



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 : 1991 B 03236

Numéro SIREN : 542 095 591

Nom ou dénomination : RUBIS ANTILLES GUYANE

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2017 sous le numéro de dépôt 20585

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

13 JUIN 2017

DEPOT N°

2088

RUBIS ANTILLES GUYANE

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL
LE 31 mai 2017

LIBELLE DES COMPTES		BRUT 2016	AMORT & PROVISIONS	NET 2016	NET 2015
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets et droits similaires	532 450	529 508	2 941	18 896
	Fonds commercial	3 625 145	2 293 622	1 331 523	1 331 523
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains	4 262 862	677 610	3 585 252	3 654 868
	Constructions	40 527 727	31 362 958	9 164 770	9 849 909
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	61 730 763	44 866 587	16 864 176	17 653 639
	Autres immobilisations corporelles	6 935 938	6 093 448	842 490	1 085 219
	Immobilisations en cours	3 602 795		3 602 795	1 282 529
	Avances et acomptes				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	11 712 257	1 279 294	10 432 963	10 327 743
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	61 711	19 666	42 045	42 045
	TOTAL (II)	132 991 646	87 122 693	45 868 953	45 246 369
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	259 275		259 275	154 594
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services	1 550 805		1 550 805	
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 600 818	33 907	2 566 911	2 962 399
	Avances et acomptes versés sur commandes	259 793		259 793	295 476
	Clients et comptes rattachés	14 669 107	2 152 318	12 516 789	9 431 551
	Autres créances	6 282 994		6 282 994	5 274 087
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Comptes de régular	Disponibilités	8 550 604		8 550 604	7 436 233
	Charges constatées d'avance	173 467		173 467	172 046
	TOTAL (III)	34 346 864	2 186 225	32 160 639	25 726 387
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Prime de remboursement des obligations (V)				
	Écart de conversion actif (VI)	53 841		53 841	56 183
TOTAL GENERAL I à VI		167 392 351	89 308 918	78 083 433	71 028 939

RUBIS ANTILLES GUYANE

BILAN PASSIF (avant répartition)

	LIBELLE DES COMPTES	ANNEE 2016	ANNEE 2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (Dont versé : 798 750)	798 750	798 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)	219 054	219 054
	Réserve légale	81 179	81 179
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation en cours)	13 041	13 041
	Autres réserves (dont réserves relatives à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants)	364 207	218 358
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	7 938 986	7 121 599
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	7 772 288	7 386 449
	TOTAL (I)	17 187 505	15 838 430
Autres fonds propres	Produit des émissions des titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)	0	0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	245 515	77 307
	Provisions pour charges	820 845	1 345 641
	TOTAL (III)	1 066 360	1 422 948
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 015 723	6 543 100
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	21 546 378	19 359 152
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 862	31 880
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 863 332	19 164 198
	Dettes fiscales et sociales	8 319 070	8 048 895
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 672	71 391
	Autres dettes	954 100	548 946
Compte régul.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	59 826 137	53 767 561
	Ecart de conversion passif (V)	3 431	
	TOTAL GENERAL (I à V)	78 083 433	71 028 939

RUBIS ANTILLES GUYANE
COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	LIBELLE DES COMPTES	Exercice N			Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	255 367 260		255 367 260	256 254 153
	Production vendue : - biens - services	6 765 895		6 765 895	6 570 349
	Chiffres d'affaires nets	262 133 155		262 133 155	262 824 503
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 563 936	1 512 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 318 726	1 736 905
	Autres produits			378 918	421 233
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			266 394 735	266 494 641
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			225 911 561	228 366 104
	Variation de stocks (marchandises)			413 053	-589 441
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)			-128 157	72 219
	Autres achats et charges externes			19 606 885	18 821 700
	Impôts, taxes et versements assimilés			876 360	912 404
	Salaires et traitements			3 741 558	3 671 933
	Charges sociales			1 810 635	1 729 476
	Sur immobilisation : - dotations aux amortissements - dotations aux provisions			4 146 478	4 271 291
	Sur actif circulant : - dotations aux provisions			1 636 955	1 430 610
	Pour risques et charges : - dotations aux provisions			217 334	48 619
	Autres charges			437 640	552 539
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)			258 670 302	259 287 453
	1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 724 433	7 207 188
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
	Produits financiers de participations			3 000 348	3 149 002
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés			30 048	19 568
	Reprises sur provisions et transferts de charges			263 805	139 295
	Différences positives de change			90 811	111 789
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			3 385 013	3 419 654
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions			156 243	181 860
	Intérêts et charges assimilées			161 954	186 933
	Différences négatives de change			80 873	95 315
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)			399 070	464 108
	2- RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 985 943	2 955 545
	3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			10 710 376	10 162 733
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			318 180	4 695
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			230 284	13 282
	Reprises sur provisions et transferts de charges			139 053	193 040
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			687 517	211 017
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			48 246	6 241
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			94 052	12 648
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			524 892	667 502
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			667 190	686 390
	4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			20 327	-475 373
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
	Impôt sur les bénéfices (X)			2 791 718	2 565 761
	TOTAL DES PRODUITS (I+II+V+VII)			270 467 265	270 125 311
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			262 528 279	263 003 712
	5-BENEFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			7 938 986	7 121 599

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

CHIFFRES CLÉS

✓	Durée de l'exercice : 12 mois	
✓	Total du bilan :	78 083 432,81
✓	Résultat avant répartition :	7 938 985,57

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société RUBIS ANTILLES GUYANE .

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

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 CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- ✓ à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat et aux frais accessoires, hors frais d'acquisition,
- ✓ ou à leur coût de production, hors intérêts des emprunts dédiés à cette production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée de vie prévue :

Constructions : 20 ans
Agencements et aménagements divers (citerne gaz) : 30 ans
Agencements et aménagements divers (hors citerne gaz) : entre 5 et 20 ans
Matériels et outillages industriels : entre 7 et 10 ans
Mobiliers : entre 5 et 10 ans
Matériel de transport d'exploitation : entre 4 et 5 ans

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé le cas échéant pour constater l'écart entre l'amortissement économique et l'amortissement fiscalement admis.

Le complément d'amortissement dérogatoire, le cas échéant, est calculé selon les critères d'amortissement suivants:

Matériels et outillages de stations services : dégressif entre 7 et 10 ans
Matériel informatique: dégressif 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimés selon la méthode :

- ☒ du coût unitaire moyen pondéré
- ☐ FIFO (premier entré, premier sorti)

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimés selon la méthode :

- ☒ du coût unitaire moyen pondéré
- ☐ FIFO (premier entré, premier sorti)

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision afin de tenir compte :

- ✓ pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- ✓ pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (accises, fret etc ...)

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

CRÉANCES

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elle sont susceptibles de donner lieu.

RISQUES LIES A L' ACTIVITE

La société RUBIS ANTILLES GUYANE exploite via sa filiale SIGL un site d'emplissage de GPL situé dans la zone d'activité de Jarry (Baie Mahault - Guadeloupe) qui relève de la réglementation SEVESO II

Afin de préserver ses intérêts d'une part, et de réduire les risques visés plus haut d'autre part, la société a engagé un programme d'identification, de prévention et de réduction des risques industriels

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe de la société consolidante.

Cette annexe fait partie intégrante des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2016

Toute information ne figurant pas dans cette annexe a, à notre avis, un caractère non obligatoire ou non significatif

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent les amortissements dérogatoires et la provision pour hausse des prix.

Les amortissements dérogatoires représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés selon les modalités ci-avant. Leur contrepartie est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste « Dotations aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires ».

La provision pour hausse des prix a été instituée pour permettre aux entreprises de déduire temporairement de leurs bases d'impôt sur les sociétés une fraction des bénéfices qu'elles investissent dans la reconstitution des stocks en cas de hausse des prix importante. Elle est constituée lorsqu'il est constaté, sur une période de deux ans, une hausse des prix supérieure à 10% de la valeur unitaire d'inventaire des stocks à la clôture.

OPÉRATIONS EN DEVISES

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

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque, en totalité.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHANGEMENTS DE METHODES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les changements de méthodes de présentation survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les mouvements de l'actif immobilisés sont repris dans le tableaux ci-après. Les variations significatives appellent les commentaires suivants :

NEANT

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2016	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 31/12/2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 157 991	1 790	2 186	4 157 595
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	4 157 991	1 790	2 186	4 157 595
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 307 295	7 195 857	3 443 068	117 060 083
♦ Terrains et agencements/aménagements de Terrains	4 267 890	65 453	70 482	4 262 861
♦ Constructions	40 040 593	664 299	177 166	40 527 726
<i>sur sol propre</i>	23 607 841	108 437		23 716 278
<i>sur sol d'autrui</i>	5 733 715			5 733 715
<i>installations et agencements</i>	10 699 037	555 862	177 166	11 077 734
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	60 799 964	1 477 581	546 782	61 730 763
♦ Autres Immobilisations corporelles	6 916 319	229 803	210 183	6 935 939
<i>installations et agencements</i>	4 857 390	20 926	140 279	4 738 036
<i>matériel de transport</i>	416 546	98 756	4 589	510 713
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	1 642 383	110 120	65 314	1 687 189
<i>emballages récupérables et divers</i>				
♦ Immobilisations corporelles en cours	1 282 529	4 758 721	2 438 456	3 602 794
♦ Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	11 773 968	4 300	4 300	11 773 968
♦ Participations évaluées équivalence				
♦ Autres participations	11 712 257			11 712 257
♦ Autres titres immobilisés				
♦ Prêts et autres immob. financières	61 711	4 300	4 300	61 711
TOTAL	129 239 254	7 201 947	3 449 555	132 991 646

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/01/2016	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		17 198	1 640	15 558
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles		17 198	1 640	15 558
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 129 280	909 809	3 219 471
♦ Terrains et agencements/aménagement de terrains		70 990	6 403	64 587
♦ Constructions		1 338 891	166 619	1 172 272
<i>sur sol propre</i>		592 363		592 363
<i>sur sol d'autrui</i>		48 223		48 223
<i>installations et agencements</i>		698 305	166 619	531 686
♦ Install. techniques Matériel et Outil.		2 256 672	536 410	1 720 262
♦ Autres Immobilisations corporelles		462 726	200 377	262 349
<i>installations et agencements</i>		286 579	135 718	150 861
<i>matériel de transport</i>		62 707	2 238	60 468
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>		113 440	62 420	51 020
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL		4 146 478	911 449	3 235 029

PROVISIONS	Cumul au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Cumul au 31/12/2016
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	1 404 181		105 220	1 298 961
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	1 384 515		105 220	1 279 295
<i>autres immobilisations financières</i>	19 666			19 666
TOTAL	2 168 739		105 220	2 063 519

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FONDS COMMERCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Le fonds commercial se décompose à fin décembre 2016 de la façon suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
• Droit au bail	1 331 523	
• Éléments achetés avec protection juridique		
• Éléments achetés sans protection juridique		
• Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
• Éléments reçus en apport		
TOTAL	1 331 523	

Les fonds commerciaux ont été amortis jusqu'en 2001. Ils ne sont plus amortis depuis cette date.

Les fonds commerciaux font l'objet d'une provision en cas de perte de valeur constatée et jugée durable.
durable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais d'acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
♦ Concessions, brevets et droits similaires	2 941	
♦ Autres immobilisations incorporelles :		
TOTAL	2 941	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production

Les intérêts des emprunts ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les durées et les méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	Fourchette de durée :		Méthode :	
	de (ans)	à (ans)	linéaire	dégressif
♦ Construction	20		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (*)	30		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (**)	5	20	☒	☐
♦ Matériel et outillage industriel	7	10	☒	☐
♦ Matériel de transport	4	5	☒	☐
♦ Matériel de bureau	5		☒	☐
♦ Mobilier	5	10	☒	☐

(*) : Bouteilles et citernes gaz, réservoirs

(**) : autres agencements hors citerne gaz.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés, à l'exclusion des frais d'acquisition.

Le détail des participations est le suivant :

- SIGL 1 683 445 €
- STOCABU 381 123 €
- GIE Aviation 2 905 464 €
- SAPR 6 741 920 €
- SEM Atlantique 305 €

Total: 11 712 257 €

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition

Au 31/12/2016, aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- STOCKS ET EN COURS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

STOCKS ET EN COURS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais accessoires à l'exception de de toute valeur ajoutée ainsi que des frais de stockage selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks de marchandises s'élèvent à 2 472 406,95 €

Des stocks de fournitures et matériels sont présents pour respectivement 259 275 € et 128 411,03 €. Une partie du matériel est déprécié à hauteur de 33 907 €

CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE

Concernée par la loi 2005-781 du 13 juillet 2005 sur l'environnement, la société est assujettie par l'Administration à l'objectif d'économie d'énergie pour une période triennale. La société a choisi de comptabiliser les certificats d'économie d'énergie selon le modèle "Négoce".

Le décret 2014-1668 du 29/12/2014 stipule les modalités de répartition des obligations pour la 3ème période triennale qui a débuté le 1er janvier 2016.

Aucun certificat n'a été généré sur la période.

Des certificats d'énergie ont été acquis en 2016 pour un montant de 1 551 milliers d'euros, afin de couvrir les obligations. Le montant inscrit en stock est égal à 1 551 milliers d'euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2016
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	7 386 449	524 891	139 053	7 772 287
♦ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
♦ Investissements				
♦ Hausse des prix	782 584	28 225		810 809
♦ Fluctuation des cours				
♦ Amortissements dérogatoires	6 603 865	496 666	139 053	6 961 478
♦ Implantation à l'étranger				
<i>avant le 1^{er} janvier 1992</i>				
<i>après le 1^{er} janvier 1992</i>				
♦ Prêts d'installation				
♦ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 422 948	379 128	735 715	1 066 361
♦ Litiges	21 124	165 000		186 124
♦ Garanties données aux clients				
♦ Pertes sur marché à terme				
♦ Amendes et pénalités				
♦ Pertes de change	56 183	156 243	158 585	53 841
♦ Pensions et obligations similaires	536 382	7 334	614	543 102
♦ Impôts				
♦ Renouvellement des immobilisations				
♦ Grosses réparations				
♦ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
♦ Autres prov. pour risques et charges	809 259	50 551	576 516	283 294
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 355 612	2 089 368	2 195 237	4 249 744
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	1 404 181		105 220	1 298 961
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de placement</i>	1 404 181		105 220	1 298 961
<i>autres immobilisations financières</i>				
♦ Stocks et en cours	23 774	10 133		33 907
♦ Clients	2 163 099	2 079 235	2 090 017	2 152 318
♦ Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	13 165 009	2 993 387	3 070 005	13 088 391

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2016
• Provisions réglementées	7 386 449	505 295	119 456	7 772 288
• Provisions pour risques et charges	1 422 948	379 128	735 715	1 066 361
• Provisions pour dépréciation de l'actif	4 355 612	2 089 368	2 195 237	4 249 743
TOTAL	13 165 009	2 973 790	3 050 408	13 088 392

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		2 079 235	2 195 237
• Immobilisations incorporelles			
• Immobilisations corporelles			
• Immobilisations financières			105 220
<i>titres mis en équivalence</i>			
<i>titres de placement</i>			105 220
<i>autres immobilisations financières</i>			
• Stocks et en cours			
• Clients		2 079 235	2 090 017
• Autres provisions pour dépréciation			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF - Échéances :	
		à moins d'un an	à plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	61 711	(0)	61 711
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts ⁽¹⁾ et ⁽²⁾			
♦ Autres créances immobilisées	61 711	(0)	61 711
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	21 125 568	21 125 568	
♦ Clients et comptes rattachés	14 669 107	14 669 107	
<i>clients douteux ou litigieux</i>	1 895 461	1 895 461	
<i>autres clients et comptes rattachés</i>	12 773 646	12 773 646	
♦ Personnel et comptes rattachés	12 074	12 074	
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 517	21 517	
♦ État et autres collectivités publiques	34 647	34 647	
<i>État, impôt sur les bénéfices</i>			
<i>État, taxe sur le chiffre d'affaires</i>			
<i>autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	34 647	34 647	
<i>divers État et autres collectivités publiques</i>			
♦ Groupe et associés ⁽²⁾	5 674 478	5 674 478	
♦ Débiteurs divers	540 278	540 278	
♦ Charges constatées d'avance	173 467	173 467	
TOTAL	21 187 279	21 125 568	61 711

⁽¹⁾

Prêts accordés au cours de l'exercice :

Prêts récupérés au cours de l'exercice :

⁽²⁾

Prêts et avances consentis aux associés :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DU PASSIF - Échéances :		
		à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de cinq ans
♦ Emprunts obligataires convertibles ⁽¹⁾				
♦ Autres emprunts obligataires ⁽¹⁾				
♦ Emprunt ⁽¹⁾ et dettes auprès des établissements de crédit	4 015 722	2 560 724	1 455 000	
à un an au maximum à l'origine	122 109	122 109		
à plus d'un an à l'origine	3 893 613	2 438 615	1 455 000	
♦ Emprunts et dettes financières diverses ⁽¹⁾ et ⁽²⁾	7 825 264	481 341	1 591 220	5 752 703
♦ Fournisseurs et comptes rattachés	24 863 332	24 863 332		
♦ Personnel et comptes rattachés	930 270	930 270		
♦ Dettes fiscales et sociales	8 319 070	8 319 070		
sécurité sociale et autres organismes soc.	716 927	716 927		
État, impôt sur les bénéfices				
État, taxe sur le chiffre d'affaires	644	644		
obligations cautionnées				
autres impôts, taxes et versements assimilés	6 671 229	6 671 229		
♦ Dettes sur immobilisations	95 672	95 672		
♦ Groupe et associés	13 721 114	4 567 114	9 154 000	
♦ Autres dettes	954 100	954 100		
♦ Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 724 545	42 771 624	12 200 220	5 752 703

⁽¹⁾

Emprunts souscrits en cours de l'exercice :

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

2 570 000

⁽²⁾

Dont dettes envers les associés :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Nombre d'actions ou de parts :			Nombre au 31/12/2016	Valeur nominale
	Nombre au 01/01/2016	créés au cours de l'exercice	remboursées au cours de l'exercice		
♦ Actions ordinaires	53 250			53 250	15,00
♦ Actions amorties					
♦ Actions à dividende prioritaire (sans droit de vote)					
♦ Actions préférentielles					
♦ Parts sociales					
♦ Certificats d'investissement					
TOTAL	53 250			53 250	15,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VARIATION DES CAPITAUX PROPRES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise en milliers : Euro

♦ Capitaux propres à la clôture de l'exercice précédent au 31/12/2015, avant affectation	22 814
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O.	-6 976
♦ Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2016	15 838
♦ Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2016	
<i>Variation du capital</i>	
<i>Variation des autres postes</i>	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS	15 838
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE :	1 349
♦ Capital	
♦ Primes, réserves et report à nouveau	
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O. (Distribution)	-6 976
♦ Résultat de l'exercice	7 939
♦ Subventions d'investissement	
♦ Provisions réglementées	386
♦ Autres provisions réglementées	
<i>DONT variations en cours d'exercice dues à des modifications de structure</i>	
<i>DONT variations en cours d'exercice hors opérations de structure</i>	1 349
CAPITAUX PROPRES DU BILAN DE CLÔTURE AU 31/12/2016, AVANT A.G.O.	17 187

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Engagements donnés au profit de :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Cautions	15 600 000				15 600 000
Credit enlèvement douanier (B/Terre)	7 500 000				7 500 000
Crédit enlèvement douanier (Perpignan)	8 100 000				8 100 000
GEIAF	16 586			16 586	
GPAR	2 382 518			2 382 518	
GEIAP	12 481			12 481	
GPAP	1 428 550			1 428 500	
♦ Garanties					
♦ Autres engagements donnés	578 899				578 899
Dette filiales stocabu	578 899				578 899
TOTAL	16 178 899			3 840 085	16 178 899

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE	Engagements accordés par :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Avals					
♦ Cautions	1 317 000				1 317 000
Distributeurs Guadeloupe	615 000				615 000
Distributeurs Martinique	702 000				702 000
♦ Garanties	874 643				874 643
Distributeurs Guadeloupe	684 643				684 643
Distributeurs Martinique	110 000				110 000
Distributeurs Guyane	80 000				80 000
♦ Autres engagements reçus					
TOTAL	2 191 643				2 191 643

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS PRIS EN TERME DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Engagements pris au profit de :		Provisions
	dirigeants	autres	
♦ Pensions et indemnités assimilées			540 364
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en retraite			
♦ Autres engagements :			2 738
<i>Medaille du travail</i>			2 738
TOTAL			543 102

L'évaluation est réalisée selon la méthode d'évaluation rétrospective avec salaire de fin de carrière et d'après les droits définis par la Convention Collective des Industries du Pétrole.

Les paramètres de calcul retenus tiennent compte, pour un âge de départ à la retraite de 65 ans, de la probabilité de présence du salarié dans l'entreprise à l'âge de la retraite, ainsi que de l'actualisation de ses droits.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
♦ Charges d'exploitation	173 467	172 046
♦ Charges financières		
♦ Charges exceptionnelles		
TOTAL	173 467	172 046

Elles concernent essentiellement des dépenses opérationnelles

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les produits constatés d'avance se décomposent à fin décembre 2016 de la façon suivante :

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
♦ Produits d'exploitation		
♦ Produits financiers		
♦ Produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ÉCONOMIQUE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

* Le chiffre d'affaires est ventilé par secteur d'activité et par marché géographique.

Montants en milliers d' Euro

	C.A. réalisé au 31/12/2016 :			C.A. réalisé au 31/12/2015		
	comptable	(1) reclassement	économique	comptable	(1) reclassement	économique
• Carburant	231 058		231 058	231 136		231 136
• Gaz	22 551		22 551	22 144		22 144
• Bitumes	1 830		1 830	2 974		2 974
• Prestations et activités annexes	7 126		7 126	6 570		6 570
•						
•						
•						
•						
TOTAL	262 565		262 565	262 824		262 824

Le Chiffre d'Affaires est réalisé en totalité sur le territoire français.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2016	Montant au 31/12/2015
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	26 114	18 867
• Emprunts obligataires convertibles		
• Autres emprunts obligataires		
• Emprunts auprès des établissements de crédit	11 759	11 112
• Emprunts et dettes financières divers		
• Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
• Groupe et associés	14 355	7 755
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATT.	3 112 449	1 527 231
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 226 092	2 067 885
• Personnel et comptes rattachés	924 585	817 621
• Sécurité sociale et autres organismes sociaux	432 618	413 247
• État et autres collectivités publiques	868 889	837 017
DETTES SUR IMMOB. & COMPTES RATT.		
AUTRES DETTES	525 576	122 820
TOTAL	5 890 231	3 736 803

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2016	Montant au 31/12/2015
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
• Créances rattachées à des participations		
• Autres immobilisations financières		
CRÉANCES	15 034	15 451
• Clients et comptes rattachés	13 083	13 500
• Personnel et comptes rattachés		
• Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
• État et autres collectivités publiques		
• Autres créances	1 951	1 951
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL	15 034	15 451

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TRANSFERTS DE CHARGES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les transferts de charges ont été importants au cours de l'exercice 2016 ; le tableau suivant en reprend le détail par nature :

	Montant au 31/12/2016
♦ Charges d'exploitation	103 993
♦	
♦	
♦	
♦	
♦	
♦ Autres	(0)
TOTAL	103 993

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les charges et les produits exceptionnels ont été importants au cours de l'exercice 2016 ; les tableaux suivants en reprennent le détail par nature :

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Montant au 31/12/2016
♦ Valeurs nettes des éléments cédés		94 052
♦ Amortissements dérogatoires		496 667
♦		
♦		
♦		
♦ Divers		48 246
TOTAL		638 965

PRODUITS EXCEPTIONNELS		Montant au 31/12/2016
♦ Produits de cession des éléments d'actifs cédés		230 284
♦ Reprise amortissements dérogatoires		139 053
♦		
♦		
♦		
♦		
♦ Divers		318 180
TOTAL		687 517

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉPARTITION DU MONTANT GLOBAL DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Taux d'imposition sur les bénéfices 2016 : 34,43%				
	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2016 après impôt	Montant au 31/12/2015
♦ Résultat courant	10 710 376	2 786 429	7 923 947	7 471 066
♦ Résultat exceptionnel à court terme	20 327	5 289	15 038	(349 467)
♦ Résultat exceptionnel à long terme				
♦ Participation des salariés				
♦ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	10 730 703	2 791 718	7 938 985	7 121 599

La société RUBIS ANTILLES GUYANE a comptabilisé dans les comptes de l'exercice clos au 31/12/2016, un Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi d'un montant de 27 479 €.

Cette somme a été intégralement destinée à financer des dépenses de formation continue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

IMPOSITIONS LATENTES		Montant au 31/12/2016 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN		
♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PHP...) ♦ Remise en cause de crédits d'impôt recherche par la diminution des dépenses de recherche ♦ Remise en cause de crédits d'impôt formation par la diminution des dépenses de formation ♦ Remise en cause de la déductibilité des intérêts sur comptes courants bloqués d'associés dirigeants ♦ Effets intercalaires des échanges de titres ♦ Autres :		810
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT		
♦ Complément d'impôts sur la distribution des réserves spéciales (plus-values à long terme, profits de construction) ♦ Autres :		
TOTAL		810

ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS		Montant au 31/12/2016 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN		
♦ Imputation des déficits ♦ Imputation des amortissements réputés différés		
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT		
♦ Contribution sociale de solidarité ♦ Provision indemnité de départ à la retraite : ♦ Provision pour dépréciation de fonds de commerce ♦ Provision pour dépollution :		1 775 236 541 765 233
TOTAL		1 775

SOLDE NET	
------------------	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Montants en milliers

du 01/01/16 au 31/12/16	du 01/01/2015 au 31/12/2015	du 01/01/2014 au 31/12/2014	du 01/01/2013 au 31/12/2013	du 01/01/2012 au 31/12/2012
----------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

CAPITAL EN FIN D'EXERCICE

♦ Capital social	799	799	799	799	799
♦ Nombre des actions ordinaires existantes	53 250	53 250	53 250	53 250	53 250
♦ Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
♦ Nombre maximum d'actions à créer : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					

OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE

♦ Chiffre d'affaires hors taxes	262 133	262 825	290 905	307 090	293 404
♦ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	17 413	16 287	16 509	15 948	15 236
♦ Impôt sur les bénéfices	2 792	2 566	3 128	3 381	3 239
♦ Participation des salariés due au titre de l'exercice					
♦ Dotations aux amortissements et aux provisions	6 682	6 600	6 141	6 992	5 714
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7 939	7 122	7 240	5 575	6 283
♦ Résultat distribué	7 988	6 976	7 189	6 923	15 975

RÉSULTATS PAR ACTION

♦ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	275 €	258 €	251 €	236 €	225 €
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	149 €	134 €	136 €	105 €	118 €
♦ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾	150 €	131 €	135 €	130 €	300 €

PERSONNEL

♦ Effectif moyen des salariés employés	47	46	41	42	41
♦ Montant de la masse salariale	3431	3 302	2 967	3 059	2 938
♦ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	2211	2159	1940	1854	1568

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Capitaux propres avant affectation ⁽¹⁾	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus ⁽²⁾	Valeur comptable nette des titres détenus ⁽³⁾	Prêts et avances consentis et non remboursés ⁽⁴⁾	Montant cautions et avalis donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%) ⁽¹⁾										
* SIGL	484 110	100 %	3 683 445	404 151			4 007 074	79 939		
* SAPR	11 161 697	100 %	6 761 920	6 743 929			61 200 704	2 236 838		
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) ⁽¹⁾										
* STOCABU	3 191 021	50 %	381 123	581 123			1 685 759	(5 770)		
* GEIAF		25 %	421 931	421 931			3 958 554			Groupement d'Intérêt Economique
* GPAP	1 800	25 %	189 616	189 616			2 242 755			Groupement d'Intérêt Economique
* GEIAP		25 %	1 256 106	1 256 106			3 522 677			Groupement d'Intérêt Economique
* GPAP	1 800	25 %	231 753	231 753			3 197 754			Groupement d'Intérêt Economique
* GPAP	2 400	25 %	806 067	806 067			4 275 778			Groupement d'Intérêt Economique
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS ⁽¹⁾										
* Filiales françaises										
* Filiales étrangères										
* Participations dans les sociétés françaises										
* Participations dans les sociétés étrangères										

⁽¹⁾ Pour chacune des filiales et des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer la dénomination, le siège social et, s'il y a lieu, le numéro d'identification nationale (SIREN).

⁽²⁾ Filiales et participations non reprises dans les renseignements détaillés.

⁽³⁾ Dans la monnaie locale d'opération.

⁽⁴⁾ S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans les observations.

⁽⁵⁾ Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans les observations.

⁽⁶⁾ Le cas échéant, mentionner les provisions constituées dans les observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- LISTE DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

CONSOLIDATION

La société RUBIS ANTILLES GUYANE est consolidée par intégration globale dans les comptes de la société RUBIS dont le siège est situé 105 avenue Raymond Poincaré, 75116 PARIS.

INTEGRATION FISCALE

La société RUBIS ANTILLES GUYANE est intégrée fiscalement dans la société RUBIS SCA depuis le 1er janvier 2006.

La participation au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe est égale au montant de l'impôt qui aurait grevé le résultat si la société était imposée distinctement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2016 dans les :

POSTES DU BILAN	Montants en milliers	
	Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - Avances et acomptes sur immobilisations - Participations - Créances rattachées à des participations - Prêts - Autres immobilisations financières	11 712	
CRÉANCES - Avances et acomptes versés sur commandes - Clients et comptes rattachés - Autres créances - Capital souscrit appelé non versé	1 250 5 674	
DETTES - Emprunts obligataires et convertibles - Autres emprunts obligataires - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit - Emprunts et dettes financières divers - Avances et acomptes reçus sur commandes - Fournisseurs et comptes rattachés - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés - Autres dettes	18 360 13 721	

POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT	Montants en milliers	
	Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS - Produits de participation - Autres produits financiers - Charges financières	22 (64)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Du fait de son caractère confidentiel, l'information portant sur les rémunérations allouées aux membres des organes d'administrations et de direction, ne figure pas dans les annexes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Effectif moyen salarié à fin ⁽¹⁾ :		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin ⁽¹⁾ :		Effectif moyen global à fin :	
	12/2016	déc-15	12/2016		12/2016	déc-15
• Ingénieurs et Cadres	25	25			25	25
• Agents de maîtrise						
• Employés et techniciens	22	21			22	21
• Ouvriers						
• Autres						
TOTAL	47	46			47	46

RUBIS Antilles Guyane

Société par actions simplifiée au capital de 798 750 euros
Siège social : Tour Franklin – 100, Terrasse Boieldieu 92800 PUTEAUX
542 095 591 R.C.S. NANTERRE

DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 19 MAI 2017 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016** **Deuxième décision de l'Actionnaire unique**

Deuxième décision

L'Actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 d'un montant de 7 938 986 euros comme suit :

- Bénéfice au 31 décembre 2016 :	7 938 986 euros
- Autres Réserves :	364 207 euros
Soit un bénéfice distribuable de :	8 303 193 euros
- A titre de dividende à l'Actionnaire unique :	7 987 500 euros

Après cette opération, le compte de « Report à nouveau » présentera un solde nul et le compte « Autres Réserves » présentera un solde créditeur de 315 693 euros.

En conséquence de ce qui précède, l'Actionnaire unique fixe à 150 euros par action le dividende à répartir au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Ce dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 15 juin 2017.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement (en euros)		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2015	6 975 750.00		
31/12/2014	7 188 750.00		
31/12/2013	6 922 500.00		

Extrait certifié conforme pour servir et valoir ce que de droit

Fait à Puteaux,

Le 31 mai 2017

Le Président

Jean-Pierre HARDY



MAZARS

RUBIS ANTILLES GUYANE

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

MAZARS

61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS - LA DÉFENSE CEDEX
TÉL. : +33 (0)1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0)1 49 97 60 01

SOCIÉTÉ ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153 - SIÈGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92400 COURBEVOIE

RUBIS ANTILLES GUYANE

Société par actions simplifiée au capital de 798 750 €

Siège social : 100 Terrasse Boieldieu 92800 Puteaux

RCS : Nanterre B 542 095 591

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société RUBIS ANTILLES GUYANE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations

**RUBIS ANTILLES
GUYANE**

Comptes Annuels

Exercice clos le

31/12/2016

auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Courbevoie, le 28 avril 2017

Le commissaire aux comptes

MAZARS



Ariane MIGNON

RUBIS ANTILLES GUYANE

BILAN ACTIF

		LIBELLE DES COMPTES	BRUT 2016	AMORT & PROVISIONS	NET 2016	NET 2015
		Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions brevets et droits similaires	532 450	529 508	2 941	18 896
		Fonds commercial	3 625 145	2 293 622	1 331 523	1 331 523
		Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	Immobilisations corporelles	Terrains	4 262 862	677 610	3 585 252	3 654 868
		Constructions	40 527 727	31 362 958	9 164 770	9 849 909
		Installations techniques, matériel et outillage industriel	61 730 763	44 866 587	16 864 176	17 653 639
		Autres immobilisations corporelles	6 935 938	6 093 448	842 490	1 085 219
		Immobilisations en cours	3 602 795		3 602 795	1 282 529
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
		Autres participations	11 712 257	1 279 294	10 432 963	10 327 743
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
Autres immobilisations financières		61 711	19 666	42 045	42 045	
TOTAL (II)			132 991 646	87 122 693	45 868 953	45 246 369
ACTIF CIRCULANT	Stocks	Matières premières, approvisionnements	259 275		259 275	154 594
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	1 550 805		1 550 805	
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	2 600 818	33 907	2 566 911	2 962 399
	Avances et acomptes versés sur commandes		259 793		259 793	295 476
	Créances	Clients et comptes rattachés	14 669 107	2 152 318	12 516 789	9 431 551
		Autres créances	6 282 994		6 282 994	5 274 087
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Disponibilités	8 550 604		8 550 604	7 436 233
Comptes de régular	Charges constatées d'avance		173 467		173 467	172 046
	TOTAL (III)		34 346 864	2 186 225	32 160 639	25 726 387
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Prime de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)		53 841		53 841	56 183
	TOTAL GENERAL I à VI		167 392 351	89 308 918	78 083 433	71 028 939

RUBIS ANTILLES GUYANE

BILAN PASSIF (avant répartition)

	LIBELLE DES COMPTES	ANNEE 2016	ANNEE 2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (Dont versé : 798 750)	798 750	798 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)	219 054	219 054
	Réserve légale	81 179	81 179
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation en cours)	13 041	13 041
	Autres réserves (dont réserves relatives à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants)	364 207	218 358
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	7 938 986	7 121 599
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	7 772 288	7 386 449
	TOTAL (I)	17 187 505	15 838 430
Autres fonds propres	Produit des émissions des titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)	0	0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	245 515	77 307
	Provisions pour charges	820 845	1 345 641
	TOTAL (III)	1 066 360	1 422 948
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 015 723	6 543 100
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	21 546 378	19 359 152
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 862	31 880
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 863 332	19 164 198
	Dettes fiscales et sociales	8 319 070	8 048 895
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 672	71 391
	Autres dettes	954 100	548 946
Compte régul.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	59 826 137	53 767 561
	Ecart de conversion passif (V)	3 431	
	TOTAL GENERAL (I à V)	78 083 433	71 028 939

RUBIS ANTILLES GUYANE
COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	LIBELLE DES COMPTES	Exercice N			Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	255 367 260		255 367 260	256 254 153
	Production vendue : - biens - services	6 765 895		6 765 895	6 570 349
	Chiffres d'affaires nets	262 133 155		262 133 155	262 824 503
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 563 936	1 512 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 318 726	1 736 905
	Autres produits			378 918	421 233
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			266 394 735	266 494 641
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			225 911 561	228 366 104
	Variation de stocks (marchandises)			413 053	-589 441
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)			-128 157	72 219
	Autres achats et charges externes			19 606 885	18 821 700
	Impôts, taxes et versements assimilés			876 360	912 404
	Salaires et traitements			3 741 558	3 671 933
	Charges sociales			1 810 635	1 729 476
	Sur immobilisation - dotations aux amortissements			4 146 478	4 271 291
	Sur actif circulant : - dotations aux provisions				
	Pour risques et charges : - dotations aux provisions			1 636 955	1 430 610
	Autres charges			217 334	48 619
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)			437 640	552 539
	1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			258 670 302	259 287 453
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			7 724 433	7 207 188
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
	Produits financiers de participations			3 000 348	3 149 002
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés			30 048	19 568
	Reprises sur provisions et transferts de charges			263 805	139 295
	Différences positives de change			90 811	111 789
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			3 385 013	3 419 654
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions			156 243	181 860
	Intérêts et charges assimilées			161 954	186 933
	Différences négatives de change			80 873	95 315
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)			399 070	464 108
	2- RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 985 943	2 955 545
	3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			10 710 376	10 162 733
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			318 180	4 695
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			230 284	13 282
	Reprises sur provisions et transferts de charges			139 053	193 040
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			687 517	211 017
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			48 246	6 241
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			94 052	12 648
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			524 892	667 502
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			667 190	686 390
	4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			20 327	-475 373
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
	Impôt sur les bénéfices (X)			2 791 718	2 565 761
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			270 467 265	270 125 311
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			262 528 279	263 003 712
	5-BENEFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			7 938 986	7 121 599

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

CHIFFRES CLÉS



✓	Durée de l'exercice : 12 mois	
✓	Total du bilan :	78 083 432,81
✓	Résultat avant répartition :	7 938 985,57

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société RUBIS ANTILLES GUYANE .

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

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 CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- ✓ à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat et aux frais accessoires, hors frais d'acquisition,
- ✓ ou à leur coût de production, hors intérêts des emprunts dédiés à cette production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée de vie prévue :

Constructions : 20 ans
Agencements et aménagements divers (citerne gaz) : 30 ans
Agencements et aménagements divers (hors citerne gaz) : entre 5 et 20 ans
Matériels et outillages industriels : entre 7 et 10 ans
Mobilier : entre 5 et 10 ans
Matériel de transport d'exploitation : entre 4 et 5 ans

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé le cas échéant pour constater l'écart entre l'amortissement économique et l'amortissement fiscalement admis.

Le complément d'amortissement dérogatoire, le cas échéant, est calculé selon les critères d'amortissement suivants:

Matériels et outillages de stations services : dégressif entre 7 et 10 ans
Matériel informatique: dégressif 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimés selon la méthode :

- ☒ du coût unitaire moyen pondéré
- ☐ FIFO (premier entré, premier sorti)

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimés selon la méthode :

- ☒ du coût unitaire moyen pondéré
- ☐ FIFO (premier entré, premier sorti)

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision afin de tenir compte :

- ✓ pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- ✓ pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (accises, fret etc ...)

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

CRÉANCES

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elle sont susceptibles de donner lieu.

RISQUES LIES A L' ACTIVITE

La société RUBIS ANTILLES GUYANE exploite via sa filiale SIGL un site d'emplissage de GPL situé dans la zone d'activité de Jarry (Baie Mahault - Guadeloupe) qui relève de la réglementation SEVESO II

Afin de préserver ses intérêts d'une part, et de réduire les risques visés plus haut d'autre part, la société a engagé un programme d'identification, de prévention et de réduction des risques industriels

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe de la société consolidante.

Cette annexe fait partie intégrante des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2016

Toute information ne figurant pas dans cette annexe a, à notre avis, un caractère non obligatoire ou non significatif

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent les amortissements dérogatoires et la provision pour hausse des prix.

Les amortissements dérogatoires représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés selon les modalités ci-avant. Leur contrepartie est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste « Dotations aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires ».

La provision pour hausse des prix a été instituée pour permettre aux entreprises de déduire temporairement de leurs bases d'impôt sur les sociétés une fraction des bénéfices qu'elles investissent dans la reconstitution des stocks en cas de hausse des prix importante. Elle est constituée lorsqu'il est constaté, sur une période de deux ans, une hausse des prix supérieure à 10% de la valeur unitaire d'inventaire des stocks à la clôture.

OPÉRATIONS EN DEVISES

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

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque, en totalité.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE -

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

NEANT

Imprimé le 26/04/2017, à 14:10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHANGEMENTS DE METHODES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les changements de méthodes de présentation survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les mouvements de l'actif immobilisés sont repris dans le tableaux ci-après. Les variations significatives appellent les commentaires suivants :

NEANT

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2016	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 31/12/2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 157 991	1 790	2 186	4 157 595
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	4 157 991	1 790	2 186	4 157 595
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 307 295	7 195 857	3 443 068	117 060 083
♦ Terrains et agencements/aménagements de Terrains	4 267 890	65 453	70 482	4 262 861
♦ Constructions	40 040 593	664 299	177 166	40 527 726
<i>sur sol propre</i>	23 607 841	108 437		23 716 278
<i>sur sol d'autrui</i>	5 733 715			5 733 715
<i>installations et agencements</i>	10 699 037	555 862	177 166	11 077 734
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	60 799 964	1 477 581	546 782	61 730 763
♦ Autres Immobilisations corporelles	6 916 319	229 803	210 183	6 935 939
<i>installations et agencements</i>	4 857 390	20 926	140 279	4 738 036
<i>matériel de transport</i>	416 546	98 756	4 589	510 713
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	1 642 383	110 120	65 314	1 687 189
<i>emballages récupérables et divers</i>				
♦ Immobilisations corporelles en cours	1 282 529	4 758 721	2 438 456	3 602 794
♦ Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	11 773 968	4 300	4 300	11 773 968
♦ Participations évaluées équivalence				
♦ Autres participations	11 712 257			11 712 257
♦ Autres titres immobilisés				
♦ Prêts et autres immob. financières	61 711	4 300	4 300	61 711
TOTAL	129 239 254	7 201 947	3 449 555	132 991 646

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/01/2016	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		17 198	1 640	15 5
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles		17 198	1 640	15 5
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 129 280	909 809	3 219 4
♦ Terrains et agencements/aménagement de terrains		70 990	6 403	64 5
♦ Constructions		1 338 891	166 619	1 172 2
<i>sur sol propre</i>		592 363		592 3
<i>sur sol d'autrui</i>		48 223		48 2
<i>installations et agencements</i>		698 305	166 619	531 6
♦ Install. techniques Matériel et Outil.		2 256 672	536 410	1 720 2
♦ Autres Immobilisations corporelles		462 726	200 377	262 3
<i>installations et agencements</i>		286 579	135 718	150 8
<i>matériel de transport</i>		62 707	2 238	60 4
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>		113 440	62 420	51 6
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL		4 146 478	911 449	3 235 0

PROVISIONS	Cumul au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Cumul au 31/12/2016
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 5
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	1 404 181		105 220	1 298 9
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	1 384 515		105 220	1 279 2
<i>autres immobilisations financières</i>	19 666			19 6
TOTAL	2 168 739		105 220	2 063 5

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FONDS COMMERCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Le fonds commercial se décompose à fin décembre 2016 de la façon suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
♦ Droit au bail	1 331 523	
♦ Éléments achetés avec protection juridique		
♦ Éléments achetés sans protection juridique		
♦ Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
♦ Éléments reçus en apport		
TOTAL	1 331 523	

Les fonds commerciaux ont été amortis jusqu'en 2001. Ils ne sont plus amortis depuis cette date.

Les fonds commerciaux font l'objet d'une provision en cas de perte de valeur constatée et jugée durable.
durable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais d'acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
♦ Concessions, brevets et droits similaires	2 941	
♦ Autres immobilisations incorporelles :		
TOTAL	2 941	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production

Les intérêts des emprunts ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les durées et les méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	Fourchette de durée :		Méthode :	
	de (ans)	à (ans)	linéaire	dégressif
♦ Construction	20		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (*)	30		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (**)	5	20	☒	☐
♦ Matériel et outillage industriel	7	10	☒	☐
♦ Matériel de transport	4	5	☒	☐
♦ Matériel de bureau	5		☒	☐
♦ Mobilier	5	10	☒	☐

(*) : Bouteilles et citernes gaz, réservoirs

(**) : autres agencements hors citerne gaz.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés, à l'exclusion des frais d'acquisition.

Le détail des participations est le suivant :

- SIGL 1 683 445 €
- STOCABU 381 123 €
- GIE Aviation 2 905 464 €
- SAPR 6 741 920 €
- SEM Atlantique 305 €

Total: 11 712 257 €

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition

Au 31/12/2016, aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- STOCKS ET EN COURS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

STOCKS ET EN COURS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais accessoires à l'exception de de toute valeur ajoutée ainsi que les frais de stockage selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks de marchandises s'élèvent à 2 472 406,95 €

Des stocks de fournitures et matériels sont présents pour respectivement 259 275 € et 128 411,03 €. Une partie du matériel est déprécié à hauteur de 33 907 €

CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE

Concernée par la loi 2005-781 du 13 juillet 2005 sur l'environnement, la société est assujettie par l'Administration à l'objectif d'économie d'énergie pour une période triennale. La société a choisi de comptabiliser les certificats d'économie d'énergie selon le modèle "Négoce".

Le décret 2014-1668 du 29/12/2014 stipule les modalités de répartition des obligations pour la 3ème période triennale qui a débuté le 1er janvier 2016.

Aucun certificat n'a été généré sur la période.

Des certificats d'énergie ont été acquis en 2016 pour un montant de 1 551 milliers d'euros, afin de couvrir les obligations. Le montant inscrit en stock est égal à 1 551 milliers d'euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2016
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	7 386 449	524 891	139 053	7 772 287
♦ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
♦ Investissements				
♦ Hausse des prix	782 584	28 225		810 809
♦ Fluctuation des cours				
♦ Amortissements dérogatoires	6 603 865	496 666	139 053	6 961 478
♦ Implantation à l'étranger				
<i>avant le 1^{er} janvier 1992</i>				
<i>après le 1^{er} janvier 1992</i>				
♦ Prêts d'installation				
♦ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 422 948	379 128	735 715	1 066 361
♦ Litiges	21 124	165 000		186 124
♦ Garanties données aux clients				
♦ Pertes sur marché à terme				
♦ Amendes et pénalités				
♦ Pertes de change	56 183	156 243	158 585	53 841
♦ Pensions et obligations similaires	536 382	7 334	614	543 102
♦ Impôts				
♦ Renouvellement des immobilisations				
♦ Grosses réparations				
♦ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
♦ Autres prov. pour risques et charges	809 259	50 551	576 516	283 294
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 355 612	2 089 368	2 195 237	4 249 744
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	1 404 181		105 220	1 298 961
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de placement</i>	1 404 181		105 220	1 298 961
<i>autres immobilisations financières</i>				
♦ Stocks et en cours	23 774	10 133		33 907
♦ Clients	2 163 099	2 079 235	2 090 017	2 152 318
♦ Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	13 165 009	2 993 387	3 070 005	13 088 391

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2016	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2016
♦ Provisions réglementées	7 386 449	505 295	119 456	7 772 288
♦ Provisions pour risques et charges	1 422 948	379 128	735 715	1 066 361
♦ Provisions pour dépréciation de l'actif	4 355 612	2 089 368	2 195 237	4 249 743
TOTAL	13 165 009	2 973 790	3 050 408	13 088 392

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		2 079 235	2 195 237
♦ Immobilisations incorporelles			
♦ Immobilisations corporelles			
♦ Immobilisations financières			105 220
<i>titres mis en équivalence</i>			
<i>titres de placement</i>			105 220
<i>autres immobilisations financières</i>			
♦ Stocks et en cours			
♦ Clients		2 079 235	2 090 017
♦ Autres provisions pour dépréciation			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF - Échéances :	
		à moins d'un an	à plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	61 711	(0)	61 711
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts ⁽¹⁾ et ⁽²⁾			
♦ Autres créances immobilisées	61 711	(0)	61 711
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	21 125 568	21 125 568	
♦ Clients et comptes rattachés	14 669 107	14 669 107	
<i>clients douteux ou litigieux</i>	1 895 461	1 895 461	
<i>autres clients et comptes rattachés</i>	12 773 646	12 773 646	
♦ Personnel et comptes rattachés	12 074	12 074	
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 517	21 517	
♦ État et autres collectivités publiques	34 647	34 647	
<i>État, impôt sur les bénéfices</i>			
<i>État, taxe sur le chiffre d'affaires</i>			
<i>autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	34 647	34 647	
<i>divers État et autres collectivité publiques</i>			
♦ Groupe et associés ⁽²⁾	5 674 478	5 674 478	
♦ Débiteurs divers	540 278	540 278	
♦ Charges constatées d'avance	173 467	173 467	
TOTAL	21 187 279	21 125 568	61 711

(1)

Prêts accordés au cours de l'exercice :

Prêts récupérés au cours de l'exercice :

(2)

Prêts et avances consentis aux associés :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur les commandes en cours.

DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DU PASSIF - Échéances :

	Montant brut au bilan	à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de cinq ans
♦ Emprunts obligataires convertibles ⁽¹⁾				
♦ Autres emprunts obligataires ⁽¹⁾				
♦ Emprunt ⁽¹⁾ et dettes auprès des établissements de crédit	4 015 722	2 560 724	1 455 000	
à un an au maximum à l'origine	122 109	122 109		
à plus d'un an à l'origine	3 893 613	2 438 615	1 455 000	
♦ Emprunts et dettes financières diverses ⁽¹⁾ et ⁽²⁾	7 825 264	481 341	1 591 220	5 752 703
♦ Fournisseurs et comptes rattachés	24 863 332	24 863 332		
♦ Personnel et comptes rattachés	930 270	930 270		
♦ Dettes fiscales et sociales	8 319 070	8 319 070		
sécurité sociale et autres organismes soc.	716 927	716 927		
État, impôt sur les bénéfices				
État, taxe sur le chiffre d'affaires	644	644		
obligations cautionnées				
autres impôts, taxes et versements assimilés	6 671 229	6 671 229		
♦ Dettes sur immobilisations	95 672	95 672		
♦ Groupe et associés	13 721 114	4 567 114	9 154 000	
♦ Autres dettes	954 100	954 100		
♦ Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 724 545	42 771 624	12 200 220	5 752 703

(1)
Emprunts souscrits en cours de l'exercice :
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 2 570 000

(2)
Dont dettes envers les associés :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Nombre d'actions ou de parts :			Nombre au 31/12/2016	Valeur nominale
	Nombre au 01/01/2016	créés au cours de l'exercice	remboursées au cours de l'exercice		
♦ Actions ordinaires	53 250			53 250	15,00
♦ Actions amorties					
♦ Actions à dividende prioritaire (sans droit de vote)					
♦ Actions préférentielles					
♦ Parts sociales					
♦ Certificats d'investissement					
TOTAL	53 250			53 250	15,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VARIATION DES CAPITAUX PROPRES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise en milliers : Euro

♦ Capitaux propres à la clôture de l'exercice précédent au 31/12/2015, avant affectation	22 814
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O.	-6 976
♦ Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2016	15 838
♦ Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2016	
<i>Variation du capital</i>	
<i>Variation des autres postes</i>	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS	15 838
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE :	1 349
♦ Capital	
♦ Primes, réserves et report à nouveau	
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O. (Distribution)	-6 976
♦ Résultat de l'exercice	7 939
♦ Subventions d'investissement	
♦ Provisions réglementées	386
♦ Autres provisions réglementées	
<i>DONT variations en cours d'exercice dues à des modifications de structure</i>	
<i>DONT variations en cours d'exercice hors opérations de structure</i>	1 349
CAPITAUX PROPRES DU BILAN DE CLÔTURE AU 31/12/2016, AVANT A.G.O.	17 187

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Engagements donnés au profit de :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Cautions	15 600 000				15 600 000
Credit enlèvement douanier (B/Terre)	7 500 000				7 500 000
Crédit enlèvement douanier (Perpignan)	8 100 000				8 100 000
GEIAF	16 586			16 586	
GPAR	2 382 518			2 382 518	
GEIAP	12 481			12 481	
GPAP	1 428 550			1 428 500	
♦ Garanties					
♦ Autres engagements donnés	578 899				578 899
Dette filiales stocabu	578 899				578 899
TOTAL	16 178 899			3 840 085	16 178 899

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE	Engagements accordés par :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Avals					
♦ Cautions	1 317 000				1 317 000
Distributeurs Guadeloupe	615 000				615 000
Distributeurs Martinique	702 000				702 000
♦ Garanties	874 643				874 643
Distributeurs Guadeloupe	684 643				684 643
Distributeurs Martinique	110 000				110 000
Distributeurs Guyane	80 000				80 000
♦ Autres engagements reçus					
TOTAL	2 191 643				2 191 643

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS PRIS EN TERME DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

	Engagements pris au profit de :		Provisions
	dirigeants	autres	
♦ Pensions et indemnités assimilées			
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			540 364
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en retraite			
♦ Autres engagements :			
<i>Medaille du travail</i>			2 738
			2 738
TOTAL			543 102

L'évaluation est réalisée selon la méthode d'évaluation rétrospective avec salaire de fin de carrière et d'après les droits définis par la Convention Collective des Industries du Pétrole.

Les paramètres de calcul retenus tiennent compte, pour un âge de départ à la retraite de 65 ans, de la probabilité de présence du salarié dans l'entreprise à l'âge de la retraite, ainsi que de l'actualisation de ses droits.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
♦ Charges d'exploitation	173 467	172 046
♦ Charges financières		
♦ Charges exceptionnelles		
TOTAL	173 467	172 046

Elles concernent essentiellement des dépenses opérationnelles

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Les produits constatés d'avance se décomposent à fin décembre 2016 de la façon suivante :

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
♦ Produits d'exploitation		
♦ Produits financiers		
♦ Produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ÉCONOMIQUE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Le chiffre d'affaires est ventilé par secteur d'activité et par marché géographique.

Montants en milliers d' Euro

	C.A. réalisé au 31/12/2016 :			C.A. réalisé au 31/12/2015		
	comptable	01 reclassement	économique	comptable	01 reclassement	économique
• Carburant	231 058		231 058	231 136		231 136
• Gaz	22 551		22 551	22 144		22 144
• Bitumes	1 830		1 830	2 974		2 974
• Prestations et activités annexes	7 126		7 126	6 570		6 570
•						
•						
•						
•						
TOTAL	262 565		262 565	262 824		262 824

Le Chiffre d'Affaires est réalisé en totalité sur le territoire français.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016
Devise : Euro

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2016	Montant au 31/12/2015
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	26 114	18 867
♦ Emprunts obligataires convertibles		
♦ Autres emprunts obligataires		
♦ Emprunts auprès des établissements de crédit	11 759	11 112
♦ Emprunts et dettes financières divers		
♦ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
♦ Groupe et associés	14 355	7 755
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATT	3 112 449	1 527 231
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 226 092	2 067 885
♦ Personnel et comptes rattachés	924 585	817 621
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	432 618	413 247
♦ État et autres collectivités publiques	868 889	837 017
DETTES SUR IMMOB. & COMPTES RATT.		
AUTRES DETTES	525 576	122 820
TOTAL	5 890 231	3 736 803

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2016	Montant au 31/12/2015
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
♦ Créances rattachées à des participations		
♦ Autres immobilisations financières		
CRÉANCES	15 034	15 451
♦ Clients et comptes rattachés	13 083	13 500
♦ Personnel et comptes rattachés		
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
♦ État et autres collectivités publiques		
♦ Autres créances	1 951	1 951
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL	15 034	15 451

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TRANSFERTS DE CHARGES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les transferts de charges ont été importants au cours de l'exercice 2016 ; le tableau suivant en reprend le détail par nature :

	Montant au 31/12/2016
♦ Charges d'exploitation	103 993
♦	
♦	
♦	
♦	
♦	
♦ Autres	(0)
TOTAL	103 993

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Les charges et les produits exceptionnels ont été importants au cours de l'exercice 2016 ; les tableaux suivants en reprennent le détail par nature :

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant au 31/12/2016
♦ Valeurs nettes des éléments cédés	94 052
♦ Amortissements dérogatoires	496 667
♦	
♦	
♦	
♦ Divers	48 246
TOTAL	638 965

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant au 31/12/2016
♦ Produits de cession des éléments d'actifs cédés	230 284
♦ Reprise amortissements dérogatoires	139 053
♦	
♦	
♦	
♦	
♦ Divers	318 180
TOTAL	687 517

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉPARTITION DU MONTANT GLOBAL DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Taux d'imposition sur les bénéfices 2016 : 34,43%				
	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2016 après impôt	Montant au 31/12/2015
♦ Résultat courant	10 710 376	2 786 429	7 923 947	7 471 066
♦ Résultat exceptionnel à court terme	20 327	5 289	15 038	(349 467)
♦ Résultat exceptionnel à long terme				
♦ Participation des salariés				
♦ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	10 730 703	2 791 718	7 938 985	7 121 599

La société RUBIS ANTILLES GUYANE a comptabilisé dans les comptes de l'exercice clos au 31/12/2016, un Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi d'un montant de 27 479 €.

Cette somme a été intégralement destinée à financer des dépenses de formation continue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

IMPOSITIONS LATENTES		Montant au 31/12/2016 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN ♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PHP...) ♦ Remise en cause de crédits d'impôt recherche par la diminution des dépenses de recherche ♦ Remise en cause de crédits d'impôt formation par la diminution des dépenses de formation ♦ Remise en cause de la déductibilité des intérêts sur comptes courants bloqués d'associés dirigeants ♦ Effets intercalaires des échanges de titres ♦ Autres :		810
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ♦ Complément d'impôts sur la distribution des réserves spéciales (plus-values à long terme, profits de construction) ♦ Autres :		
TOTAL		810
ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS		Montant au 31/12/2016 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN ♦ Imputation des déficits ♦ Imputation des amortissements réputés différés		
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ♦ Contribution sociale de solidarité ♦ Provision indemnité de départ à la retraite : ♦ Provision pour dépréciation de fonds de commerce ♦ Provision pour dépollution :		1 775 236 541 765 233
TOTAL		1 775
SOLDE NET		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Montants en milliers

du 01/01/16 au
31/12/16

du 01/01/2015 au
31/12/2015

du 01/01/2014 au
31/12/2014

du 01/01/2013 au
31/12/2013

du 01/01/2012 au
31/12/2012

CAPITAL EN FIN D'EXERCICE

Capital social	799	799	799	799	799
Nombre des actions ordinaires existantes	53 250	53 250	53 250	53 250	53 250
Nombre des actions à dividende prélevé (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximum d'actions à créer : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					

OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE

Chiffre d'affaires hors taxes	262 133	262 825	290 905	307 090	293 404
Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	17 413	16 287	16 509	15 948	15 236
Impôt sur les bénéfices	2 792	2 566	3 128	3 381	3 235
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Dotations aux amortissements et aux provisions	6 682	6 600	6 141	6 992	5 714
Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7 939	7 122	7 240	5 575	6 283
Résultat distribué	7 988	6 976	7 189	6 923	15 975

RÉSULTATS PAR ACTION

Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	275 €	258 €	251 €	236 €	225 €
Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	149 €	134 €	136 €	105 €	118 €
Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾	150 €	131 €	135 €	130 €	300 €

PERSONNEL

Effectif moyen des salariés employés	47	46	41	42	41
Montant de la masse salariale	3431	3 302	2 967	3 059	2 938
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, autres avantages sociaux, ...)	2211	2159	1940	1854	1568

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Capitaux propres avant affectation ⁽¹⁾ ₍₁₄₎	Quote- part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus ⁽²⁾	Valeur comptable nette des titres détenus ⁽³⁾	Prêts et avances consentis et non remboursés ₍₄₎	Montant cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé ⁽⁵⁾	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%) ⁽¹⁾										
• SIGL	484 110	100 %	1 683 445	404 151			4 007 074	79 959		
• SAPR	11 161 697	100 %	6 741 920	6 741 920			61 200 704	2 236 838		
•										
•										
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) ⁽¹⁾										
• STOCABU	3 191 021	50 %	381 123	381 123			1 685 750	(58 170)		Groupeement d'Intérêt Economique
• GEIAF		25 %	421 931	421 931			3 958 554			Groupeement d'Intérêt Economique
• GPAF	1 800	25 %	189 616	189 616			2 242 755			Groupeement d'Intérêt Economique
• GEIAP		25 %	1 256 106	1 256 106			3 522 677			Groupeement d'Intérêt Economique
• GPAP	1 800	25 %	231 753	231 753			3 197 754			Groupeement d'Intérêt Economique
• GPAR	2 400	25 %	806 067	806 067			4 275 778			Groupeement d'Intérêt Economique
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS ⁽²⁾										
• Filiales françaises										
• Filiales étrangères										
• Participations dans les sociétés françaises										
• Participations dans les sociétés étrangères										

⁽¹⁾ Pour chacune des filiales et des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer la dénomination, le siège social et, s'il y a lieu, le numéro d'identification nationale (SIREN).

⁽²⁾ Filiales et participations non reprises dans les renseignements détaillés.

⁽³⁾ Dans la monnaie locale d'opération.

⁽⁴⁾ S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans les observations.

⁽⁵⁾ Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans les observations.

⁽⁶⁾ Le cas échéant, mentionner les provisions constatées dans les observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- LISTE DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

CONSOLIDATION

La société RUBIS ANTILLES GUYANE est consolidée par intégration globale dans les comptes de la société RUBIS dont le siège est situé 105 avenue Raymond Poincaré, 75116 PARIS.

INTEGRATION FISCALE

La société RUBIS ANTILLES GUYANE est intégrée fiscalement dans la société RUBIS SCA depuis le 1er janvier 2006.

La participation au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe est égale au montant de l'impôt qui aurait grevé le résultat si la société était imposée distinctement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2016 dans les :

Montants en milliers		
POSTES DU BILAN	Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES ♦ Avances et acomptes sur immobilisations ♦ Participations ♦ Créances rattachées à des participations ♦ Prêts ♦ Autres immobilisations financières	11 712	
CRÉANCES ♦ Avances et acomptes versés sur commandes ♦ Clients et comptes rattachés ♦ Autres créances ♦ Capital souscrit appelé non versé	1 250 5 674	
DETTES ♦ Emprunts obligataires et convertibles ♦ Autres emprunts obligataires ♦ Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ♦ Emprunts et dettes financières divers ♦ Avances et acomptes reçus sur commandes ♦ Fournisseurs et comptes rattachés ♦ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés ♦ Autres dettes	18 360 13 721	

Montants en milliers		
POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT	Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS ♦ Produits de participation ♦ Autres produits financiers ♦ Charges financières	22 (64)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

Du fait de son caractère confidentiel, l'information portant sur les rémunérations allouées aux membres des organes d'administrations et de direction, ne figure pas dans les annexes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Devise : Euro

	Effectif moyen salarié à fin ⁽¹⁾ :		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin ⁽¹⁾ :		Effectif moyen global à fin :	
	12/2016	déc-15	12/2016		12/2016	déc-15
♦ Ingénieurs et Cadres	25	25			25	25
♦ Agents de maîtrise						
♦ Employés et techniciens	22	21			22	21
♦ Ouvriers						
♦ Autres						
TOTAL	47	46			47	46