

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 14/06/2022 sous le numéro de dépôt 16313

16313.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**
LE 01 JUIN 2022

Désignation de l'entreprise : SAS RUBIS ANTILLES GUYANE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 0100 TERRASSE BOIELDIEU 92800 PUTEAUX

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 4 2 0 5 5 9 1 0 0 5 9 1

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31122021	N-1 31122020
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	476 181	106
	Fonds commercial (1)	AH	AI	2 293 621	1 525 523
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	986 485	3 012 979
	Constructions	AP	AQ	36 849 905	11 170 334
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	51 642 719	18 359 332
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 719 728	2 125 527
	Immobilisations en cours	AV	AW	4 930 005	4 700 312
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	304 500	11 018 939
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	19 666	56 931
	TOTAL (II)	BJ	BK	99 292 808	55 815 945
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	444 914	566 918
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ	29 805 842	16 224 076
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	89 647	220 438
	Marchandises	BT	BU	3 376 002	2 114 499
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 810 678	4 652 042
	CRÉANCES	BX	BY	1 877 741	20 132 902
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	CA	1 650 596	3 171 276
	Autres créances (3)	CB	CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE		
	DIVERS	CF	CG	2 217 339	5 139 737
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	CI	1 627 106	796 983
	Disponibilités	CJ	CK	1 967 389	61 285 821
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*				43 588 367
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 967 389	61 285 821
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		8 179	8 357
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	218 370 144	117 109 947
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS RUBIS ANTILLES GUYANE</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 798 750)			DA	798 750	798 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	219 054	219 054
	Réserve légale (3)			DD	81 179	81 179
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	13 041	13 041
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 456 648	1 387 195
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	10 270 724	9 121 952
	Subventions d'investissement			DJ	50 706	
	Provisions réglementées *			DK	9 385 056	8 026 260
	TOTAL (I)			DL	22 275 159	19 647 433
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	30 236 381	24 524 979
	Provisions pour charges			DQ	1 087 922	1 135 170
	TOTAL (III)			DR	31 324 303	25 660 149
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 103 974	3 238 932
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	8 587 125	8 261 418
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	55 607	55 349
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	32 716 692	20 036 960
	Dettes fiscales et sociales			DY	9 504 264	9 720 550
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	56 204	43 726
	Autres dettes			EA	8 375 686	8 469 329
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	63 399 555	49 826 267	
Ecart de conversion passif* (V)			ED	110 928	1 062	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	117 109 947	95 134 913	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D	219 054	219 054
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	53 282 717
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	821 904	210 298

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS RUBIS ANTILLES GUYANE		Néant ☐ *					
		Exercice N			Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	322 605 453	FB	FC	322 605 453	230 627 259
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	7 341 856	FH	FI	7 341 856	6 764 219
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	329 947 310	FK	FL	329 947 310	237 391 478
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 487 742	1 427 871
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	2 454 641	1 680 528
	Autres produits (1) (11)				FQ	787 044	391 310
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	334 676 738	240 891 188
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	297 877 171	198 047 714
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(14 497 183)	(2 017 422)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	48 447	(27 728)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	21 993 103	17 970 157
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	915 075	1 060 733
	Salaires et traitements*				FY	4 358 347	3 801 089
	Charges sociales (10)				FZ	1 884 693	2 398 668
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	4 701 565	4 552 090
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	1 176 851	1 169 143
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	6 893 247	6 942 273
	Autres charges (12)				GE	750 671	739 974
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	326 101 989	234 636 695	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	8 574 748	6 254 493	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	5 324 239	4 996 443
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	14 529	20 487
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	397 175	161 318
	Différences positives de change				GN	235 231	202 961
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	5 971 175	5 381 211
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	8 179	16 144
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	74 446	73 014
	Différences négatives de change				GS	203 674	211 354
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	286 301	300 513
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	5 684 874	5 080 697	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	14 259 623	11 335 190	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

Désignation de l'entreprise SAS RUBIS ANTILLES GUYANE

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	141 438	47 399		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	24 695	56 683		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	353 348	333 801		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	519 481	437 885		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	345 450	20 751		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	172 255	92 203		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 712 143	424 717		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 229 849	537 672		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 710 367)	(99 787)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	2 278 531	2 113 450		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	341 167 395	246 710 285		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	330 896 671	237 588 332		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	10 270 724	9 121 952		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	5 511 726	5 271 996	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	4 800 000	4 462 939	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	37 201	39 726	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	121 782	137 293	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5						
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6		obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le				Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Pénalités et amendes fiscales				1 073		8 329		
Indemnités de Non concurrence				300 000				
Régul AIP				44 377				
Cessions Immobilisations				79 018		24 695		
Autres charges exceptionnelles diverses				93 237		133 109		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

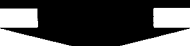
2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

CHIFFRES CLÉS



✓	Durée de l'exercice : 12 mois	
✓	Total du bilan :	117 109 947,62
✓	Résultat avant répartition :	10 270 724,28

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 2021 au 31 décembre 2021
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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

RÈGLES GÉNÉRALES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05 Juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

MÉTHODES COMPTABLES

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

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable général approuvé par le Conseil National de la Comptabilité.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

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 (citerne gaz) : entre 5 et 20 ans

Matériels et outillages industriels (hors citerne gaz): 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 2021 au 31 décembre 2021
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 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode :

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

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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'impôts sur les sociétés une fraction des bénéfices qu'elles investissent dans la reconstitution des stocks en cas de hausse de prix importante. Elle est constituée lorsqu'est constatée, 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 DEVICES

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.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe de la société consolidante. Pour l'exercice clos au 31/12/2021 le montant de ces honoraires s'élève à 61 000 Euros HT.

Cette annexe fait partie intégrante des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2021
Toute information ne figurant pas dans cette annexe a, à notre avis, un
caractère non obligatoire ou non significatif

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- EVENEMENTS POST-CLOTURE-

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février constitue un évènement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31.12.2021.

Le groupe Rubis ne réalise aucune opération en Ukraine et ne dispose d'aucun actif sur ce territoire. En outre, il ne s'approvisionne pas auprès des fournisseurs ukrainiens ou russes. A ce jour, le Groupe ne recense aucune exposition directe à ce risque.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHANGEMENTS DE MÉTHODES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

La société est un acteur obligé du dispositif des certificats d'économies d'énergies (CEE). Le décret n°2017-690 fixe les modalités de répartition des obligations d'économies d'énergies pour la quatrième période du dispositif.

Au titre du modèle "Economies d'Energies", les dispositions suivantes sont appliquées :

- ♦ Un passif est comptabilisé pour matérialiser l'obligation liée aux ventes d'énergie sur l'ensemble de la période triennale. Ce passif comptabilisé en provision pour charges au 31 décembre 2021 est valorisé sur la base du prix des dernières transactions.
- ♦ Un stock de CEE est comptabilisé lors de l'acquisition de certificats auprès des vendeurs spécialisés. Le stock est valorisé au coût moyen pondéré.
En fin de période triennale, la société doit justifier de l'accomplissement de ses obligations par la détention d'un volume de CEE équivalent à ses obligations.

Au 31 décembre 2021, le passif comptabilisé s'élève à 29 964 k€ et le stock de certificats s'élève à 29 806 k€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Les mouvements de l'actif immobilisé sont repris dans les tableaux ci après.

Les variations significatives appellent les commentaires suivants :

NEANT

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 295 327			4 295 327
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	4 295 327			4 295 327
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 575 736	24 588 928	17 140 090	139 024 574
♦ Terrains	3 959 892	1 040 766		5 000 658
♦ Constructions	46 539 540	3 147 242		49 667 962
<i>sur sol propre</i>	24 543 190	1 225 896		25 769 086
<i>sur sol d'autrui</i>	6 207 336	491 530		6 698 866
<i>installations et agencements</i>	15 789 014	1 429 816	18 820	17 200 010
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	68 140 030	3 291 138	850 477	70 580 691
♦ Autres Immobilisations corporelles	8 235 961	955 267	345 971	8 845 257
<i>installations et agencements</i>	5 606 708	769 080	55 492	6 320 296
<i>matériel de transport</i>	497 115		144 476	352 639
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	2 132 138	186 187	146 003	2 172 322
<i>emballages récupérables et divers</i>				
♦ Immobilisations corporelles en cours	4 700 313	16 154 515	15 924 822	4 930 006
♦ Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	11 783 439	7 714	2 300	11 788 853
♦ Participations évaluées équivalence				
♦ Autres participations	11 712 257			11 712 257
♦ Autres titres immobilisés				
♦ Prêts et autres immob. financières	71 182	7 714	2 300	76 596
TOTAL	147 654 502	24 596 642	17 142 390	155 108 754

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 005 137	106		2 005 243
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	2 005 137	106		2 005 243
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	92 633 632	4 701 456	1 136 248	96 198 840
♦ Terrains	946 912	39 572		986 484
♦ Constructions	35 369 203	1 496 840	16 138	36 849 905
<i>sur sol propre</i>	19 333 890	549 828		19 883 718
<i>sur sol d'autrui</i>	5 558 894	63 339		5 622 233
<i>installations et agencements</i>	10 476 419	883 673	16 138	11 343 954
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	49 780 696	2 664 946	802 923	51 642 719
♦ Autres Immobilisations corporelles	6 536 817	500 098	317 187	6 719 728
<i>installations et agencements</i>	4 545 528	233 859	55 492	4 723 895
<i>matériel de transport</i>	348 404	44 358	119 957	272 805
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	1 642 885	221 881	141 738	1 723 028
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	94 638 769	4 701 562	1 136 248	98 204 083

PROVISIONS	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Reprises	Cumul au 31/12/2021
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	712 985		388 818	324 167
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	693 319		388 818	304 501
<i>autres immobilisations financières</i>	19 666			19 666
TOTAL	1 477 543		388 818	1 088 725

Les reprises sur amortissements et sur provisions sont motivées par :

Le bénéfice de la Société SIGL au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FONDS COMMERCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Le fonds commercial se décompose à fin décembre 2021 de la façon suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
♦ Droit au bail	1 525 523	
♦ Éléments achetés avec protection juridique		
♦ Éléments achetés sans protection juridique		
♦ Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
♦ Éléments reçus en apport		
TOTAL	1 525 523	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie :

Les fonds commerciaux ont été amortis jusqu'en 2011 ; il ne le sont plus depuis cette date.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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		
♦ Autres immobilisations incorporelles :		-
TOTAL		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

La valeur brute des éléments corporels de l'actifs 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 (p)	30		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (np)	5	20	☒	☐
♦ Matériel et outillage industriel	7	10	☒	☐
♦ Matériel de transport	4	5	☒	☐
♦ Matériel de bureau	5		☒	☐
♦ Mobilier	5	10	☒	☐

(p) : dont l'entreprise est propriétaire

(np) : dont l'entreprise n'est pas propriétaire

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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	:	2 905 768 €
- SAPR	:	6 741 920 €

Total : 11 712 257 €

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

Au 31/12/2021 aucune provision n'a été constatée.

Par contre une reprise de provision a été constatée à hauteur de 388 818 € relatif au bénéfice de la Société SIGL au 31/12/2021.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- STOCKS ET EN COURS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

STOCKS ET EN COURS

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

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

Les stocks sont répartis de la manière suivantes :

	Montant en k€	
♦ Matières premières	3 873	
♦ Fournitures consommables	168	

CERTIFICATS D'ECONOMIES D'ENERGIES

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 "Energie".

Le décret 2017-690 du 02/05/2017 stipule les modalités de répartition des obligations pour la 4ème période triennale qui a débuté le 1er janvier 2018.

Pour 2021 l'obligation s'élève à 881 GwhC.

Des certificats d'Economies d'Energies ont été acquis sur cette période pour un montant de 13 582 K€.

Au 31 décembre 2021 le stock de CEE de RAG est de 29 806 k€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2021	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2021
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	8 026 260	1 712 143	353 348	9 385 055
♦ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
♦ Investissements				
♦ Hausse des prix	599 407	1 416 588	28 225	1 987 770
♦ Fluctuation des cours				
♦ Amortissements dérogatoires	7 426 853	295 555	325 123	7 397 285
♦ 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	25 660 148	7 333 437	1 669 283	31 324 302
♦ Litiges	264 508			264 508
♦ Garanties données aux clients				
♦ Pertes sur marché à terme				
♦ Amendes et pénalités				
♦ Pertes de change	8 357	8 179	8 357	8 179
♦ Pensions et obligations similaires	808 992	33 306	19 872	822 426
♦ Impôts				
♦ Renouvellement des immobilisations				
♦ Grosses réparations				
♦ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
♦ Autres prov. pour risques et charges	24 578 291	7 291 952	1 641 054	30 229 189
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 372 023	1 176 851	1 492 761	3 056 112
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	712 984		388 818	324 166
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de placement</i>				
<i>autres immobilisations financières</i>	712 984		388 818	324 166
♦ Stocks et en cours	82 611	11 120	4 084	89 647
♦ Clients	1 811 870	1 165 731	1 099 859	1 877 741
♦ Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	37 058 433	10 222 431	3 515 392	43 765 469

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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	76 597		76 597
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts ^{(1) et (2)}			
♦ Autres créances immobilisées	76 597		76 597
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	25 288 349	23 956 115	1 332 232
♦ Clients et comptes rattachés	22 010 647	21 460 650	549 996
<i>clients douteux ou litigieux</i>	1 535 495	1 535 495	
<i>autres clients et comptes rattachés</i>	20 475 152	19 925 155	549 996
♦ Personnel et comptes rattachés	6 574	6 574	
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 283	52 283	
♦ État et autres collectivités publiques	137 110	137 110	
<i>État, impôt sur les bénéfices</i>			
<i>État, taxe sur le chiffre d'affaires</i>	91 818	91 818	
<i>autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	45 292	45 292	
<i>divers État et autres collectivités publiques</i>			
♦ Groupe et associés	547 407	547 407	
♦ Débiteurs divers	907 222	907 222	
♦ Charges constatées d'avance	1 627 106	844 869	782 236
TOTAL	25 364 946	23 956 115	1 408 829

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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	4 103 974	2 110 578	1 993 396	
à un an au maximum à l'origine	826 904	826 904		
à plus d'un an à l'origine	3 277 070	1 283 674	1 993 396	
♦ Emprunts et dettes financières diverses ⁽¹⁾ et ⁽²⁾	8 587 125	519 290	1 742 629	6 325 205
♦ Fournisseurs et comptes rattachés	32 716 692	32 716 692		
♦ Personnel et comptes rattachés	1 135 904	1 135 904		
♦ Dettes fiscales et sociales	8 368 358	8 368 358		
sécurité sociale et autres organismes soc.	794 620	794 620		
État, impôt sur les bénéfices				
État, taxe sur le chiffre d'affaires	7 919	7 919		
obligations cautionnées				
autres impôts, taxes et versements assimilés	7 565 819	7 565 819		
♦ Dettes sur immobilisations	56 204	56 204		
♦ Groupe et associés	7 079 899	7 079 899		
♦ Autres dettes	1 295 787	1 295 787		
♦ Produits constatés d'avance				
TOTAL	63 343 943	53 282 712	3 736 025	6 325 205

⁽¹⁾

Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 2 043 849

Emprunts remboursés en cours d'exercice : 1 464 706

⁽²⁾

Dont dettes envers les associés : 6 801 890

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Nombre d'actions ou de parts :				Valeur nominale
	Nombre au 01/01/2021	créés au cours de l'exercice	remboursées au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	
♦ 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 2021 au 31 décembre 2021
Devise en milliers : Euro

♦ Capitaux propres à la clôture de l'exercice précédent au 31/12/2021, avant affectation	19 647
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O.	
♦ Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2021	19 647
♦ Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice au 31/12/2021	
<i>Variation du capital</i>	
<i>Variation des autres postes</i>	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS	19 647
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE :	2 628
♦ Capital	
♦ Affectation du résultat à la situation nette par AGO (Distribution)	-9 053
♦ Résultat de l'exercice	10 271
♦ Subventions d'investissement	51
♦ Provisions réglementées	1 359
♦ 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>	2 628
CAPITAUX PROPRES DU BILAN DE CLÔTURE AU 31/12/2021, AVANT A.G.O.	22 275

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Engagements donnés au profit de :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Cautions	15 600 000				15 600 000
<i>Crédit enlèvement douanier (BT)</i>	7 500 000				7 500 000
<i>Crédit enlèvement douanier (Perpignan)</i>	8 100 000				8 100 000
<i>GEIAF</i>					
<i>GPAR</i>	2 233 069				2 233 069
<i>GEIAP</i>					
<i>GPAP</i>	1 281 077				1 281 077
♦ Cautions					
♦ Garanties					
♦ Autres engagements donnés	382 162				382 162
<i>Dette Fiscale Stocabu</i>	358 545				358 545
<i>Dette Fiscale GIE</i>	23 617				23 617
TOTAL	19 496 308	19 496 308			

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE 	Engagements accordés par :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Avals					
♦ Cautions	1 317 000				1 317 000
<i>Distributeurs Guadeloupe</i>	615 000				615 000
<i>Distributeurs Martinique</i>	702 000				702 000
♦ Garanties	874 643				874 643
<i>Distributeurs Guadeloupe</i>	684 643				684 643
<i>Distributeurs Martinique</i>	110 000				110 000
<i>Distributeurs Guyane</i>	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 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Engagements pris au profit de :		Provisions
	dirigeants	autres	
♦ Pensions et indemnités assimilées			
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			819 682
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en retraite			2 744
♦ Autres engagements :			
TOTAL			822 426

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

CHARGES CONSTATÉES	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Charges d'exploitation ♦ Charges financières ♦ Charges exceptionnelles 	1 627 106	796 983
TOTAL	1 627 106	796 983

Elles concernent essentiellement des dépenses opérationnelles.

CHARGES À RÉPARTIR	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2021
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Charges différées réparties sur ans ♦ Frais d'acquisition des immo. répartis sur ans ♦ Frais d'émission des emprunts répartis sur ans ♦ Charges à étaler réparties sur ans 				
TOTAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Les produits constatés d'avance se décomposent à fin décembre 2021 de la façon suivante :

PRODUITS CONSTATÉS	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
♦ Produits d'exploitation		
♦ Produits financiers		
♦ Produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change :	
	Montant au 31/12/2021	compensés par une couverture de change	au 31/12/2021	au 31/12/2020
POSTES CONCERNÉS				
♦ Acomptes sur immobilisations				
♦ Prêts				
♦ Autres créances immobilisées				
♦ Créances d'exploitation	8 180			8 358
♦ Créances diverses				
♦ Dettes financières				
♦ Dettes d'exploitation				
♦ Dettes sur immobilisations				
TOTAL	8 180			8 358

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Écarts de conversion PASSIF :	
	Montant au 31/12/2021	compensés par une couverture de change
POSTES CONCERNÉS <ul style="list-style-type: none">♦ Acomptes sur immobilisations♦ Prêts♦ Autres créances immobilisées♦ Créances d'exploitation♦ Créances diverses♦ Dettes financières♦ Dettes d'exploitation♦ Dettes sur immobilisations	110 929	
TOTAL	110 929	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ÉCONOMIQUE-

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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 31/12/2021 :			C.A. réalisé au 31/12/2020 :
	comptable	(1) reclassement	économique
♦ Carburant	291 660		291 660
♦ Gaz	30 017		30 017
♦ Bitumes	928		928
♦ Prestations et activités diverses	7 342		7 342
♦			
♦			
♦			
♦			
TOTAL	329 947		329 947
		237 392	237 392

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 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2021	Montant au 31/12/2020
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	5 600	2 380
♦ Emprunts obligataires convertibles		
♦ Autres emprunts obligataires		
♦ Emprunts auprès des établissements de crédit	600	2 380
♦ Emprunts et dettes financières divers	5 000	5 000
♦ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
♦ Groupe et associés		
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATT.	3 022 787	2 504 491
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 428 247	2 667 998
♦ Personnel et comptes rattachés	1 133 474	1 297 228
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	471 406	534 371
♦ État et autres collectivités publiques	823 367	836 399
DETTES SUR IMMOB. & COMPTES RATT.		
AUTRES DETTES	758 822	388 684
TOTAL	6 215 456	5 563 553

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2021	Montant au 31/12/2020
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
♦ Créances rattachées à des participations		
♦ Autres immobilisations financières		
CRÉANCES		14 500
♦ Clients et comptes rattachés		
♦ Personnel et comptes rattachés		
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
♦ État et autres collectivités publiques		
♦ Autres créances		14 500
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL		14 500

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TRANSFERTS DE CHARGES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Les transferts de charges ont été importants au cours de l'exercice 2021 ; le tableau suivant en reprend le détail par nature :

	Montant au 31/12/2021
♦ Transfert de charge d'exploitation relative au social	95 832,00
♦ Remboursement Assurance	18 780,00
♦ Refacturation interressement GARNIER	7 170,00
♦	
♦	
♦	
♦	
TOTAL	121 782

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Les charges et les produits exceptionnels ont été importants au cours de l'exercice 2021 ; les tableaux suivants en reprennent le détail par nature :

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant au 31/12/2021
♦ Pénalités et amendes Fiscales	1 073
♦ Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	79 018
♦ Dotations amortissements dérogatoires	295 555
♦ Provision pour hausse des prix	1 416 588
♦ Indemnités de non concurrence	300 000
♦ Régul AIP	44 377
♦ Divers	93 237
TOTAL	2 229 848

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant au 31/12/2021
♦ Produits des éléments d'actifs cédés	24 695
♦ Reprise amortissements dérogatoires	325 123
♦ Reprise Provision Hausse des prix	28 225
♦ Pénalités reçues	8 329
♦ Divers	133 109
TOTAL	519 481

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Taux d'imposition sur les bénéfices 2021 : 18,16 %				
	Montant au 31/12/2021 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2021 après impôt	Montant au 31/12/2020 après impôt
♦ Résultat courant	14 259 623	2 589 077	11 670 546	11 670 546
♦ Résultat exceptionnel à court terme	(1 710 367)	(310 546)	(1 399 821)	(1 399 821)
♦ Retraitement fiscal GIE				
♦ Participation des salariés				
♦ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	12 549 256	2 278 531	10 270 725	10 270 725

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

IMPOSITIONS LATENTES		Montant au 31/12/2021 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN		419
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PFC...) ♦ 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 : 		419
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT		
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Complément d'impôts sur la distribution des réserves spéciales (plus-values à long terme, profits de construction) ♦ Autres : 		
TOTAL		419
ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS		Montant au 31/12/2021 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN		
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Imputation des déficits ♦ Imputation des amortissements réputés différés 		
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT		2 154
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Contribution sociale de solidarité ♦ Provision indemnité départ à la retraite ♦ Provision pour dépréciation de fonds de commerce ♦ Provision pour dépollution 		302 822 765 265
TOTAL		2 154
SOLDE NET		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AFFECTATIONS DU RÉSULTAT -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

ORIGINES DU RÉSULTAT À AFFECTER	Montant au 31/12/2021
♦ Report à nouveau antérieur	
♦ Résultat de l'exercice	10 270 725
<i>dont résultat courant après impôt</i>	11 670 546
♦ Prélèvement sur les réserves	1 456 648
<i>réserve légale</i>	
<i>réserves statutaires ou contractuelles</i>	
<i>réserves réglementées</i>	
<i>autres réserves</i>	1 456 648
TOTAL	11 727 373

AFFECTATIONS DU RÉSULTAT	Montant au 31/12/2021
♦ Affectations aux réserves	
<i>réserve légale</i>	
<i>réserve spéciale de plus-value à long terme</i>	
<i>autres réserves</i>	
♦ Dividendes ⁽¹⁾	
♦ Autres répartitions	
♦ Report à nouveau	11 727 373
TOTAL	11 727 373

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Montants en milliers

du 01/01/21 au 31/12/21	du 01/01/20 au 31/12/20	du 01/01/19 au 31/12/19	du 01/01/18 au 31/12/18	du 01/01/17 au 31/12/17
----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

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	329 947	237 391	296 288	320 110	269 967
♦ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	25 321	23 899	27 605	14 711	15 914
♦ Impôt sur les bénéfices	2 279	2 113	2 363	2 008	3 164
♦ Participation des salariés due au titre de l'exercice					
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	10 270	9 122	9 952	7 472	7 078
♦ Résultat distribué	9 053	9 053	9 053	7 189	7 189

RÉSULTATS PAR ACTION

♦ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	433	409	474	239	239
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	193	171	187	140	133
♦ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾	170	170	170	135	135

PERSONNEL

♦ Effectif moyen des salariés employés	55	54	49	49	46
♦ Montant de la masse salariale	4 358	3 801	3 436	3 400	3 351
♦ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	1 885	2 399	2 000	2 123	2 165

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

	Capitaux propres avant affectation ⁽³⁾ et ⁽⁴⁾	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus ⁽⁵⁾	Valeur comptable nette des titres détenus ⁽⁵⁾	Prêts et avances consentis et non remboursés ⁽⁶⁾	Montant cautions et avals 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 ⁽¹⁾										
♦ SIGL	1 378 942	100 %	1 683 445	1 378 942			4 145 084	388 818		
♦ SAPR	8 967 624	100 %	6 741 920	6 741 920			68 301 982	3 825 298	4 550 000	
♦										
♦										
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) ⁽¹⁾										
♦ STOCABU	2 898 888	50 %	381 123				1 703 420	717 089	250 000	
♦ GEIAF		25 %					4 023 016			
♦ GPAF	1 800	25 %					2 297 218			
♦ GEIAP		25 %					3 981 528			
♦ GPAP	1 800	25 %					2 870 025			
♦ GPAR	2 400	25 %					4 336 721			
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS ⁽²⁾										
♦ Filiales françaises										
♦ Filiales étrangères										
♦ Participations dans les sociétés françaises										
♦ Participations dans les sociétés étrangères										

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- LISTE DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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 au 46 rue Boissières, 75016 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 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2021 dans les :

POSTES DU BILAN		Montants en milliers	
		Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
♦ Avances et acomptes sur immobilisations			
♦ Participations		11 712	
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts			
♦ Autres immobilisations financières			
CRÉANCES			
♦ Avances et acomptes versés sur commandes			
♦ Clients et comptes rattachés		4 101	
♦ Autres créances		547	
♦ Capital souscrit appelé non versé			
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		25 437	
♦ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
♦ Autres dettes		7 080	
POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT		Montants en milliers	
		Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS			
♦ Produits de participation		4 800	
♦ Autres produits financiers		13	
♦ Charges financières		37	

Les GIE ne sont pas prises en compte aussi bien dans les créances et les dettes rattachées qu'au niveau du résultat.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

La rémunération des dirigeants par catégorie :

- ☒ n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.
- ☐ est présentée dans le tableau suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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 :	
	déc-21	déc-20	déc-21	déc-20	déc-21	déc-20
♦ Ingénieurs et Cadres	34	29			34	29
♦ Agents de maîtrise						
♦ Employés et techniciens	21	25			21	25
♦ Ouvriers						
♦ Autres						
TOTAL	55	54			55	54

mazars

61, Rue Henri Regnault
92400 Courbevoie
Tél : +33 1 49 97 60 00
www.mazars.fr

RUBIS ANTILLES GUYANE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mazars

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux
Comptes à Directoire et Conseil de Surveillance
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153 - Siret :
784 824 153 00232 - APE 6920Z
Siège social : 61, rue Henri Regnault – 92400 Courbevoie -TVA
intracommunautaire : FR 07 784 824 15

RUBIS ANTILLES GUYANE

Société par actions simplifiée au capital de 798 750 €

Siège social : 100 Terrasse Boieldieu – Tour Franklin

92 8000 PUTEAUX

RCS : 542 095 591 Nanterre

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société RUBIS ANTILLES GUYANE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RUBIS ANTILLES GUYANE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été établis par la Direction et arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces

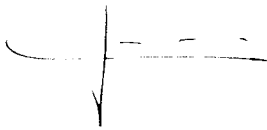
informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 04 mai 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'D' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Daniel ESCUDEIRO

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

Désignation de l'entreprise : SAS RUBIS ANTILLES GUYANE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 0100 TERRASSE BOIELDIEU 92800 PUTEAUX		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 5 4 2 0 9 5 5 9 1 0 0 5 9 1		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31122021	N-1 31122020				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	476 181	476 181	106
		Fonds commercial (1)	AH	AI	3 819 145	2 293 621	1 525 523
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	5 000 659	986 485	4 014 173
		Constructions	AP	AQ	49 667 962	36 849 905	12 818 056
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	70 580 691	51 642 719	18 937 971
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	8 845 255	6 719 728	2 125 527
		Immobilisations en cours	AV	AW	4 930 005		4 930 005
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	11 712 257	304 500	11 407 757
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	76 597	19 666	56 931
TOTAL (II)		BJ	BK	155 108 753	99 292 808	55 815 945	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	444 914	444 914	
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ	29 805 842	29 805 842	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	310 085	89 647	
		Marchandises	BT	BU	3 376 002	3 376 002	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 810 678	1 810 678	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	22 010 644	1 877 741	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 650 596	1 650 596	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	2 217 339	2 217 339		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 627 106	1 627 106		
	TOTAL (III)	CJ	CK	63 253 211	1 967 389		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	CO	8 179	8 179		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	218 370 144	101 260 197		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS RUBIS ANTILLES GUYANE</u>				Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 798 750)	DA	798 750	798 750	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	219 054	219 054	
	Réserve légale (3)	DD	81 179	81 179	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF	13 041	13 041	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 456 648	1 387 195	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	10 270 724	9 121 952	
	Subventions d'investissement	DJ	50 706		
	Provisions réglementées *	DK	9 385 056	8 026 260	
	TOTAL (I)	DL	22 275 159	19 647 433	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	30 236 381	24 524 979	
	Provisions pour charges	DQ	1 087 922	1 135 170	
	TOTAL (III)	DR	31 324 303	25 660 149	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 103 974	3 238 932	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	8 587 125	8 261 418	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	55 607	55 349	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	32 716 692	20 036 960	
	Dettes fiscales et sociales	DY	9 504 264	9 720 550	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	56 204	43 726	
	Autres dettes	EA	8 375 686	8 469 329	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	63 399 555	49 826 267		
(V)	ED	110 928	1 062		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	117 109 947	95 134 913		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID	219 054	219 054	
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	53 282 717	39 974 820	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	821 904	210 298		

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS RUBIS ANTILLES GUYANE</u>							Néant ☐	
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	322 605 453	FB	FC	322 605 453	230 627 259	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF			
		FG	7 341 856	FH	FI	7 341 856	6 764 219	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	329 947 310	FK	FL	329 947 310	237 391 478	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	1 487 742	1 427 871	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	2 454 641	1 680 528	
	Autres produits (I) (11)				FQ	787 044	391 310	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	334 676 738	240 891 188
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	297 877 171	198 047 714	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(14 497 183)	(2 017 422)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	48 447	(27 728)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	21 993 103	17 970 157	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	915 075	1 060 733	
	Salaires et traitements*				FY	4 358 347	3 801 089	
	Charges sociales (10)				FZ	1 884 693	2 398 668	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	4 701 565	4 552 090	
					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	1 176 851	1 169 143	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	6 893 247	6 942 273	
	Autres charges (12)				GE	750 671	739 974	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	326 101 989	234 636 695
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	8 574 748	6 254 493
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	5 324 239	4 996 443	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	14 529	20 487	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	397 175	161 318	
	Différences positives de change				GN	235 231	202 961	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	5 971 175	5 381 211	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	8 179	16 144	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	74 446	73 014	
	Différences négatives de change				GS	203 674	211 354	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	286 301	300 513	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	5 684 874	5 080 697	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	14 259 623	11 335 190	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

Désignation de l'entreprise SAS RUBIS ANTILLES GUYANENéant ☐ *

		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	141 438		47 399	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 695		56 683	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	353 348		333 801	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	519 481		437 885	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	345 450		20 751	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	172 255		92 203	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 712 143		424 717	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	2 229 849		537 672	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 710 367)		(99 787)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 278 531		2 113 450	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	341 167 395		246 710 285	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	330 896 671		237 588 332	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	10 270 724		9 121 952	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HV	5 511 726		5 271 996
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
		- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 800 000		4 462 939	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	37 201		39 726	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	AI	121 782		137 293	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6				
	obligatoires	A9				
Dont cotisations facultatives Madelin		A7				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8				
joindre en annexe :						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le						
Pénalités et amendes fiscales		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Indemnités de Non concurrence		1 073		8 329		
Régul AIP		300 000				
Cessions Immobilisations		44 377				
Autres charges exceptionnelles diverses		79 018		24 695		
		93 237		133 109		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

CHIFFRES CLÉS



- ✓ Durée de l'exercice : 12 mois
- ✓ Total du bilan : 117 109 947,62
- ✓ Résultat avant répartition : 10 270 724,28

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 2021 au 31 décembre 2021
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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

RÈGLES GÉNÉRALES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05 Juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

MÉTHODES COMPTABLES

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

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable général approuvé par le Conseil National de la Comptabilité.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

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 (citerne gaz) : entre 5 et 20 ans
Matériels et outillages industriels (hors citerne gaz) : 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 2021 au 31 décembre 2021
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 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode :

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

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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'impôts sur les sociétés une fraction des bénéfices qu'elles investissent dans la reconstitution des stocks en cas de hausse de prix importante. Elle est constituée lorsqu'est constatée, 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.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe de la société consolidante. Pour l'exercice clos au 31/12/2021 le montant de ces honoraires s'élève à 61 000 Euros HT.

Cette annexe fait partie intégrante des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2021
Toute information ne figurant pas dans cette annexe a, à notre avis, un
caractère non obligatoire ou non significatif

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- EVENEMENTS POST-CLOTURE-

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février constitue un événement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31.12.2021.

Le groupe Rubis ne réalise aucune opération en Ukraine et ne dispose d'aucun actif sur ce territoire. En outre, il ne s'approvisionne pas auprès des fournisseurs ukrainiens ou russes. A ce jour, le Groupe ne recense aucune exposition directe à ce risque.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHANGEMENTS DE METHODES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

La société est un acteur obligé du dispositif des certificats d'économies d'énergies (CEE). Le décret n°2017-690 fixe les modalités de répartition des obligations d'économies d'énergies pour la quatrième période du dispositif.

Au titre du modèle "Economies d'Energies", les dispositions suivantes sont appliquées :

- ♦ Un passif est comptabilisé pour matérialiser l'obligation liée aux ventes d'énergie sur l'ensemble de la période triennale. Ce passif comptabilisé en provision pour charges au 31 décembre 2021 est valorisé sur la base du prix des dernières transactions.
- ♦ Un stock de CEE est comptabilisé lors de l'acquisition de certificats auprès des vendeurs spécialisés. Le stock est valorisé au coût moyen pondéré.
En fin de période triennale, la société doit justifier de l'accomplissement de ses obligations par la détention d'un volume de CEE équivalent à ses obligations.

Au 31 décembre 2021, le passif comptabilisé s'élève à 29 964 k€ et le stock de certificats s'élève à 29 806 k€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Les mouvements de l'actif immobilisé sont repris dans les tableaux ci après.

Les variations significatives appellent les commentaires suivants :

NEANT

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 295 327			4 295 327
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	4 295 327			4 295 327
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 575 736	24 588 928	17 140 090	139 024 574
♦ Terrains	3 959 892	1 040 766		5 000 658
♦ Constructions	46 539 540	3 147 242		49 667 962
<i>sur sol propre</i>	24 543 190	1 225 896		25 769 086
<i>sur sol d'autrui</i>	6 207 336	491 530		6 698 866
<i>installations et agencements</i>	15 789 014	1 429 816	18 820	17 200 010
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	68 140 030	3 291 138	850 477	70 580 691
♦ Autres Immobilisations corporelles	8 235 961	955 267	345 971	8 845 257
<i>installations et agencements</i>	5 606 708	769 080	55 492	6 320 296
<i>matériel de transport</i>	497 115		144 476	352 639
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	2 132 138	186 187	146 003	2 172 322
<i>emballages récupérables et divers</i>				
♦ Immobilisations corporelles en cours	4 700 313	16 154 515	15 924 822	4 930 006
♦ Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	11 783 439	7 714	2 300	11 788 853
♦ Participations évaluées équivalence				
♦ Autres participations	11 712 257			11 712 257
♦ Autres titres immobilisés				
♦ Prêts et autres immob. financières	71 182	7 714	2 300	76 596
TOTAL	147 654 502	24 596 642	17 142 390	155 108 754

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 005 137	106		2 005 243
♦ Frais d'établissement et de recherche				
♦ Autres immobilisations incorporelles	2 005 137	106		2 005 243
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	92 633 632	4 701 456	1 136 248	96 198 840
♦ Terrains	946 912	39 572		986 484
♦ Constructions	35 369 203	1 496 840	16 138	36 849 905
<i>sur sol propre</i>	19 333 890	549 828		19 883 718
<i>sur sol d'autrui</i>	5 558 894	63 339		5 622 233
<i>installations et agencements</i>	10 476 419	883 673	16 138	11 343 954
♦ Install. techniques Matériel et Outil.	49 780 696	2 664 946	802 923	51 642 719
♦ Autres Immobilisations corporelles	6 536 817	500 098	317 187	6 719 728
<i>installations et agencements</i>	4 545 528	233 859	55 492	4 723 895
<i>matériel de transport</i>	348 404	44 358	119 957	272 805
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	1 642 885	221 881	141 738	1 723 028
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	94 638 769	4 701 562	1 136 248	98 204 083

PROVISIONS	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Reprises	Cumul au 31/12/2021
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	712 985		388 818	324 167
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	693 319		388 818	304 501
<i>autres immobilisations financières</i>	19 666			19 666
TOTAL	1 477 543		388 818	1 088 725

Les reprises sur amortissements et sur provisions sont motivées par :

Le bénéfice de la Société SIGL au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FONDS COMMERCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Le fonds commercial se décompose à fin décembre 2021 de la façon suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
♦ Droit au bail	1 525 523	
♦ Éléments achetés avec protection juridique		
♦ Éléments achetés sans protection juridique		
♦ Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
♦ Éléments reçus en apport		
TOTAL	1 525 523	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie :

Les fonds commerciaux ont été amortis jusqu'en 2011 ; il ne le sont plus depuis cette date.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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		
♦ Autres immobilisations incorporelles :		-
TOTAL		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

La valeur brute des éléments corporels de l'actifs 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 (p)	30		☒	☐
♦ Agencement et aménagement (np)	5	20	☒	☐
♦ Matériel et outillage industriel	7	10	☒	☐
♦ Matériel de transport	4	5	☒	☐
♦ Matériel de bureau	5		☒	☐
♦ Mobilier	5	10	☒	☐

(p) : dont l'entreprise est propriétaire

(np) : dont l'entreprise n'est pas propriétaire

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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	:	2 905 768 €
- SAPR	:	6 741 920 €

Total : 11 712 257 €

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

Au 31/12/2021 aucune provision n'a été constatée.

Par contre une reprise de provision a été constatée à hauteur de 388 818 € relatif au bénéfice de la Société SIGL au 31/12/2021.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- STOCKS ET EN COURS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

STOCKS ET EN COURS

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

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

Les stocks sont répartis de la manière suivantes :

	Montant en k€	
♦ Matières premières	3 873	
♦ Fournitures consommables	168	

CERTIFICATS D'ECONOMIES D'ENERGIES

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 "Energie".

Le décret 2017-690 du 02/05/2017 stipule les modalités de répartition des obligations pour la 4ème période triennale qui a débuté le 1er janvier 2018.

Pour 2021 l'obligation s'élève à 881 GwhC.

Des certificats d'Economies d'Energies ont été acquis sur cette période pour un montant de 13 582 K€.

Au 31 décembre 2021 le stock de CEE de RAG est de 29 806 k€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Provision au 01/01/2021	Dotations	Reprises	Provision au 31/12/2021
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	8 026 260	1 712 143	353 348	9 385 055
♦ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
♦ Investissements				
♦ Hausse des prix	599 407	1 416 588	28 225	1 987 770
♦ Fluctuation des cours				
♦ Amortissements dérogatoires	7 426 853	295 555	325 123	7 397 285
♦ 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	25 660 148	7 333 437	1 669 283	31 324 302
♦ Litiges	264 508			264 508
♦ Garanties données aux clients				
♦ Pertes sur marché à terme				
♦ Amendes et pénalités				
♦ Pertes de change	8 357	8 179	8 357	8 179
♦ Pensions et obligations similaires	808 992	33 306	19 872	822 426
♦ Impôts				
♦ Renouvellement des immobilisations				
♦ Grosses réparations				
♦ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
♦ Autres prov. pour risques et charges	24 578 291	7 291 952	1 641 054	30 229 189
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 372 023	1 176 851	1 492 761	3 056 112
♦ Immobilisations incorporelles	764 558			764 558
♦ Immobilisations corporelles				
♦ Immobilisations financières	712 984		388 818	324 166
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de placement</i>				
<i>autres immobilisations financières</i>	712 984		388 818	324 166
♦ Stocks et en cours	82 611	11 120	4 084	89 647
♦ Clients	1 811 870	1 165 731	1 099 859	1 877 741
♦ Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	37 058 433	10 222 431	3 515 392	43 765 469

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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	76 597		76 597
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts ^{(1) et (2)}			
♦ Autres créances immobilisées	76 597		76 597
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	25 288 349	23 956 115	1 332 232
♦ Clients et comptes rattachés	22 010 647	21 460 650	549 996
<i>clients douteux ou litigieux</i>	1 535 495	1 535 495	
<i>autres clients et comptes rattachés</i>	20 475 152	19 925 155	549 996
♦ Personnel et comptes rattachés	6 574	6 574	
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 283	52 283	
♦ État et autres collectivités publiques	137 110	137 110	
<i>État, impôt sur les bénéfices</i>			
<i>État, taxe sur le chiffre d'affaires</i>	91 818	91 818	
<i>autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	45 292	45 292	
<i>divers État et autres collectivités publiques</i>			
♦ Groupe et associés	547 407	547 407	
♦ Débiteurs divers	907 222	907 222	
♦ Charges constatées d'avance	1 627 106	844 869	782 236
TOTAL	25 364 946	23 956 115	1 408 829

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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	4 103 974	2 110 578	1 993 396	
à un an au maximum à l'origine	826 904	826 904		
à plus d'un an à l'origine	3 277 070	1 283 674	1 993 396	
♦ Emprunts et dettes financières diverses ⁽¹⁾ et ⁽²⁾	8 587 125	519 290	1 742 629	6 325 205
♦ Fournisseurs et comptes rattachés	32 716 692	32 716 692		
♦ Personnel et comptes rattachés	1 135 904	1 135 904		
♦ Dettes fiscales et sociales	8 368 358	8 368 358		
sécurité sociale et autres organismes soc.	794 620	794 620		
État, impôt sur les bénéfices				
État, taxe sur le chiffre d'affaires	7 919	7 919		
obligations cautionnées				
autres impôts, taxes et versements assimilés	7 565 819	7 565 819		
♦ Dettes sur immobilisations	56 204	56 204		
♦ Groupe et associés	7 079 899	7 079 899		
♦ Autres dettes	1 295 787	1 295 787		
♦ Produits constatés d'avance				
TOTAL	63 343 943	53 282 712	3 736 025	6 325 205

⁽¹⁾

Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 2 043 849

Emprunts remboursés en cours d'exercice : 1 464 706

⁽²⁾

Dont dettes envers les associés : 6 801 890

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Nombre d'actions ou de parts :		Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
	Nombre au 01/01/2021	créés au cours de l'exercice remboursés 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 2021 au 31 décembre 2021
Devise en milliers : Euro

♦ Capitaux propres à la clôture de l'exercice précédent au 31/12/2021, avant affectation	19 647
♦ Affectation du résultat à la situation nette par A.G.O.	
♦ Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice au 01/01/2021	19 647
♦ Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice au 31/12/2021	
<i>Variation du capital</i>	
<i>Variation des autres postes</i>	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS	19 647
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE :	2 628
♦ Capital	
♦ Affectation du résultat à la situation nette par AGO (Distribution)	-9 053
♦ Résultat de l'exercice	10 271
♦ Subventions d'investissement	51
♦ Provisions réglementées	1 359
♦ 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>	2 628
CAPITAUX PROPRES DU BILAN DE CLÔTURE AU 31/12/2021, AVANT A.G.O.	22 275

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Engagements donnés au profit de :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Cautions	15 600 000				15 600 000
<i>Crédit enlèvement douanier (BT)</i>	7 500 000				7 500 000
<i>Crédit enlèvement douanier (Perpignan)</i>	8 100 000				8 100 000
<i>GEIAF</i>					
<i>GPAR</i>	2 233 069				2 233 069
<i>GEIAP</i>					
<i>GPAP</i>	1 281 077				1 281 077
♦ Cautions					
♦ Garanties					
♦ Autres engagements donnés	382 162				382 162
<i>Dette Fiscale Stocabu</i>	358 545				358 545
<i>Dette Fiscale GIE</i>	23 617				23 617
TOTAL	19 496 308	19 496 308			

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE	Engagements accordés par :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
♦ Avals					
♦ Cautions	1 317 000				1 317 000
<i>Distributeurs Guadeloupe</i>	615 000				615 000
<i>Distributeurs Martinique</i>	702 000				702 000
♦ Garanties	874 643				874 643
<i>Distributeurs Guadeloupe</i>	684 643				684 643
<i>Distributeurs Martinique</i>	110 000				110 000
<i>Distributeurs Guyane</i>	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 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Engagements pris au profit de :		Provisions
	dirigeants	autres	
♦ Pensions et indemnités assimilées			
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			819 682
♦ Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en retraite			2 744
♦ Autres engagements :			
TOTAL			822 426

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

CHARGES CONSTATÉES	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
♦ Charges d'exploitation	1 627 106	796 983
♦ Charges financières		
♦ Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 627 106	796 983

Elles concernent essentiellement des dépenses opérationnelles.

CHARGES À RÉPARTIR	Cumul au 01/01/2021	Dotations	Diminutions	Cumul au 31/12/2021
♦ Charges différées réparties sur <i>ans</i>				
♦ Frais d'acquisition des immo. répartis sur <i>ans</i>				
♦ Frais d'émission des emprunts répartis sur <i>ans</i>				
♦ Charges à étaler réparties sur <i>ans</i>				
TOTAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Les produits constatés d'avance se décomposent à fin décembre 2021 de la façon suivante :

PRODUITS CONSTATÉS	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
♦ Produits d'exploitation		
♦ Produits financiers		
♦ Produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change :	
	Montant au 31/12/2021	compensés par une couverture de change	au 31/12/2021	au 31/12/2020
POSTES CONCERNÉS				
♦ Acomptes sur immobilisations				
♦ Prêts				
♦ Autres créances immobilisées				
♦ Créances d'exploitation	8 180			8 358
♦ Créances diverses				
♦ Dettes financières				
♦ Dettes d'exploitation				
♦ Dettes sur immobilisations				
TOTAL	8 180			8 358

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

	Écarts de conversion PASSIF :	
	Montant au 31/12/2021	compensés par une couverture de change
POSTES CONCERNÉS		
♦ Acomptes sur immobilisations		
♦ Prêts		
♦ Autres créances immobilisées		
♦ Créances d'exploitation	110 929	
♦ Créances diverses		
♦ Dettes financières		
♦ Dettes d'exploitation		
♦ Dettes sur immobilisations		
TOTAL	110 929	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ÉCONOMIQUE-

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
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 31/12/2021 :			C.A. réalisé au 31/12/2020 :
	comptable	(1) reclassement	économique
♦ Carburant	291 660		291 660
♦ Gaz	30 017		30 017
♦ Bitumes	928		928
♦ Prestations et activités diverses	7 342		7 342
♦			
♦			
♦			
♦			
TOTAL	329 947		329 947
		237 392	237 392

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 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2021	Montant au 31/12/2020
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	5 600	2 380
♦ Emprunts obligataires convertibles		
♦ Autres emprunts obligataires		
♦ Emprunts auprès des établissements de crédit	600	2 380
♦ Emprunts et dettes financières divers	5 000	5 000
♦ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
♦ Groupe et associés		
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATT.	3 022 787	2 504 491
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 428 247	2 667 998
♦ Personnel et comptes rattachés	1 133 474	1 297 228
♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	471 406	534 371
♦ État et autres collectivités publiques	823 367	836 399
DETTES SUR IMMOB. & COMPTES RATT.		
AUTRES DETTES	758 822	388 684
TOTAL	6 215 456	5 563 553

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 31/12/2021	Montant au 31/12/2020
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES <ul style="list-style-type: none">♦ Créances rattachées à des participations♦ Autres immobilisations financières		
CRÉANCES <ul style="list-style-type: none">♦ Clients et comptes rattachés♦ Personnel et comptes rattachés♦ Sécurité sociale et autres organismes sociaux♦ État et autres collectivités publiques♦ Autres créances		14 500 14 500
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL		14 500

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TRANSFERTS DE CHARGES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Les transferts de charges ont été importants au cours de l'exercice 2021 ; le tableau suivant en reprend le détail par nature :

	Montant au 31/12/2021
♦ Transfert de charge d'exploitation relative au social	95 832,00
♦ Remboursement Assurance	18 780,00
♦ Refacturation interressement GARNIER	7 170,00
♦	
♦	
♦	
♦	
TOTAL	121 782

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Les charges et les produits exceptionnels ont été importants au cours de l'exercice 2021 ; les tableaux suivants en reprennent le détail par nature :

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant au 31/12/2021
♦ Pénalités et amendes Fiscales	1 073
♦ Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	79 018
♦ Dotations amortissements dérogatoires	295 555
♦ Provision pour hausse des prix	1 416 588
♦ Indemnités de non concurrence	300 000
♦ Régul AIP	44 377
♦ Divers	93 237
TOTAL	2 229 848

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant au 31/12/2021
♦ Produits des éléments d'actifs cédés	24 695
♦ Reprise amortissements dérogatoires	325 123
♦ Reprise Provision Hausse des prix	28 225
♦ Pénalités reçues	8 329
♦ Divers	133 109
TOTAL	519 481

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Taux d'imposition sur les bénéfices 2021 : 18,16 %				
	Montant au 31/12/2021 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2021 après impôt	Montant au 31/12/2020 après impôt
♦ Résultat courant	14 259 623	2 589 077	11 670 546	11 670 546
♦ Résultat exceptionnel à court terme	(1 710 367)	(310 546)	(1 399 821)	(1 399 821)
♦ Retraitement fiscal GIE				
♦ Participation des salariés				
♦ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	12 549 256	2 278 531	10 270 725	10 270 725

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

IMPOSITIONS LATENTES	Montant au 31/12/2021 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN	419
♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PFC...)	419
♦ 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 :	
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	419

ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS	Montant au 31/12/2021 (en milliers)
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN	
♦ Imputation des déficits	
♦ Imputation des amortissements réputés différés	
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT	2 154
♦ Contribution sociale de solidarité	302
♦ Provision indemnité départ à la retraite	822
♦ Provision pour dépréciation de fonds de commerce	765
♦ Provision pour dépollution	265
TOTAL	2 154

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- AFFECTATIONS DU RÉSULTAT -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

ORIGINES DU RÉSULTAT À AFFECTER	Montant au 31/12/2021
♦ Report à nouveau antérieur	
♦ Résultat de l'exercice	10 270 725
<i>dont résultat courant après impôt</i>	11 670 546
♦ Prélèvement sur les réserves	1 456 648
<i>réserve légale</i>	
<i>réserves statutaires ou contractuelles</i>	
<i>réserves réglementées</i>	
<i>autres réserves</i>	1 456 648
TOTAL	11 727 373

AFFECTATIONS DU RÉSULTAT	Montant au 31/12/2021
♦ Affectations aux réserves	
<i>réserve légale</i>	
<i>réserve spéciale de plus-value à long terme</i>	
<i>autres réserves</i>	
♦ Dividendes ⁽¹⁾	
♦ Autres répartitions	
♦ Report à nouveau	11 727 373
TOTAL	11 727 373

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE
Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021
Devise : Euro

Montants en milliers	du 01/01/21 au 31/12/21	du 01/01/20 au 31/12/20	du 01/01/19 au 31/12/19	du 01/01/18 au 31/12/18	du 01/01/17 au 31/12/17
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	329 947	237 391	296 288	320 110	269 967
♦ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	25 321	23 899	27 605	14 711	15 914
♦ Impôt sur les bénéfices	2 279	2 113	2 363	2 008	3 164
♦ Participation des salariés due au titre de l'exercice					
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	10 270	9 122	9 952	7 472	7 078
♦ Résultat distribué	9 053	9 053	9 053	7 189	7 189
RÉSULTATS PAR ACTION					
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	433	409	474	239	239
♦ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	193	171	187	140	133
♦ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾	170	170	170	135	135
PERSONNEL					
♦ Effectif moyen des salariés employés	55	54	49	49	46
♦ Montant de la masse salariale	4 358	3 801	3 436	3 400	3 351
♦ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	1 885	2 399	2 000	2 123	2 165

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Capitaux propres avant affectation ⁽³⁾ et ⁽⁴⁾	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus ⁽⁵⁾	Valeur comptable nette des titres détenus ⁽⁵⁾	Prêts et avances consentis et non remboursés ⁽⁶⁾	Montant cautions et avals 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 ⁽¹⁾									
♦ SIGL	100 %	1 683 445	1 378 942			4 145 084	388 818		
♦ SAPR	100 %	6 741 920	6 741 920			68 301 982	3 825 298	4 550 000	
♦									
♦									
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) ⁽¹⁾									
♦ STOCABU	50 %	381 123				1 703 420	717 089	250 000	
♦ GEJAF	25 %					4 023 016			
♦ GPAF	25 %	1 800				2 297 218			
♦ GEJAP	25 %					3 981 528			
♦ GPAP	25 %	1 800				2 870 025			
♦ GPAR	25 %	2 400				4 336 721			
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS ⁽²⁾									
♦ Filiales françaises									
♦ Filiales étrangères									
♦ Participations dans les sociétés françaises									
♦ Participations dans les sociétés étrangères									

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- LISTE DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANTES -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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 au 46 rue Boissières, 75016 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 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2021 dans les :

POSTES DU BILAN		Montants en milliers	
		Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
♦ Avances et acomptes sur immobilisations			
♦ Participations		11 712	
♦ Créances rattachées à des participations			
♦ Prêts			
♦ Autres immobilisations financières			
CRÉANCES			
♦ Avances et acomptes versés sur commandes			
♦ Clients et comptes rattachés		4 101	
♦ Autres créances		547	
♦ Capital souscrit appelé non versé			
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		25 437	
♦ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
♦ Autres dettes		7 080	
POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT		Montants en milliers	
		Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS			
♦ Produits de participation		4 800	
♦ Autres produits financiers		13	
♦ Charges financières		37	

Les GIE ne sont pas prises en compte aussi bien dans les créances et les dettes rattachées qu'au niveau du résultat.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Devise : Euro

La rémunération des dirigeants par catégorie :

- ☒ n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.
- ☐ est présentée dans le tableau suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : RUBIS ANTILLES GUYANE

Exercice du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

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 :	
	déc-21	déc-20	déc-21	déc-20	déc-21	déc-20
♦ Ingénieurs et Cadres	34	29			34	29
♦ Agents de maîtrise						
♦ Employés et techniciens	21	25			21	25
♦ Ouvriers						
♦ Autres						
TOTAL	55	54			55	54

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 2022 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Deuxième décision de l'Actionnaire unique

Deuxième décision

L'Actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 d'un montant de 10 270 724 euros comme suit :

- Bénéfice au 31 décembre 2021 :	10 270 724 euros
- Autres Réserves :	1 456 648 euros
Soit un bénéfice distribuable de :	11 727 372 euros
- A titre de dividende :	9 052 500 euros

Après cette opération, le compte de « Report à nouveau » présentera un solde nul et le compte « Autres Réserves » présentera un solde créditeur de 2 674 872 euros.

En conséquence de ce qui précède, l'Actionnaire unique fixe à 170 euros par action le dividende à répartir au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Ce dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 15 juin 2022.

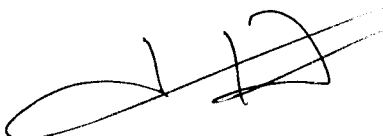
Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 13 222 659 euros, dont 2 674 872 euros dans le compte « Autres Réserves ».

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)	
31/12/2020	9 052 500,00		
31/12/2019	9 052 500,00		
31/12/2018	7 188 750,00		

Extrait certifié conforme pour servir et valoir ce que de droit

**Fait à Puteaux,
Le 01 juin 2022**



**Le Président
Jean-Pierre HARDY**

RUBIS

Antilles Guyane

Société par Actions Simplifiée au capital de 798 750 €

Siège social : Tour Franklin

100, Terrasse Boieldieu 92800 PUTEAUX

542 095 591 RCS Nanterre - APE 4671 Z

Tribunal de Commerce de Nanterre

4, rue Pablo Neruda

92020 NANTERRE CEDEX

A l'attention du Greffe

Puteaux, le 01 juin 2022

Lettre recommandée avec AR

Nos Réf. : JPH/HH/22/05/L56

Objet : **RUBIS ANTILLES GUYANE**

542 095 591 R.C.S. Nanterre

Dépôt des comptes Exercice 2021

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants en un exemplaire :

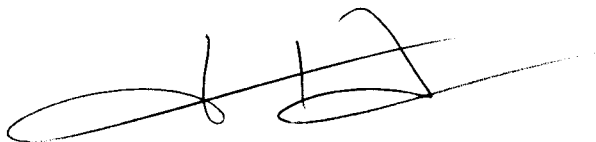
- Les comptes annuels (Bilan, Compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2021 (copie certifiée conforme) ;
- La décision concernant l'affectation du résultat prise le 19 mai 2022 par l'Actionnaire unique (copie certifiée conforme) ;
- Le rapport sur les comptes annuels émis par le Commissaire aux comptes en date du 04 mai 2022 et signé électroniquement le même jour (copie).

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire d'un montant de 45,34 euros.

Nous vous remercions de bien vouloir noter que ce dossier est géré par la **Société RUBIS ENERGIE Service Juridique sise Tour Franklin – 100 Terrasse Boieldieu - 92800 Puteaux à laquelle nous vous demandons d'adresser le récépissé de dépôt.**

Dans cette attente,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, nos salutations distinguées.



Le Président
Jean-Pierre HARDY

PJ citées