pour risques et charges :	26 466 €
- Reprises sur provisions pour risques et charges Démantèlement :	81 814 €
- Reprises sur provisions charges Except PPRT :	1 538 200 €
- Produits exceptionnels PPRT :	104 389 €
- Produits exceptionnels :	215 500 €

SOBEGAL

Charges exceptionnelles :

- VNC sur Cessions d'Immobilisations :	10 634 €
- Dotation provision PPRT DOMENE :	333 333 €
- Dotations aux amortissements dérogatoires :	41 076 €
- Charges exceptionnelles PPRT DOMENE :	1 389 478 €

NOTE V AUTRES INFORMATIONS

A - ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Rubriques et Postes	Montant brut (1)	Échéance	
		à 1 an au plus	à plus d'1 an
CREANCES			
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des part. (1)			
Prêts (2)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	247 423	247 423	
Autres	427 420	427 420	
Capital souscrit-appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 653	23 653	
	698 496	698 496	0
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles (3)		-	
Autres emprunts obligataires (3)			
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit (4)	-	-	
Emprunts et dettes financières divers (5)	-	-	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	877 061	877 061	
Dettes fiscales et sociales	209 550	209 550	
Dettes sur immobilisations et comptes ratt.	-	-	
Autres dettes	2 358 296	-	2 358 296
Produits constatés d'avance		-	
	3 444 907	1 086 611	2 358 296
(1) Montant correspondant à la ligne du bilan			
(2) Prêts accordés au cours de l'exercice 0 €, récupérés en cours d'exercice 0 €			
(3) Emprunts souscrits en cours d'exercice 0 €, remboursés en cours d'exercice 0 €			
(4) Dont deux ans au maximum à l'origine 0 €, à plus de deux ans à l'origine 0 €			
(5) Dont 0 € envers les associés			

B - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'évènements postérieurs à la clôture.

C - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements liés aux indemnités de départ de retraite

Ces engagements ont été calculés selon une méthode rétrospective avec projection des salaires exposée dans les règles et méthodes comptables appliquées dans la société. Ils s'élèvent à 97 221 € cette année, contre 101 034 € l'année précédente.

	Types d'engagement	Montant en K€
	Avals, cautions et garanties donnés	
	Engagements en matière de pension, retraites et assimilés	97
	Engagements financiers divers	
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>		
<i>Autres informations éventuelles</i>	Créances garanties par des sûretés réelles	
	Cdes fournisseurs immos et autres engagements d'achat	
	Contrat de location-financement	
	Achats et ventes de devises à terme non couverts	

D - FILIALES ET PARTICIPATIONS ET ENTREPRISES LIEES

Entreprises liées

Eléments concernant les entreprises liées et les participations		
<i>en €</i>		
POSTES	Montants concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commande		
Créances clients et comptes rattachés	98 917	108 703
Autres créances	-	
Capital souscrit, appelé, non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 672	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 700 296	658 000
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	7 159	

Les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

E - PERSONNEL

L'effectif au 30 septembre 2021 ressort à 10 salariés (1 cadre et 9 employés).