

Liste des références Nature Energy A/S- Danemark

Unité de méthanisation	Tonnage tonnage/an	Construit par	Exploité par	Capacité production biogaz Nm ³ /h	Mise en service
Vaarst	300.000	Rebuild by Nature Energy	Nature Energy Biogas	2800	2015
Videbæk	600.000	Xergi	Nature Energy Biogas	5000	2019
Baanlev	185.000	Acquired 2019, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	3000	2020
Hemmet	140.000	Acquired 2018, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	2000	2015
Sdr. Vium	85.000	Acquired 2018, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	Biogas send to Hemmet	2015
Maansson	450.000	Renew Energy/Hans Joergensen & Son, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	4500 (1500/3000)	2017/2019
Holsted	600.000	Xergi, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	5800 (2800/3000)	2015/2019
Korskro	710.000	Efacec	Nature Energy Biogas	5000	2018
Nordfyn	550.000	Xergi, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	4800 (2800/2000)	2015/2020
Midtfyn	500.000	Xergi, expanded by Nature Energy	Nature Energy Biogas	4800 (2800/2000)	2016/2020
Glansager	550.000	Nature Energy	Nature Energy Biogas	4000	2020

Mars 2021

Liste des références Nature Energy - UK

Unité de méthanisation	Tonnage tonnage/an	Construit par	Exploité par	Puissance électrique produite kW	Mise en service
Tully Biogas Plant	40.000	Xergi	Xergi Limited	3.000	2016

Liste des références Nature Energy - FR

Unité de méthanisation	Tonnage tonnage/an	Construit par	Exploité par	Puissance électrique produite kW	Mise en service
Tiper methanisation	70.000	Xergi	Nature Energy SAS	2.200	2013

Liste des références Nature Energy A/S - En Construction

Unité de méthanisation	Tonnage tonnage/an	Construit par	Exploité par	Capacité production biogaz Nm ³ /h	Mise en service
Køng	300.000	Nature Energy	Nature Energy Biogas	5000	2022
Kværs	550.000	Nature Energy	Nature Energy Biogas	5000	2022

Synthèse et états financiers prévisionnel Projet Secalia Chatillonnais

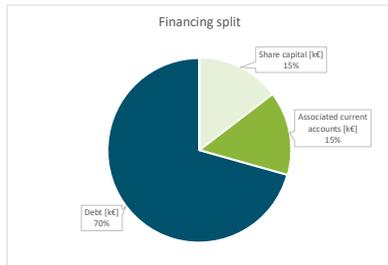


Installation	
C max [Nm3/h]	3.000
Production [MWh]	224.672
Prix biométhane [€/MWh]	93,15
Rentabilité	
TRI projet [%]	3,5%
TRI investisseur [%]	8,4%
ROCE 3 ans (rendement du capital investi)	-2,5%
Délai de récupération projet [Années]	2034
Délai de récupération investisseur [Années]	2031

Indicateurs clés de performance, moyenne [k€]	
CA annuel moyen [k€]	24.449
EBITDA - BAIIA [k€]	6.886
EBITDA - BAIIA margin [%]	28,2%
EBIT - BAII [k€]	2.706
EBIT - BAII margin [%]	11,1%
Résultat Net moyen [k€]	1.397
Résultat Net moyen [%]	5,7%

Financement projet	
Investissement total Brut [k€]	70.148
Frais financiers intercalaires [k€]	-2.196
Subventions	0
Constitution DSRA	0
Avance remboursable	0
Investissement Net	67.952
Capitaux propres	20.386
Capital Social	10.193
Comptes Courants Associés	10.193
Taux d'emprunt dette	0

Ratio Dette/Fonds propres	
Injection de fonds propres [%]	30%
Prêt [%]	70%

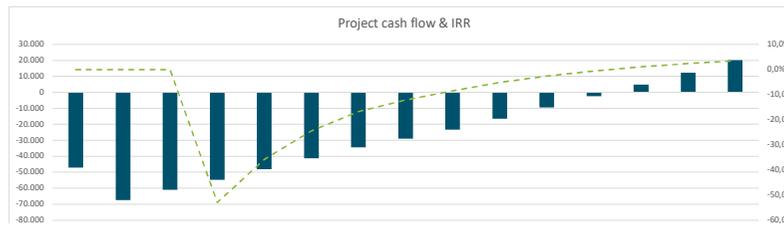


P&L [k€]	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Revenus	0	11.967	24.378	24.831	25.292	25.762	26.241	26.729	27.225	27.731	28.247	28.772	29.306	29.851	30.406
Achat Biomasse et Logistique	0	-4.647	-9.295	-9.295	-9.295	-9.295	-9.364	-9.435	-9.505	-9.577	-9.649	-9.745	-9.843	-9.941	-10.040
Cout d'exploitation et salaires	0	-2.020	-4.121	-4.203	-4.287	-4.373	-4.461	-4.550	-4.641	-4.734	-4.828	-4.925	-5.023	-5.124	-5.226
Utilité (électrique, eau, gaz,...)	0	-1.485	-3.030	-3.090	-3.152	-3.215	-3.279	-3.345	-3.412	-3.480	-3.550	-3.621	-3.693	-3.767	-3.842
Autres couts de fonctionnement	-3	-508	-1.176	-1.761	-1.826	-1.891	-1.936	-1.981	-2.028	-2.075	-2.123	-2.148	-2.173	-2.198	-2.224
BAIIA (bénéfice avant intérêts, impôts et amortissements)	-3	3.306	6.757	6.482	6.733	6.989	7.201	7.418	7.640	7.866	8.097	8.334	8.575	8.821	9.073
Dépréciations	0	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-4.571	-1.756	-1.756	-1.756	-1.756	-1.231
BAII (bénéfice avant intérêts et impôts)	-3	-3.614	-163	-438	-187	69	281	498	3.068	6.111	6.342	6.578	6.819	7.394	7.842
Coût financier	0	0	-1.473	-1.375	-1.277	-1.178	-1.080	-982	-884	-786	-687	-589	-491	-393	-295
Bénéfice (perte) avant impôts	-3	-3.614	-1.636	-1.813	-1.464	-1.110	-799	-484	2.185	5.325	5.654	5.989	6.328	7.002	7.547
Impôt	1	1.012	458	508	410	311	224	136	-612	-1.491	-1.583	-1.677	-1.772	-1.960	-2.113
Bénéfice (perte) après impôts	-2	-2.602	-1.178	-1.306	-1.054	-799	-575	-348	1.573	3.834	4.071	4.312	4.556	5.041	5.434

Bilan [k€]	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Immobilisation	46.999	63.228	56.308	49.388	42.468	35.548	28.628	21.708	17.136	15.381	13.625	11.870	10.114	8.688	7.457
Actif fiscal	1	1.013	1.471	1.979	2.449	2.919	3.386	4.414	4.669	3.970	3.298	2.642	1.992	1.223	376
Espèces	-352	2.815	4.310	6.117	8.212	10.562	13.141	15.385	17.975	20.963	24.162	27.584	31.245	35.179	39.388
Créances commerciales	0	923	1.880	1.915	1.950	1.986	2.023	2.060	2.098	2.137	2.177	2.217	2.258	2.299	2.342
Autres créances	0	218	441	447	453	459	466	473	481	488	496	504	511	519	528
Total des actifs	46.648	68.196	64.410	59.845	55.532	51.474	47.643	44.041	42.359	42.940	43.757	44.816	46.120	47.908	50.090
Equity Ultimo	21.042	18.440	17.262	15.957	14.903	14.103	13.528	13.180	14.752	18.586	22.658	26.969	31.526	36.567	42.001
La dette à long terme	25.606	49.104	45.830	42.556	39.283	36.009	32.736	29.462	26.189	22.915	19.641	16.368	13.094	9.821	6.547
Passif d'impôt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dettes commerciales	0	652	1.318	1.332	1.346	1.361	1.380	1.399	1.418	1.438	1.458	1.479	1.500	1.521	1.542
Total des passifs	46.648	68.196	64.410	59.845	55.532	51.474	47.643	44.041	42.359	42.940	43.757	44.816	46.120	47.908	50.090

Flux de trésorerie [k €]	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
EBITDA (BAIIA)	-3	3.306	6.757	6.482	6.733	6.989	7.201	7.418	7.640	7.866	8.097	8.334	8.575	8.821	9.073
NWC (Fonds de roulement net)	0	-489	-515	-26	-27	-27	-25	-25	-26	-26	-27	-28	-28	-29	-29
CAPEX (Investissement)	-46.999	-23.149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impôt	0	0	0	0	-60	-159	-243	-893	-866	-792	-911	-1.021	-1.122	-1.192	-1.266
Réduction fiscale	0	0	0	0	0	0	-156	-958	-1.138	-279	-192	-165	-137	-110	-82
Flux de trésorerie vers les capitaux propres et les prêteurs	-47.002	-20.331	6.242	6.455	6.645	6.802	6.777	5.542	5.610	6.769	6.967	7.120	7.287	7.490	7.695
<i>Flux de trésorerie cumulés</i>	-47.002	-67.333	-61.091	-54.636	-47.991	-41.188	-34.411	-28.870	-23.259	-16.491	-9.524	-2.403	4.884	12.374	20.069
<i>TRI</i>				-53,0%	-35,8%	-24,4%	-16,8%	-12,1%	-8,5%	-5,2%	-2,6%	-0,6%	1,0%	2,4%	3,5%
Prêts	25.606	23.498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intérêts et versements	0	0	-4.747	-4.648	-4.550	-4.452	-4.354	-4.256	-4.157	-4.059	-3.961	-3.863	-3.765	-3.666	-3.568
Bouclier fiscal	0	0	0	0	0	0	156	958	1.138	279	192	165	137	110	82
Flux de trésorerie libre en capitaux propres	-21.396	3.167	1.495	1.807	2.095	2.350	2.579	2.244	2.590	2.988	3.198	3.423	3.660	3.934	4.209
<i>Flux de trésorerie cumulés</i>	-21.396	-18.230	-16.735	-14.928	-12.833	-10.482	-7.903	-5.659	-3.069	-81	3.117	6.540	10.200	14.134	18.343
<i>TRI</i>		-85,2%	-65,1%	-44,8%	-29,8%	-19,2%	-11,7%	-7,1%	-3,3%	-0,1%	2,4%	4,4%	6,0%	7,3%	8,4%

DSCR	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
DSCR	0,00	0,00	1,42	1,39	1,48	1,57	1,65	1,74	1,84	1,94	2,04	2,16	2,28	2,41	2,54

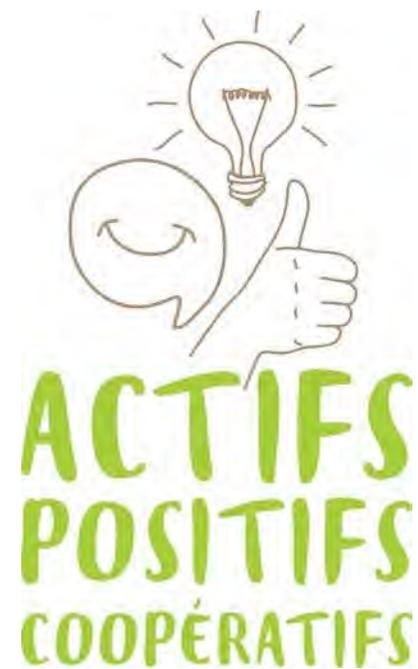




MEMBRE DE
ALLIANCE BFC
UNE RÉGION, DES AGRICULTEURS, UN FUTUR

#2021

**GROUPE
DIJON CÉRÉALES**



L'ESSENTIEL (chiffres 2020)



294 M€
C.A. COOP



406 M€
C.A. GROUPE



620 collaborateurs
dont **250** coop



3 600 adhérents
2 200 livreurs



906 000 T
collecte



150 M€
investis sur le territoire
depuis 1993



UNE COOPÉRATIVE DE PROXIMITÉ



CHIFFRES CLÉS

 **71 sites collecte et/ou appro**

**1 SITE SÉVÉSO HAUT
3 SITES SEVESO BAS
10 SITES À AUTORISATION**

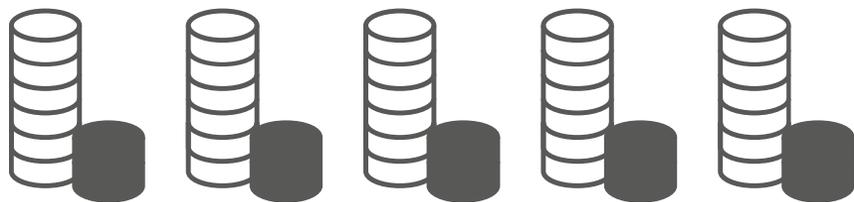
 **650 000 T dont 40 000 T St Usage**

- 2 sites à + de 50 000 T
- 10 sites à + de 20 000 T
- 20 sites à + de 10 000 T

UNE COOPÉRATIVE ENGAGÉE DANS L'ÉCONOMIE RÉGIONALE



UNE COOPÉRATIVE CONTRIBUTIVE



33 M€

En 2019/2020

28 M€



5 M€

Fonctionnement

Investissements

Emploi et Personnel

620 Salariés



Contrats
Alternance

25 Jeunes

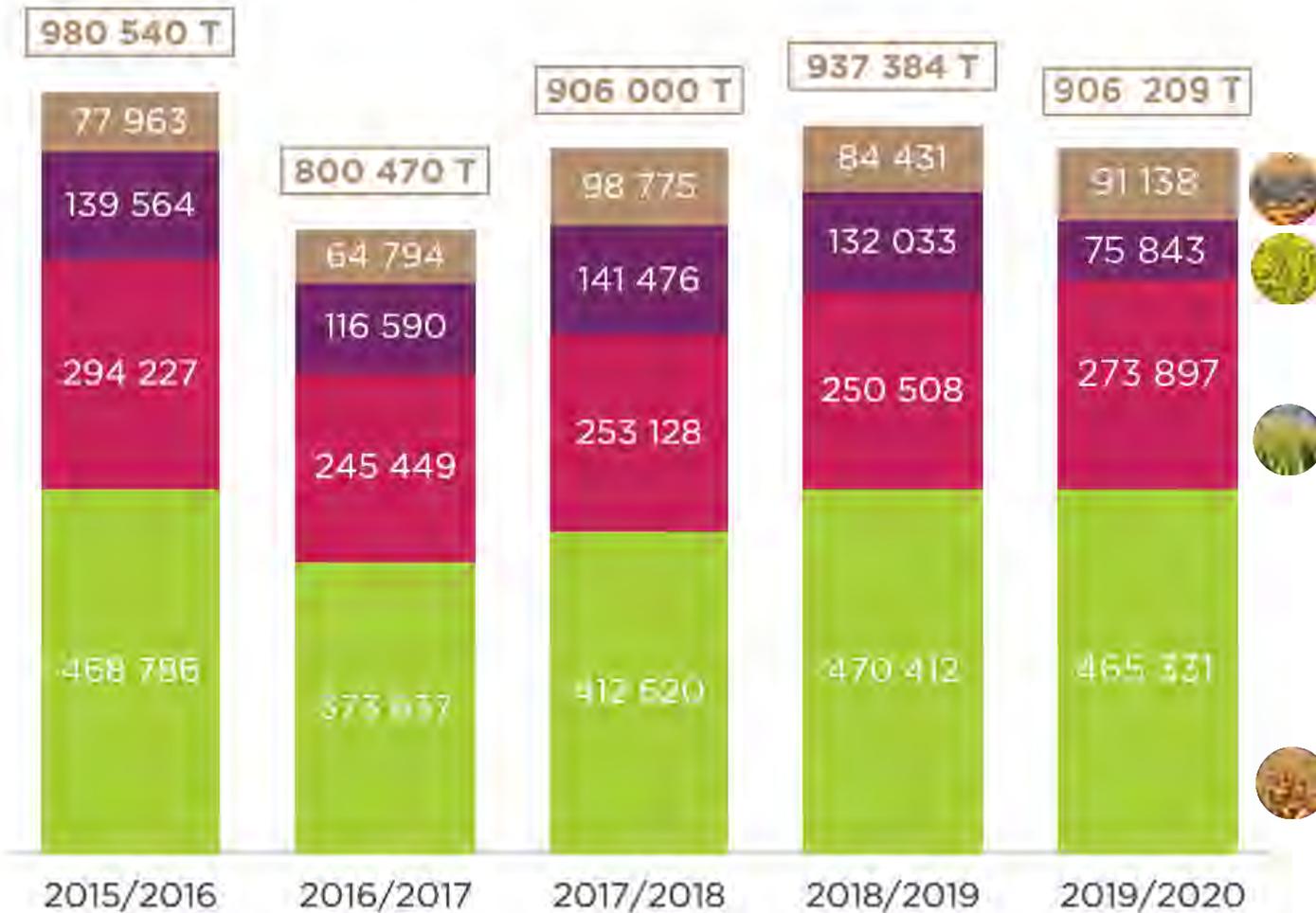
Stagiaires
École

36 Jeunes

Pour 1 287 jours de stage

COLLECTE 19-20 ET COMMERCIALISATION

906 209 T : -3%



- Autres : **+7%**
- Colza : **-42%**
- Orges : **+9%**
- Blé : **-1%**

CEREVIA
 en quelques chiffres :



2 MILLIONS DE TONNES
 commercialisées en 19-20



1,1 MILLIONS DE TONNES
 marché intérieur français,
440 000 T en Europe,
500 000 T export Méditerranée

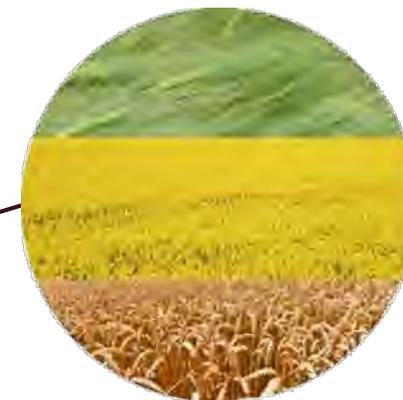
APPROVISIONNEMENTS GROUPE 19-20



TOTAL : 165,3 M€



ESPACES VERTS
Natura'lis
20,3 M€



Agriculture 86,3 M€



JARDINERIES
Gamm Vert
12,8 M€



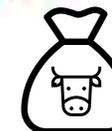
Vigne
11,1 M€



Carburants
16,8 M€
Dont 2,4M€ en Pellets



18 M€



130 000 T
matières premières et co-produits

LE BIO



200 ADHÉRENTS PRODUCTEURS AB

COLLECTE RÉCOLTE 2020

18 000 T
+ 1/3 > 2019

COLLECTE PREV. RÉCOLTE 2021

24 000 T
+ 1/3 > 2020



Hausse des CONVERSIONS

- Terres labourables BIO = env. 16% ferme Dijon Céréales (32 000 / 200 000 ha).
- Prévisionnel à 5 ans = 25% des surfaces en bio

Capacité stockage bio DC : **17 000 T**



L'AGRO LOGISTIQUE ROULE À L'AGRO CARBURANT



3



97 % < GES
/ G.O.

9 CAMIONS QUI
ROULENT À
L'ÉNERGIE
AGRICOLE et à
l'économie circulaire

6



60.68 % < GES
/ G.O.

150 camions au total



Optimisation / mutualisation
des flux

Gestion du parc

Contrat pneumatiques

Nouveaux carburants

Coaching de conduite

Démarche certifiée



Des partenaires solides



Objectif 2025 :
80 % du parc décarboné



Tout est mis en œuvre chez Logivia pour
qualifier nos collaborateurs, promouvoir
la qualité de vie au travail et
l'employabilité de chacun.

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : <u>SCA DIJON CEREALES</u>	Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois	<input type="text" value="12"/>
Adresse de l'entreprise : <u>4, bld de Beauregard B.P. 4075 21604 LONGVIC CEDEX</u>	Durée de l'exercice précédent	<input type="text" value="12"/>
	si déposé néant, cochez la case :	<input type="checkbox"/>

				Exercice N clos le, 30/06/2020			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA	272 692		272 692		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
		Frais d'établissement *		CQ			
		Frais de développement *		AG	1 189 411	79 379	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 268 791	AI	408 177	
		Fonds commercial (1)	AH	408 177	AK		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AM	60 705	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	60 705	AO	8 352 945	5 443 386
		Terrains	AN	13 796 332	AQ	92 476 692	20 156 063
		Constructions	AP	112 632 755	AS	32 031 493	5 549 242
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	37 580 736	AU	2 608 117	620 707
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 228 825	AW		
		Immobilisations en cours	AV		AX	182 457	182 457
		Avances et acomptes	AX	182 457	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	Autres participations	CU	56 749 866	CV	26 013 586	30 736 280
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD	745 681	BE		745 681	
Prêts		BF	140 439	BG		140 439	
Autres immobilisations financières *		BH	338 378	BI		338 378	
TOTAL (II)		BJ	227 133 147	BK	163 080 424	64 052 722	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	196 643	BM		196 643	
		Matières premières, approvisionnements		BN			
		En cours de production de biens		BP			
		En cours de production de services		BR			
		Produits intermédiaires et finis		BT	21 826 514	BU	69 030
	CRÉANCES	Marchandises			BV		
		Avances et acomptes versés sur commandes			BX	36 096 236	36 096 236
		Clients et comptes rattachés (3)*			BZ	133 018 627	125 822 389
		Autres créances (3)			CB		
		Capital souscrit et appelé, non versé			CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			CD			
	Disponibilités		7 677 223	CE			
		CF	7 677 223	CG		7 677 223	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		804 416	CH		804 416	
	TOTAL (III)		199 619 662	CI			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			CK	7 265 268	192 354 394	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif* (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	427 025 501	1A	170 345 692	256 679 809		
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 :		

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé : 20 366 620)	DA	20 639 313	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	41 227	
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence : EK)	DC	633 095	
	Réserve légale (3)		DD	13 388 590	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	11 730 949	
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 799 675	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 026 904	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	405 393	
		TOTAL (I)	DL	50 665 148	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN	368 822	
		TOTAL (II)	DO	368 822	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	31 876 842	
	Provisions pour charges		DQ	2 090 000	
		TOTAL (III)	DR	33 966 842	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	119 687 480	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)	DV	776 312	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	38 457 844	
	Dettes fiscales et sociales		DY	9 864 510	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	885 882	
	Autres dettes		EA	1 404 258	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	602 708	
	TOTAL (IV)	EC	171 678 997		
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	256 679 809		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	633 095	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 407 124	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	93 649 680		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	278 731 607	FB	62 285	FC	278 793 892	
	Production vendue	biens *	FD	17 341	FE		FF	17 341
		services *	FG	14 938 635	FH		FI	14 938 635
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	293 687 584	FK	62 285	FL	293 749 869	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	27 805	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	487 032	
	Autres produits (1) (11)					FQ	669 356	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	294 934 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	223 377 780	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	11 023 075	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	66 001	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(56 361)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	35 253 697	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 789 484	
	Salaires et traitements *					FY	10 795 331	
	Charges sociales (10)					FZ	4 226 880	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	$\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements} * \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	4 544 498
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	269 167
	Autres charges (12)					GD		
						GE	499 333	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	292 788 889	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 145 174	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	51 877	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	644 372	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	75 526	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 300 713	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	2 020 612	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 324 028	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	1 324 028	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	696 583	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 893 635	

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	142 600	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	142 600	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	265 235	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	107 965	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 539 160	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 912 361	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 769 761)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	96 970	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	297 149 153	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	296 122 249	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 026 904	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	88 738
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	312 032	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6 obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
CESSION IMMOBILISATIONS	97 965	142 600		
RESILIATION DE CONTRAT	16 762			
COUT SUPPL STOCKAGE FOS	123 603			
INDEMNITES RH	44 680			
ANALYSE DEGRVT TAXE FONCIERE	42 153			
TOTAL GENERAL	373 201	142 600		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
TOTAL GENERAL				

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations					
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	1 657 862	KE		KF	27 003
CORPORELLES	Terrains					KG	13 512 885	KH		KI	322 290
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	89 023 014	KK		KL	430 254
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 941 029	KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	21 082 635	KQ		KR	578 879
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	37 077 813	KT		KU	866 667
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	12 367	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	1 225 406	KZ		LA	62 054
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 436 212	LC		LD	320 076
		Emballages récupérables et divers *				LE	212 301	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK	254 795	LL		LM	896 348
	TOTAL III					LN	165 778 461	LO		LP	3 476 573
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U	55 869 241	8V		8W	800 000	
Autres titres immobilisés					1P	745 681	1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	535 361	1U		1V	69	
TOTAL IV					LQ	57 150 285	LR		LS	800 069	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	224 586 608	ØH		ØJ	4 303 646	
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					Par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	7 897	LW	1 676 968
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	38 844	LY	13 796 332
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	296 077	MB	89 157 191	MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	1 941 029	MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG	126 980	MH	21 534 534	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	363 745	MK	37 580 736
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	12 367	MO
		Matériel de transport			IV		MP	32 167	MQ	1 255 292	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	7 425	MT	1 748 863	MU
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	212 301	MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
Avances et acomptes					NC	907 982	ND	243 162	NE		
TOTAL III					IY	1 773 222	NG	167 481 811	NH		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
	Autres participations (80 625)					IØ		ØX	56 749 866	ØY	
	Autres titres immobilisés					I1		2B	745 681	2C	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2	56 613	2E	478 817	2F	
	TOTAL IV (80 625)					I3	56 613	NJ	57 974 366	NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	1 837 733	ØK	227 133 147	ØL		ØM

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	1 559 763	PF	45 722	PG	7 897	PH	1 597 589
Terrains		PI	7 834 429	PJ	518 772	PK	256	PL	8 352 945
Constructions	Sur sol propre	PM	72 328 698	PN	1 647 228	PO	296 077	PQ	73 679 850
	Sur sol d'autrui	PR	882 061	PS	119 117	PT		PU	1 001 179
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	17 170 693	PW	719 301	PX	94 332	PY	17 795 662
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	31 129 147	QA	1 239 362	QB	337 016	QC	32 031 493
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 367	QE		QF		QG	12 367
	Matériel de transport	QH	1 028 955	QI	100 416	QJ	32 167	QK	1 097 203
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 139 093	QM	154 576	QN	7 425	QO	1 286 245
	Emballages récupérables et divers	QP	212 301	QR		QS		QT	212 301
TOTAL III		QU	131 737 747	QV	4 498 775	QW	767 274	QX	135 469 248
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	133 297 510	ØP	4 544 498	ØQ	775 171	ØR	137 066 837

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2		N3	N4	N5		N6	
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6		P7	P8	P9		Q1	
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		R6	
	sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		S4	
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5		T6	T7	T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1	
TOTAL III	X2	X3	X4		X5	X6	X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM				NO	
TOTAL IV										
Total général (I + II + III+IV)	NP	NQ	NR		NS	NT	NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	532 797	TP	TQ	127 403	TR	405 393	
	TOTAL I	3Z	532 797	TS	TT	127 403	TU	405 393	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	1 965 000	4Y	125 000	4Z	5A	2 090 000	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	32 051 842	5W		5X	175 000	5Y	31 876 842
	TOTAL II	5Z	34 016 842	TV	125 000	TW	175 000	TX	33 966 842
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	25 413 586	9V	600 000	9W	9X	26 013 586
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	36 600	6P	32 430	6R	6S	69 030	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6 145 341	6Y	1 050 897	6Z	7A	7 196 238	
	TOTAL III	7B	31 595 527	TY	1 683 327	TZ	UA	33 278 854	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	66 145 167	UB	1 808 327	UC	302 403	UD	67 651 090
Dont dotations et reprises		<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	269 167	UF	175 000			
	UG			UH					
	UJ		1 539 160	UK					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	140 439	UR	40 264	US	100 175			
	Autres immobilisations financières		UT	338 378	UV		UW	338 378			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	36 096 236		36 096 236					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	5 835		5 835					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéficiés		VM	7 799		7 799				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 563 971		1 563 971				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	381 699		381 699				
	Groupe et associés (2)		VC	127 857 899		89 546 559		38 311 340			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	3 201 423		3 201 423					
	Charges constatées d'avance		VS	804 416		804 416					
	TOTAUX			VT	170 398 098	VU	131 648 205	VV	38 749 893		
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	56 613							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	93 705 123		93 705 123					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	25 982 357		4 913 312		13 881 573		7 187 471	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	708 777		333 650		375 126				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20 029 633		20 029 633						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 951 573		1 851 573		100 000				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2 384 358		2 384 358						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéficiés		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 393 185		4 393 185					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 135 392		1 135 392					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	885 882		885 882						
Groupe et associés (2)		VI	19 214 368		7 214 368		12 000 000				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 088 109		1 088 109						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	602 708		602 708						
TOTAUX			VY	172 081 469	VZ	138 537 297		26 356 700		7 187 471	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	4 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	4 776 417							

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES						Néant <input type="checkbox"/>			
						Exercice N, clos le : 30/06/2020			
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WA	1 026 904	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF	10 943	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option						RA		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI		
	Amendes et pénalités						WJ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	96 970	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*						ZN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						WN			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*						WO			
		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									
						TOTAL I	1 384 169		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
			- imposées aux taux de 0 %					WH	
			- imposées aux taux de 19 %					WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :				((Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.							ZY	
	Majoration d'amortissement*							XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonération	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		Sociétés investissements immobilier cotées (art. 206C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)		XC
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septedecies)		PB
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		YC		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		YD		
		Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage									
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI	357 265		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL			
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	357 265		

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* [Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT](#)

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2020

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB		
							- Autres réserves	ZD	221 406
		Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD		(27 411 717)		Dividendes	ZE	
		Prélèvements sur les réserves	ØE		27 633 123		Autres répartitions	ZF	
		TOTAL I	ØF		221 406		Report à nouveau	ZG	
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZH	221 406	TOTAL II	

DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7	557 000	YQ	452 076		
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	8 452 890		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	925 089	XQ	1 051 872		
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	942 321		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	1 020 143		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	23 786 469		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZI	35 253 697		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	692 496		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	2 096 988		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	2 789 484		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	35 021 162		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	33 856 086		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DSN de 2019) *						ØB	10 810 357		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	0.96 %		
	- Numéro de centre de gestion agréé *		XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058 - NOT pour le régime de groupe

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

Adresse de l'entreprise : 4, bld de Beauregard B.P. 4075 21604 LONGVIC CEDEX Durée de l'exercice précédent

Numéro SIRET si déposé néant, cochez la case : *

				Exercice N clos le, 30/06/2019			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA	229 899		229 899		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
		Frais d'établissement *		CQ			
		Frais de développement *		AG	1 151 585	98 098	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 249 684	AI	408 177	
		Fonds commercial (1)	AH	408 177	AK		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AM	34 945	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	34 945	AO	7 834 429	5 678 456
		Terrains	AN	13 512 885	AQ	90 381 453	21 665 224
		Constructions	AP	112 046 678	AS	31 129 147	5 948 666
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	37 077 813	AU	2 392 716	493 570
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 886 287	AV		
		Immobilisations en cours	AV		AY		219 850
		Avances et acomptes	AX	219 850	CT		
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CV	25 413 586
Autres participations	CU		55 869 241	BC			
Créances rattachées à des participations	BB			BE		745 681	
Autres titres immobilisés	BD		745 681	BG		197 052	
Prêts	BF		197 052	BI		338 309	
Autres immobilisations financières *	BH		338 309	BK	158 711 097	65 875 511	
TOTAL (II)	BJ	224 586 608	BL	140 281	140 281		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	140 281	BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	32 849 590	BU	36 600	32 812 990
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	38 442 941	BY		38 442 941
		Autres créances (3)	BZ	129 393 123	CA	6 145 341	123 247 782
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de Régularisation	Disponibilités	CF	10 003 113	CG		10 003 113	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 463 548	CI		1 463 548	
	TOTAL (III)	CJ	212 292 599	CK	6 181 941	206 110 658	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	437 109 106	1A	164 893 038	272 216 068		
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 :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 20 802 859)	DA	21 032 758
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	41 227
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence : EK)	DC	633 095
	Réserve légale (3)	DD	13 388 590
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	450 986
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	11 509 543
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	29 981 812
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(27 411 717)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	532 797
	TOTAL (I)	DL	50 159 093
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	368 822
TOTAL (II)		DO	368 822
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	32 051 842
	Provisions pour charges	DQ	1 965 000
	TOTAL (III)	DR	34 016 842
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	127 018 321
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI 600 000)	DV	20 751 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	27 281 560
	Dettes fiscales et sociales	DY	9 063 447
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 151 061
	Autres dettes	EA	1 547 408
Compte régul.	EB	857 778	
TOTAL (IV)	EC	187 671 310	
Écarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	272 216 068	
RENVIS	(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	
		IE	633 095
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 321 327	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	100 225 013	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	320 510 148	FB	247 412	FC	320 757 560	
	Production vendue { biens *	FD	44 828	FE		FF	44 828	
		FG	10 588 799	FH		FI	10 588 799	
		FJ	331 143 775	FK	247 412	FL	331 391 187	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	30 350	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	354 561	
	Autres produits (1) (11)					FQ	740 348	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	332 516 447	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	273 742 487	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(1 188 273)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	83 007	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	50 348	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	35 653 460	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 568 954	
	Salaires et traitements *					FY	10 473 801	
	Charges sociales (10)					FZ	4 435 194	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *			GA	4 267 218	
			- dotations aux provisions			GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	186 090	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 000	
	Autres charges (12)					GE	716 543	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	331 003 832	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	1 512 614
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	3 402	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI	3 705	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	610 827	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	88 014	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 254 039	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	202 500	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	2 155 381	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 422 604	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	1 422 604	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	732 776
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 245 087

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	201 096
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	500 659
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	690 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 391 756
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 478 444
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 220 047
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	27 816 750
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	30 515 241
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(29 123 485)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	139 575
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	393 745
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	336 066 987
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	363 478 704
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(27 411 717)
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	35 206
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	354 561
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 833	139 876	
CESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES	752 500	360 783	
LITIGE SEMENCES	137 407	137 601	
PENALITES-AMENDES	47		
ANALYSE DEGRVT TAXE FONCIERE	118 645	63 495	
TOTAL GENERAL	30 515 241	1 391 756	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL			

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations						
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	1 651 579	KE		KF	106 694	
CORPORELLES	Terrains					KG	12 785 278	KH		KI	957 258	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	87 984 141	KK		KL	1 104 729	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 941 029	KN		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	19 863 407	KQ		KR	1 288 094	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	36 183 293	KT		KU	1 212 112	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	12 367	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	1 191 781	KZ		LA	131 037	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 239 190	LC		LD	205 142	
		Emballages récupérables et divers *				LE	212 301	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK	172 694	LL		LM	2 547 017	
	TOTAL III				LN	161 585 484	LO		LP	7 445 392		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U	36 006 681	8V		8W	20 615 060		
Autres titres immobilisés					1P	745 681	1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	581 354	1U		1V	12 170		
TOTAL IV				LQ	37 333 718	LR		LS	20 627 230			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	200 570 782	ØH		ØJ	28 179 317			
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
					Par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	100 411	LW	1 657 862	IX
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	229 651	LY	13 512 885	LZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	65 856	MB	89 023 014	MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	1 941 029	MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG	68 866	MH	21 082 635	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	317 592	MK	37 077 813	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	12 367	MO	
		Matériel de transport			IV		MP	97 412	MQ	1 225 406	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	8 120	MT	1 436 212	MU	
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	212 301	MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB
Avances et acomptes				2 414 283	NC		ND	50 632	NE	254 795	NF	
TOTAL III				2 414 283	IY	2 414 283	NG	838 132	NH	165 778 461	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations					IØ		ØX	752 500	ØY	55 869 241	ØZ
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	745 681	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	58 163	2F	535 361	2G
	TOTAL IV					I3		NJ	810 663	NK	57 150 285	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				2 414 283	I4	2 414 283	ØK	1 749 207	ØL	224 586 608	ØM	

**5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION DGFIP N° 2054-bis 2019
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	1 631 532	PF	28 642	PG	100 411	PH	1 559 763
Terrains		PI	7 621 430	PJ	442 649	PK	229 651	PL	7 834 429
Constructions	Sur sol propre	PM	70 757 102	PN	1 637 452	PO	65 856	PQ	72 328 698
	Sur sol d'autrui	PR	762 628	PS	119 432	PT		PU	882 061
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	16 598 569	PW	640 990	PX	68 866	PY	17 170 693
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	30 210 262	QA	1 187 930	QB	269 045	QC	31 129 147
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 367	QE		QF		QG	12 367
	Matériel de transport	QH	986 316	QI	119 764	QJ	77 125	QK	1 028 955
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 056 857	QM	90 355	QN	8 120	QO	1 139 093
	Emballages récupérables et divers	QP	212 301	QR		QS		QT	212 301
TOTAL III	QU	128 217 836	QV	4 238 576	QW	718 665	QX	131 737 747	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	129 849 369	ØP	4 267 218	ØQ	819 077	ØR	133 297 510	

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N6		
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q1		
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO	NO		
TOTAL IV										
Total général (I + II + III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
		1	2	3	4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	663 689	532 797	130 891	1 065 595			
	TOTAL I	3Z	663 689	532 797	130 891	1 065 595			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	2 655 000	4Y	690 000	1 965 000			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	20 876 449	11 175 393	5X	32 051 842			
	TOTAL II	5Z	23 531 449	11 175 393	690 000	34 016 842			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	9V	16 042 867	202 500	25 413 586			
		Ø6	Ø7		Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	30 000	6P	6 600	6R	36 600		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	5 352 361	6Y	792 980	6Z	7A	6 145 341	
	TOTAL III	7B	14 955 580	TY	16 842 447	TZ	202 500	UA	31 595 527
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	39 150 718	UB	28 550 637	UC	1 023 391	UD	66 677 964
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	201 090	UF					
		UG		UH	202 500				
		UJ	27 816 750	UK	690 000				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	197 052	UR	54 162	US	142 890			
	Autres immobilisations financières		UT	338 309	UV		UW	338 309			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	38 442 941		38 442 941					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	6 786		6 786					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 180 881		3 180 881				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	371 505		371 505				
	Groupe et associés (2)		VC	121 659 509		82 717 169		38 942 340			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	4 174 440		4 174 440					
	Charges constatées d'avance		VS	1 463 548		1 463 548					
	TOTAUX			VT	169 834 975	VU	130 411 436	VV	39 423 539		
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	8 492							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	54 885							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	100 259 546		100 259 546					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	26 758 775		4 972 436		13 813 450		7 972 888	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	606 304		600 000		6 304				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	27 281 560		27 281 560						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 922 842		1 922 842						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 566 645		1 566 645						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	341 443		341 443					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 402 039		4 402 039					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	830 477		830 477					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 151 061		1 151 061						
Groupe et associés (2)		VI	20 145 428		8 145 428		12 000 000				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 547 408		1 547 408						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	857 778		857 778						
TOTAUX			VY	187 671 310	VZ	153 878 667		25 819 755		7 972 888	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	3 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	5 123 575							

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

Exercice N, clos le : 30/06/2019

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WA
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WB
	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	
	WJ		Charges financières (art. 212 bis)*	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)				I7	86 102

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
------------	--	----	--	----	--

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		I8
		— imposées au taux de 0 %		ZN
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme		WN
		— Plus-values soumises au régime des fusions		WO

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	221 406

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage Y1

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage Y3

TOTAL I				WR	307 508
----------------	--	--	--	----	---------

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* WT

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) WU

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		WV
		— imposées aux taux de 0 %		WH
		— imposées aux taux de 19 %		WP
		— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		WW
		— imputées sur les déficits antérieurs		XB

Autres plus-values imposées au taux de 19 % I6

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * WZ

Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A		XA
--	---	----	--	----

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. ZY

Majoration d'amortissement* XD

Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle pour investissemnt *	X9	Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	
--	--	----	---	----	--

Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage Y2

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)		XI	307 508
	déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*			ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	307 508

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2019

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO
	↓		↓
	ligne W1		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* [Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT](#)

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2019

Désignation de l'entreprise : <u>SCA DIJON CEREALES</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB	139 580				
							ZD	232 835				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 514 942		Dividendes		ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Autres répartitions		ZF	1 142 526			
	TOTAL I	ØF	1 514 942		Report à nouveau		ZG					
										(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		
										TOTAL II		
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)												
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)					J7	164 200			YQ	104 877	
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS		
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance									YT	7 658 205	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	876 508			XQ	1 055 856	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU	1 110 321	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	1 403 400	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES				ST	24 425 676	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	35 653 460	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE									YW	731 103	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS				9Z	1 837 851	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	2 568 954	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	43 257 380	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	41 130 151	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018) *									ØB	10 274 407	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	0.96 %	
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058 - NOT pour le régime de groupe

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 4, bld de Beauregard, 21604 LONGVIC CEDEX Durée de l'exercice précédent 12

Número SIRET 3 7 8 6 1 0 7 0 3 0 0 4 8 0 si déposé néant, cochez la case : *

				Exercice N clos le, 30/06/2018				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA	253 560		253 560			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 243 401	AG	1 223 354	20 046	
		Fonds commercial (1)	AH	408 177	AI	408 177		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	2 950	AM		2 950	
		Terrains	AN	12 785 278	AO	7 621 430	5 163 847	
		Constructions	AP	109 788 578	AQ	88 118 300	21 670 277	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	36 183 293	AS	30 210 262	5 973 031	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 655 639	AU	2 267 842	387 796	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX	169 744	AY		169 744	
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	36 006 681	CV	9 573 219	26 433 462
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD		745 681	BE		745 681		
Prêts	BF		243 416	BG		243 416		
Autres immobilisations financières *	BH		337 938	BI		337 938		
TOTAL (II)	BJ	200 570 782	BK	139 422 588	61 148 193			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	190 630	BM	190 630		
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	31 661 316	BU	30 000	31 631 316	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	34 249 955	BY		34 249 955	
		Autres créances (3)	BZ	148 570 065	CA	5 352 361	143 217 704	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Disponibilités	CF		6 094 926	CG		6 094 926		
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 646 062	CI		1 646 062		
	TOTAL (III)	CJ	222 412 957	CK	5 382 361	217 030 596		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	423 237 299	1A	144 804 949	278 432 349			
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 :				

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé : 21 315 702)	DA 21 569 262
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB 41 227
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence : EK)	DC 633 095
	Réserve légale (3)		DD 13 249 009
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE 450 986
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF 11 285 125
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG 29 973 394
	Report à nouveau		DH 663 689
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 1 514 942
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 79 380 732
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées			DN
TOTAL (II)			DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP 23 531 449
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR 23 531 449
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 125 103 197
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	1 200 000)	DV 16 871 848
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 21 126 972
	Dettes fiscales et sociales		DY 8 465 007
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 1 910 428
	Autres dettes		EA 1 650 262
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB 392 452
TOTAL (IV)		EC 175 520 168	
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 278 432 349
RENVOIS	(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
			IE 633 095
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 2 038 515	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 96 776 088	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	282 545 529	FB	76 972	FC	282 622 501	
	Production vendue { biens * services *	FD	57 223	FE		FF	57 223	
		FG	9 482 231	FH		FI	9 482 231	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	292 084 983	FK	76 972	FL	292 161 955	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	90 842	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	820 520	
	Autres produits (1) (11)					FQ	533 378	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	293 606 697
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	237 387 156
	Variation de stock (marchandises) *						FT	(2 058 256)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	109 544
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(13 806)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	31 842 007
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	1 507 408
	Salaires et traitements *						FY	10 337 128
	Charges sociales (10)						FZ	4 436 992
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	3 930 808
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	10 340
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD
	Autres charges (12)						GE	861 922
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	288 403 243
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	5 203 453
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	6 699
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	28 910
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	527 523
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	41 386
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 402 176
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	1 971 086	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	449 870
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 471 220
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	1 921 090	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	49 996
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	5 231 238

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 375
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	96 411
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	400 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	499 786
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	166 505
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	175 430
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	3 304 184
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 646 119
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 146 333)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	510 403
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	59 560
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	296 084 269
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	294 569 327
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 514 942
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	12 027
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	579 476
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 430	77 560	
SUBVENTION VIREE AU RESULTAT		16 637	
PENALITES SUR MARCHES		3 375	
PENALITES-AMENDES	205		
PRODUITS DE DISSOLUTION		2 213	
TOTAL GENERAL	3 646 119	499 786	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL			

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations					
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	1 640 077	KE		KF	11 502
CORPORELLES	Terrains					KG	12 537 008	KH		KI	308 029
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	86 093 710	KK		KL	2 195 104
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 941 029	KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	19 545 697	KQ		KR	455 677
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	35 116 404	KT		KU	1 317 964
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	12 367	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	1 235 881	KZ		LA	45 065
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 193 071	LC		LD	51 817
		Emballages récupérables et divers *				LE	212 301	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK	123 946	LL		LM	3 023 834
	TOTAL III					LN	158 011 417	LO		LP	7 397 493
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U	35 926 056	8V		8W	80 625	
Autres titres immobilisés					1P	692 415	1R		1S	53 266	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	553 819	1U		1V	80 831	
TOTAL IV					LQ	37 172 291	LR		LS	214 723	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	196 823 786	ØH		ØJ	7 623 718	
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					Par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	1 651 579	LW	1 651 579
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	59 760	LY	12 785 278
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	304 673	MB	87 984 141	MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	1 941 029	MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG	137 967	MH	19 863 407	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	251 074	MK	36 183 293
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	12 367	MO
		Matériel de transport			IV		MP	89 166	MQ	1 191 781	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	5 699	MT	1 239 190	MU
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	212 301	MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
Avances et acomptes					NC	2 975 086	ND		NE	172 694	
TOTAL III					IY	2 975 086	NG	848 340	NH	161 585 484	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	36 006 681
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	745 681
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	53 296	2F	581 354
	TOTAL IV					I3		NJ	53 296	NK	37 333 718
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	2 975 086	ØK	901 637	ØL	200 570 782	ØM

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	1 565 285	PF	66 246	PG		PH	1 631 532
Terrains		PI	7 288 395	PJ	384 227	PK	51 192	PL	7 621 430
Constructions	Sur sol propre	PM	69 548 383	PN	1 513 391	PO	304 673	PQ	70 757 102
	Sur sol d'autrui	PR	643 196	PS	119 432	PT		PU	762 628
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	16 134 937	PW	601 234	PX	137 603	PY	16 598 569
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	29 348 313	QA	1 088 537	QB	226 587	QC	30 210 262
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 367	QE		QF		QG	12 367
	Matériel de transport	QH	986 334	QI	86 690	QJ	86 708	QK	986 316
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	989 955	QM	71 047	QN	4 145	QO	1 056 857
	Emballages récupérables et divers	QP	212 301	QR		QS		QT	212 301
TOTAL III	QU	125 164 185	QV	3 864 561	QW	810 909	QX	128 217 836	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	126 729 470	ØP	3 930 808	ØQ	810 909	ØR	129 849 369	

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N6		
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q1		
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO	NO		
TOTAL IV										
Total général (I + II + III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
		1	2	3	4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	663 689	TP	TQ	663 689			
	TOTAL I	3Z	663 689	TS	TT	663 689			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	2 603 000	4Y	52 000	4Z	2 655 000		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	20 772 265	5W	504 184	5X	400 000	5Y	20 876 449
	TOTAL II	5Z	23 375 265	TV	556 184	TW	400 000	TX	23 531 449
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	6 323 349	9V	3 249 870	9W	9 573 219	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	19 660	6P	10 340	6R	30 000		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V			
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	5 593 405	6Y		6Z	241 044	7A	5 352 361
	TOTAL III	7B	11 936 414	TY	3 260 210	TZ	241 044	UA	14 955 580
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	35 975 368	UB	3 816 394	UC	641 044	UD	39 150 718
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	62 340	UF	241 044				
	- financières	UG	449 870	UH					
	- exceptionnelles	UJ	3 304 184	UK	400 000				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	243 416	UR	53 156	US	190 259			
	Autres immobilisations financières		UT	337 938	UV		UW	337 938			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	34 249 955		34 249 955					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	9 060		9 060					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 959 313		1 959 313				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	487 593		487 593				
	Groupe et associés (2)		VC	140 598 378		100 710 078		39 888 300			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	5 515 719		5 515 719					
	Charges constatées d'avance		VS	1 646 062		1 646 062					
	TOTAUX			VT	185 047 438	VU	144 630 940	VV	40 416 497		
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	77 666							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	50 130							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	96 820 846		96 820 846					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	28 282 350		4 432 504		14 918 593		8 931 252	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 206 304		606 304		600 000				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	21 126 972		21 126 972						
Personnel et comptes rattachés		8C	2 053 141		2 053 141						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 778 767		1 778 767						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	9 728		9 728					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 719 896		3 719 896					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	903 473		903 473					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 910 428		1 910 428						
Groupe et associés (2)		VI	15 665 543		3 665 543		12 000 000				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 650 262		1 650 262						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	392 452		392 452						
TOTAUX			VY	175 520 168	VZ	139 070 321		27 518 593		8 931 252	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	13 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	5 361 304							

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES Néant *

I. RÉINTÉGRATIONS		BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		Exercice N, clos le : 30/06/2018	
				1 514 942	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) { de l'exploitant ou des associés / de son conjoint		moins part déductible *	à réintégrer :	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	
	Amendes et pénalités	WJ	Charges financières (art. 212 bis)*	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)				I7 59 560
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		— imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) — imposées au taux de 0 %	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		— Plus-values nettes à court terme — Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
TOTAL I				1 693 639	
II. DÉDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		— imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) — imposées aux taux de 0 % — imposées aux taux de 19 % — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures — imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %				
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *				
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *		2A		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.				
	Majoration d'amortissement*				
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	
		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle pour investissemnt *	X9	Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI 178 697	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		ZL		XJ	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	178 697	
				XO	

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2018

Désignation de l'entreprise : SCA DIJON CEREALES

Néant *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	
---	----	--

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
	↓		↓	
		ligne W1		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS

art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2018

Désignation de l'entreprise : <u>SCA DIJON CEREALES</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(3 435 981)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB	176 931				
							ZD	601 167				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 933 411		Dividendes	ZE						
	Prélèvements sur les réserves	ØE	3 380 165		Autres répartitions	ZF	1 099 496					
	TOTAL I	ØF	1 877 595		Report à nouveau	ZG						
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)							TOTAL II	ZH	1 877 595			
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)												
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)					J7	251 700	YQ	24 857			
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	7 508 497			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	879 298	XQ	968 213			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	661 872			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	1 146 941			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES			ST	21 556 482		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	31 842 007			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	819 145			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS			9Z	688 263		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	1 507 408			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	36 940 643			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	36 063 078			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *							ØB	9 963 789			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	0,96 %			
	- Numéro de centre de gestion agréé *			XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG				
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	Plus-values à 15 %		JK	Plus-values à 0 %		JL			
				Plus-values à 19 %		JM	Imputations		JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD	Plus-values à 15 %		JN	Plus-values à 0 %		JO			
				Plus-values à 19 %		JP	Imputations		JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale			JH	N° SIRET de la société mère du groupe			JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058 - NOT pour le régime de groupe



nature
energy

Nature Energy
An introduction
2020

Nature Energy

Nature Energy est l'un des plus grands producteurs de biogaz au monde, avec 11 usines de biogaz à grande échelle situées au Danemark.

En 2020, Nature Energy estime convertir environ 5 millions de tonnes de biomasse, ce qui correspond à 170 millions de m³ de biogaz.

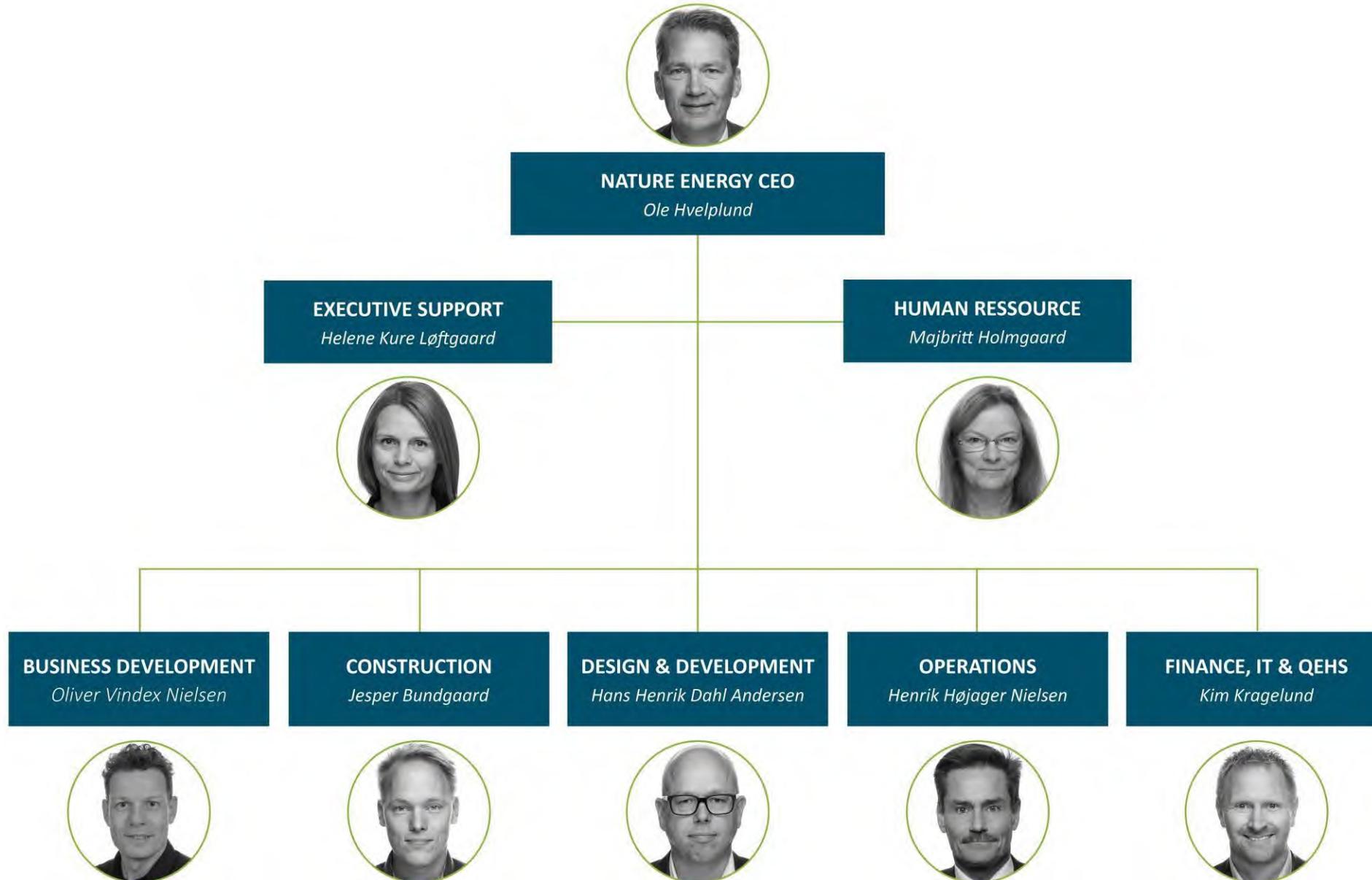
Il s'agit d'une quantité de biogaz suffisante pour permettre à 10.000 camions de parcourir 50 000 km par an ou pour chauffer 71.700 foyers au moyen d'unité de méthanisation, écologiques et neutres en CO₂.

Le biogaz est le moyen le plus économique et le plus rapide de réduire les émissions de CO₂ dans le secteur des transports et de l'agriculture.

Nature Energy a son siège à Odense, au Danemark, et compte 250 employés. En 2019, Nature Energy a généré un chiffre d'affaires d'environ 1 milliard de couronnes danoises.

Le taux de croissance du secteur de l'énergie naturelle devrait augmenter de manière significative au cours des prochaines années, en particulier sur les marchés internationaux en Europe et Amérique du Nord.







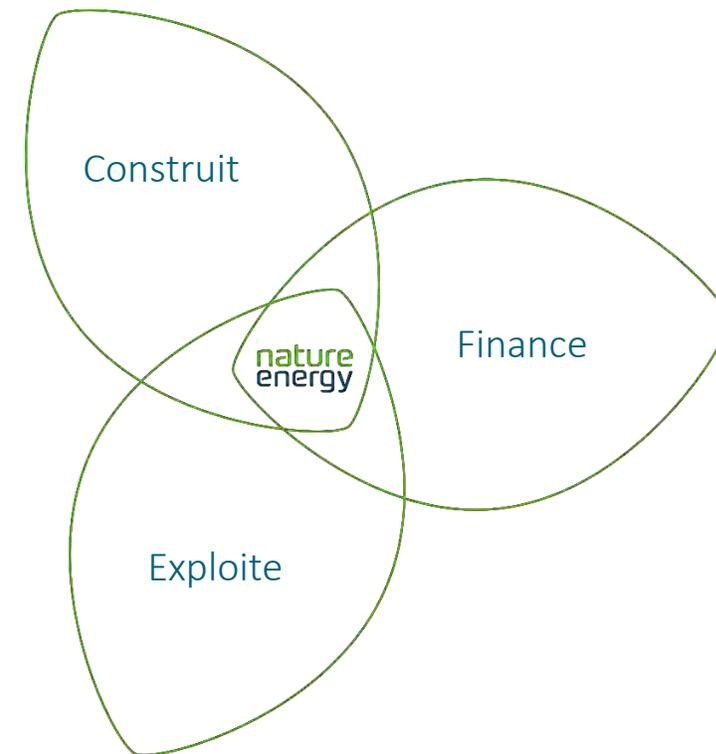
+ 250 Employés



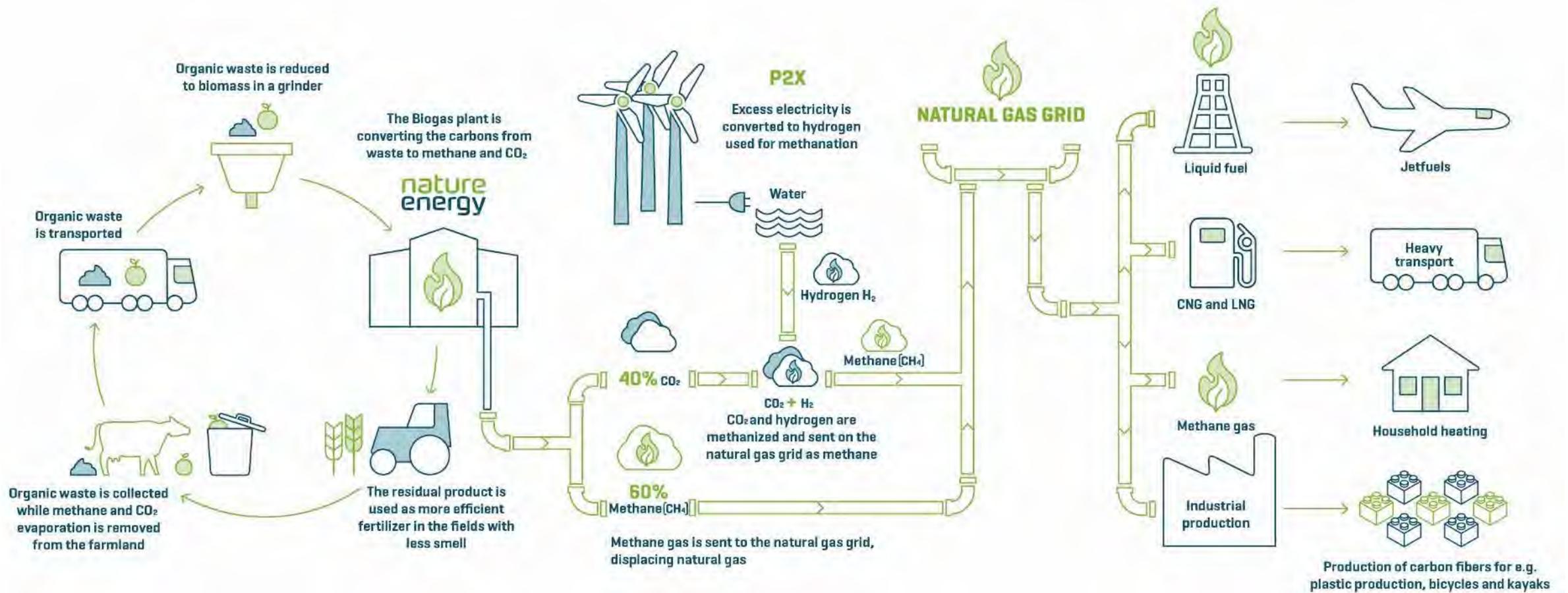
+ 30%
Pourcentage de la production de biogaz par rapport au réseau de gaz (DK)



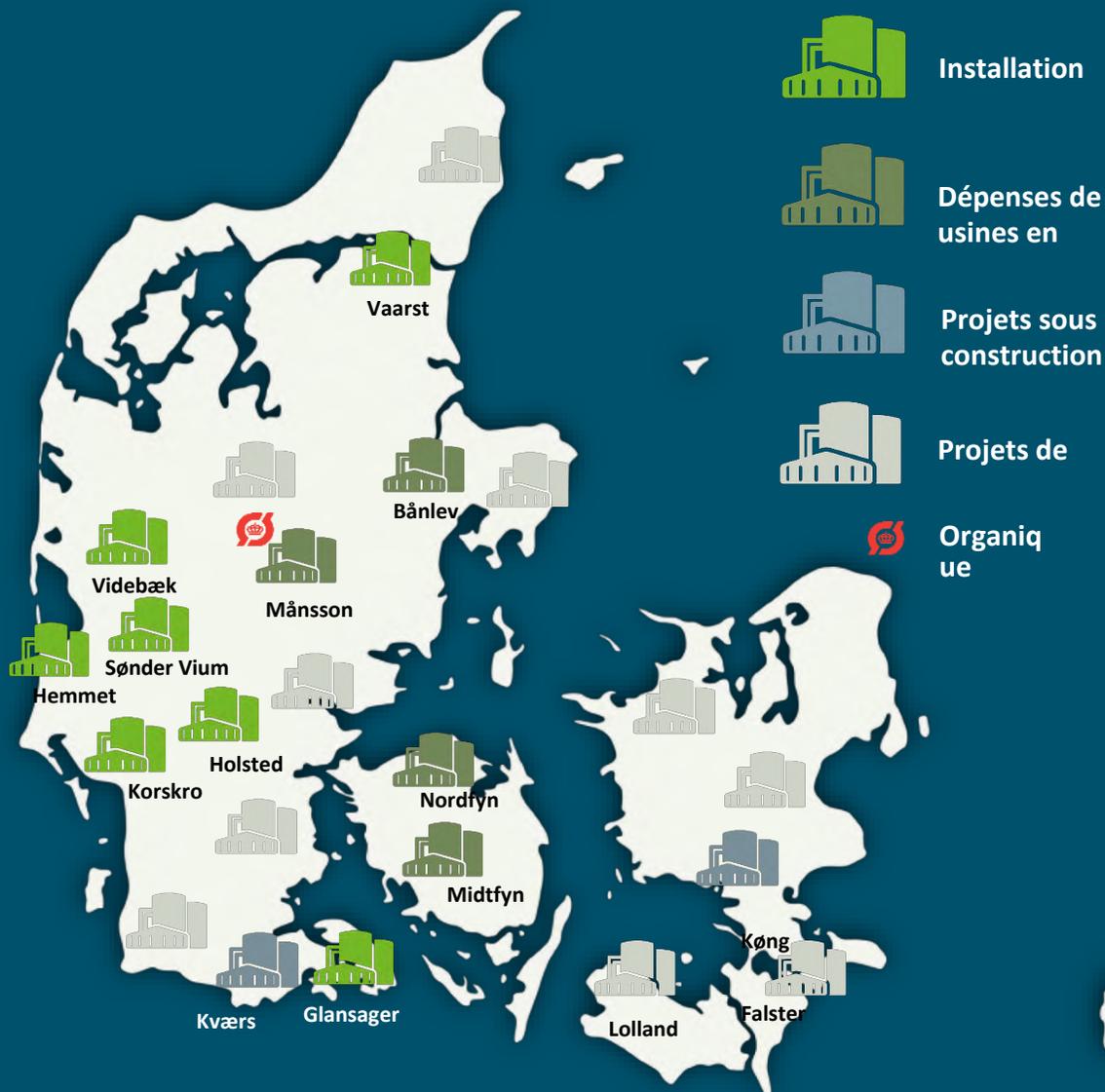
+ 700 Fournisseurs



Le biogaz est l'économie circulaire dans sa forme la plus pure



Aujourd'hui, nous exploitons 13 usines au Danemark



Sites au Danemark

- Nature Energy Vaarst
- Nature Energy Videbæk
- Nature Energy Sønder Vium
- Nature Energy Hemmet
- Nature Energy Korskro
- Nature Energy Holsted
- Nature Energy Bånlev
- Énergie naturelle Månsson
- Nature Energy Nordfyn
- Nature Energy Midtfyn
- Nature Energy Glansager

Site en France

- Thouars Tiper
Methanisation SAS

Site au Royaume-Uni

- Ballymena - Tully Biogas

Projets de pipelines au Danemark

- Nature Energy Køng
- Nature Energy Kværns
- Nature Energy Lolland
- Nature Energy Falster
- +8 projets en cours de développement

Projets de pipelines en France

- Secalia Chatillon
- Secalia TVB
- Nature Energy Chamardes- Choignes
- Metha Herbauges Puceul
- Metha Herbauges Corcoué
- Metha Herbauges Sèvremoine

Acquisition de stations-service cette année :

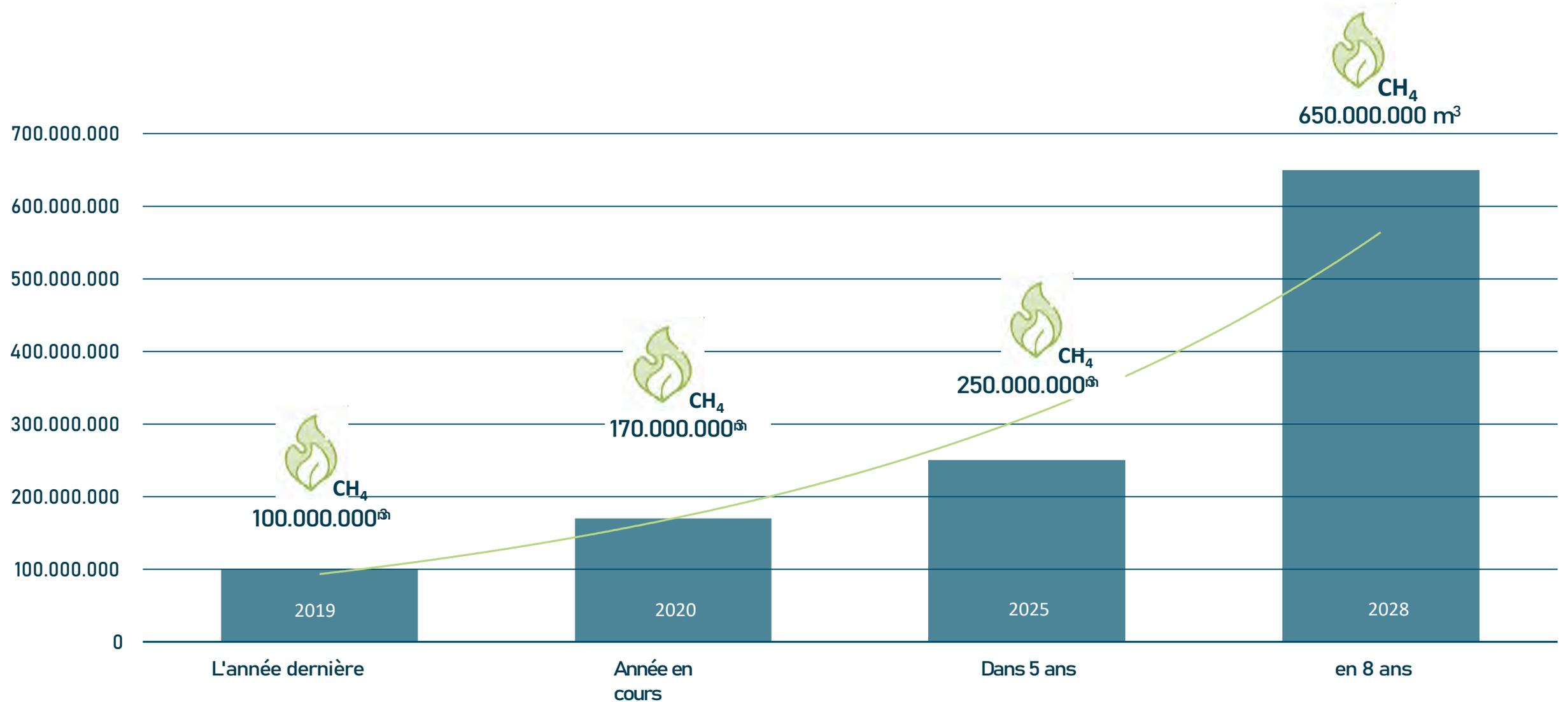
Nature Energy possède 16 des 18 stations-service au Danemark



Nature Energy jouera un rôle international



La capacité de production augmente chaque année



2020

Rapport annuel pour 2020

Partenariat NGF K/S
Ørbækvej 260, Odense SØ
N° CVR 39 37 69 89

Adopté lors de l'assemblée
générale annuelle du
28 avril 2021
Ole Hvelplund
président

nature
energy

Table des matières

	Page
Déclarations	
Déclaration de la direction sur le rapport annuel	1
Rapport de l'auditeur indépendant	2
Examen par la direction	
Coordonnées de l'entreprise	5
Carte de groupe	6
Faits saillants financiers	7
Examen par la direction	8
Comptes consolidés et comptes sociaux	
Compte de résultat 1er janvier - 31 décembre	15
Bilan au 31 décembre	16
État des variations des capitaux propres	19
Tableau des flux de trésorerie 1er janvier - 31 décembre	20
Notes sur le rapport annuel	21
Principes comptables	36

Déclaration de la direction sur le rapport annuel

Le conseil d'administration et le conseil exécutif ont discuté et approuvé aujourd'hui le rapport annuel de NGF Partnership K/S pour l'exercice du 1er janvier au 31 décembre 2020.

Le rapport annuel est établi conformément à la loi danoise sur les états financiers.

À notre avis, les états financiers consolidés et les états financiers de la société donnent une image fidèle de la situation financière de la société et du groupe au 31 décembre 2020, ainsi que des résultats des opérations du groupe et de la société et des flux de trésorerie consolidés pour l'exercice allant du 1er janvier au 31 décembre 2020.

À notre avis, l'examen de la direction comprend un examen équitable des questions traitées dans l'examen de la direction.

La direction recommande que le rapport annuel soit approuvé par l'assemblée générale de la société.

Odense, 28 avril 2021

Conseil d'administration

Ole Hvelplund
PDG

Conseil d'administration

Peter Gæmelke
président

Steen Parsholt
président adjoint

Sam Abboud

Terrence Majid Tehranian

Daniel Johannes Michael Böhm

Torbjørn Lange

Rapport de l'auditeur indépendant

A l'actionnaire de NGF Partnership K/S

Opinion

À notre avis, les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère donnent une image fidèle de la situation financière du groupe et de la société mère au 31 décembre 2020, et des résultats des opérations du groupe et de la société mère ainsi que des flux de trésorerie consolidés pour l'exercice du 1er janvier au 31 décembre 2020, conformément à la loi danoise sur les états financiers.

Nous avons audité les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère de NGF Partnership K/S pour l'exercice du 1er janvier au 31 décembre 2020, qui comprennent le compte de résultat, le bilan, l'état des variations des capitaux propres et les notes, y compris un résumé des principales méthodes comptables, tant pour le Groupe que pour la société mère, ainsi que l'état consolidé des flux de trésorerie (" états financiers ").

Base de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes internationales d'audit (ISA) et aux exigences supplémentaires applicables au Danemark. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes et exigences sont décrites plus en détail dans la section "Responsabilités du commissaire aux comptes pour l'audit des états financiers consolidés et de la société mère" de notre rapport. Nous sommes indépendants du groupe conformément au Code de déontologie des comptables professionnels de l'International Ethics Standards Board for Accountants (Code IESBA) et aux exigences supplémentaires applicables au Danemark, et nous avons rempli nos autres responsabilités éthiques conformément à ces exigences. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la direction pour les états financiers consolidés et les états financiers

La direction est responsable de la préparation des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère, qui donnent une image fidèle conformément à la loi danoise sur les états financiers, ainsi que du contrôle interne qu'elle juge nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers consolidés et d'états financiers de la société mère exempts d'anomalies significatives, que celles-ci soient dues à une fraude ou à une erreur.

Lors de la préparation des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère, la direction est responsable de l'évaluation de la capacité du groupe et de la société mère à poursuivre leur activité, de la communication, le cas échéant, des questions relatives à la continuité d'exploitation et de l'utilisation de la méthode comptable de continuité d'exploitation pour la préparation des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère, à moins que la direction n'ait l'intention de liquider le groupe ou la société ou de cesser ses activités, ou qu'elle n'ait pas d'autre solution réaliste que de le faire.

Rapport de l'auditeur indépendant

Responsabilités du commissaire pour l'audit des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère

Nos objectifs sont d'obtenir une assurance raisonnable que les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit incluant notre opinion. L'assurance raisonnable est un niveau d'assurance élevé, mais elle ne garantit pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA et aux exigences supplémentaires applicables au Danemark permettra toujours de détecter une anomalie significative lorsqu'elle existe. Les inexactitudes peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et sont considérées comme significatives si, individuellement ou dans leur ensemble, on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles influencent les décisions économiques des utilisateurs prises sur la base de ces états financiers consolidés et des états financiers de la société mère.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes ISA et aux exigences supplémentaires applicables au Danemark, nous exerçons notre jugement professionnel et maintenons un scepticisme professionnel tout au long de l'audit. Nous aussi :

- Identifier et évaluer les risques d'anomalies significatives dans les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère, qu'elles soient dues à une fraude ou à une erreur, concevoir et mettre en œuvre des procédures d'audit adaptées à ces risques, et recueillir des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une erreur, car la fraude peut impliquer une collusion, une falsification, des omissions intentionnelles, de fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Obtenir une compréhension du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du groupe et de la société mère.
- Évaluer le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et le caractère raisonnable des estimations comptables et des informations connexes fournies par la direction.
- Conclure sur le caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe de continuité d'exploitation dans la préparation des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère et, sur la base des éléments probants recueillis, sur l'existence d'une incertitude significative liée à des événements ou des conditions susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du groupe et de la société mère à poursuivre leur activité. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention, dans notre rapport d'audit, sur les informations fournies à ce sujet dans les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère ou, si ces informations sont inadéquates, de modifier notre opinion. Nos conclusions sont fondées sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport d'audit. Toutefois, des événements ou des conditions futurs peuvent amener le groupe et la société à cesser de poursuivre leur activité.
- Évaluer la présentation générale, la structure et le contenu des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère, y compris les informations fournies, et déterminer si les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère représentent les transactions et les événements sous-jacents d'une manière qui donne une image fidèle.

Rapport de l'auditeur indépendant

- Obtenir des éléments probants suffisants et appropriés concernant les informations financières des entités ou des activités du groupe pour exprimer une opinion sur les états financiers consolidés. Nous sommes responsables de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit du groupe. Nous sommes seuls responsables de notre opinion d'audit.

Nous communiquons avec les responsables de la gouvernance en ce qui concerne, entre autres, la portée et le calendrier prévus de l'audit et les conclusions importantes de l'audit, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous identifions au cours de notre audit.

Déclaration sur l'examen de la direction

La direction est responsable de l'examen de la gestion.

Notre opinion sur les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère ne couvre pas l'examen de la direction, et nous n'exprimons aucune forme de conclusion d'assurance à ce sujet.

Dans le cadre de notre audit des états financiers consolidés et des états financiers de la société mère, notre responsabilité est de lire l'examen de la direction et, ce faisant, de considérer si l'examen de la direction est matériellement incompatible avec les états financiers consolidés et les états financiers de la société mère ou avec nos connaissances acquises au cours de l'audit, ou s'il semble autrement comporter des inexactitudes importantes.

De plus, il est de notre responsabilité de considérer si l'examen de la direction fournit les informations requises par la loi danoise sur les états financiers.

Sur la base des travaux que nous avons effectués, nous concluons que l'examen de la direction est conforme aux états financiers consolidés et aux états financiers de la société mère et qu'il a été préparé conformément aux exigences de la loi danoise sur les états financiers. Nous n'avons pas identifié d'anomalie significative dans l'examen de la direction.

Odense, 28 avril 2021

PricewaterhouseCoopers
statsautoriseret revisionspartnerselskab
N° CVR 33 77 12 31

Mads Melgaard
Comptable agréé par l'État
N° MNE mne34354

Claus Damhave
réviseur de statsautoriseret
N° MNE mne34166

Coordonnées de l'entreprise

L'entreprise

Partenariat NGF K/S
Ørbækvej 260
Odense SØ

CVR non. : 39 37 69 89

Période de référence : 1er janvier - 31 décembre 2020

Domicile : Odense

Conseil d'administration

Peter Gæmelke, président
Steen Parsholt, président adjoint
Sam Abboud
Terrence Majid Tehranian
Daniel Johannes Michael Böhm
Torbjørn Lange

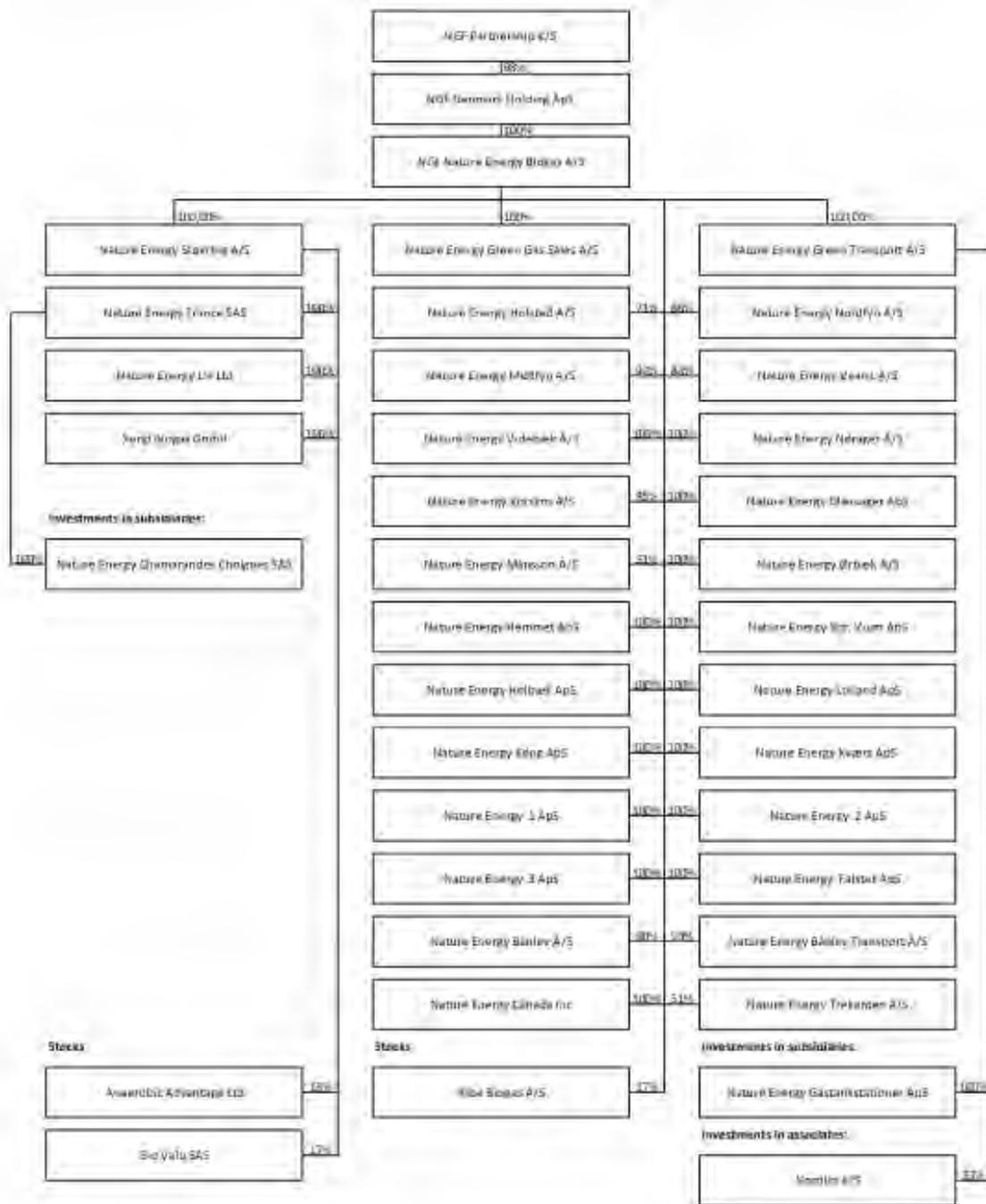
Conseil d'administration

Ole Hvelplund

Auditeurs

PricewaterhouseCoopers
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Munkebjergvænget 1, 3.
5230 Odense M

Carte de groupe



Faits saillants financiers

Sur une période de trois ans, l'évolution de la société peut être décrite au moyen des faits saillants financiers suivants :

	Groupe		
	<u>2020</u> MDKK	<u>2019</u> MDKK	<u>2018</u> MDKK
Chiffres clés			
Bénéfice/perte			
Revenu	898	693	373
Bénéfice brut	299	220	84
EBITDA	149	86	9
Bénéfice/perte avant finances nettes	-25	-56	-58
Finances nettes	-47	-30	-46
Bénéfice/perte pour l'année	-67	-59	171
Bilan			
Total du bilan	2,703	2,226	1,702
Actions	933	974	751
Flux de trésorerie provenant de :			
- activités d'exploitation	57	8	-83
- activités d'investissement	-335	-570	-370
- y compris l'investissement dans les propriétés, les installations et les équipements	-364	-445	-393
- activités de financement	358	555	578
Variations annuelles de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	80	-6	125
Nombre d'employés	243	228	181
Ratios financiers			
Marge brute	33.3%	31.7%	22.5%
Marge EBIT	-2.8%	-8.1%	-15.5%
Rendement des actifs	-1.0%	-2.9%	-6.8%
Ratio de solvabilité	34.5%	43.8%	44.1%
Rendement des fonds propres	-7.0%	-6.8%	45.5%
Rendement des fonds propres, activités poursuivies	-7.0%	-6.8%	-23.9%

Les ratios financiers sont calculés conformément aux recommandations et aux directives de la Société financière danoise. Pour les définitions, voir le résumé des principales politiques comptables.

Examen par la direction

Activités commerciales

Les intérêts du groupe Nature Energy se situent dans l'activité circulaire, entre autres le développement de projets et la construction de projets relatifs à la production et à la valorisation du gaz vert au réseau et du biogaz dans les transports.

Le groupe comprend un certain nombre de sociétés de biogaz, de sociétés de projet, de sociétés de construction, NGF Nature Energy Green Gas Sales A/S, NGF Nature Energy Green Transport A/S et NGF Denmark Holding ApS.

En 2020, le groupe employait en moyenne 243 personnes.

Revue des affaires

Le compte de résultat du groupe pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 fait apparaître une perte de 67 134 TDKK, et le bilan au 31 décembre 2020 fait apparaître des capitaux propres de 932 510 TDKK.

Fin décembre 2020, Nature Energy Støvring A/S a cédé ses parts dans Byosis BV.

COVID-19 n'a pas affecté les performances de l'entreprise.

Examen par la direction

Biogas

NGF Nature Energy Biogas A/S alloue les ressources nécessaires pour sélectionner et faire mûrir les projets de canalisation de biogaz.

L'entreprise estime que la phase de conception et de construction durera environ 1 à 2 ans, avant que les revenus de la production de biogaz ne soient attendus.

Une partie importante de la poursuite du développement de l'activité biogaz a été initiée en 2018. La construction de l'usine de biogaz de Glansager a été lancée en 2019, ainsi que les agrandissements de Månsson, Midtfyn, Nordfyn et Bånlev. Les cinq projets ont été achevés en 2020.

La construction des usines de biogaz de Kværs dans le sud du Jutland et de Køng en Zélande a été lancée à l'automne 2020.

Ainsi, onze usines de biogaz sont entièrement mises en service au début de 2021, avec une production combinée de biogaz valorisé de 170 millions de m³ par an.

Au cours de l'année 2020, des compétences en matière d'analyse, de suivi et d'optimisation de la production de biogaz ont été ajoutées au groupe Nature Energy. Le laboratoire principal a été agrandi afin de permettre au Groupe de développer et d'améliorer encore l'activité biogaz.

Les progrès se poursuivent afin d'assurer la base à long terme de l'activité biogaz danoise, en se concentrant sur le développement de projets biogaz dans tout le Danemark et à l'étranger. En 2020, des progrès ont été réalisés dans la maturation des projets sur Lolland et Falster.

Avec le gaz vert au réseau, une chaleur stable et continue est garantie à des milliers de clients, directement à partir du réseau de gaz naturel et indirectement à partir des centrales de chauffage urbain chauffées au gaz pour une production efficace d'énergie industrielle, par exemple pour les entreprises danoises qui dépendent de la chaleur hautement efficace qui ne peut être fournie que par le gaz.

Construction

Nature Energy Støvring A/S est depuis plusieurs années l'un des principaux fournisseurs d'installations de biogaz avancées et clés en main.

Nature Energy Støvring A/S conçoit et construit des installations de biogaz primées. Forte de plus de 30 ans d'expérience, la société a développé des concepts d'installations flexibles, robustes dans leur construction, fiables dans leur fonctionnement et faciles à exploiter.

Nature Energy Støvring A/S a changé d'orientation au cours de l'année 2019, puisque l'entreprise sert désormais d'EPC du groupe et sert principalement les entreprises du groupe.

Examen par la direction

Risque spécial - risque opérationnel et risque financier

Risque opérationnel :

L'image du risque sera caractérisée par les défis liés à la garantie d'un fonctionnement et d'une production stables et optimaux des usines de biogaz. S'assurer du bon approvisionnement en biomasses et obtenir ainsi le meilleur volume de production aura un impact important sur la rentabilité des usines, tout en garantissant la production des biomasses dégazées dans les zones agricoles à forte densité animale.

Les centrales existantes et prévues bénéficient de 20 ans de subventions OSP à compter de leur mise en service. Les objectifs politiques peuvent modifier les possibilités et l'orientation du futur secteur du biogaz.

L'entreprise s'efforce d'éliminer ou de réduire ces risques en collaborant avec des partenaires externes, en recevant des conseils de spécialistes externes et, surtout, en acquérant les compétences essentielles au sein des entreprises de Nature Energy.

Le groupe Nature Energy est en général exposé aux risques de variations des prix du gaz, de l'approvisionnement en biomasse, des taux de change, etc. L'entreprise gère ces risques dans le cadre des procédures d'une politique de risque établie. On cherche à atténuer les risques par un degré élevé de conformité entre les conditions de production et de vente de biogaz, d'achat de biomasses, etc.

Risque de change :

Nature Energy a actuellement des prêts en couronnes danoises et donc aucun risque de change concernant les prêts.

Les activités internationales, la construction et les ventes de gaz et de certificats sont principalement réalisées en couronnes danoises et en euros, ce qui implique que les taux de change ont une incidence sur le résultat, les flux de trésorerie et les capitaux propres de la société.

Risque lié au taux d'intérêt :

La dette à long terme des sociétés de biogaz est liée à la construction des usines de biogaz et peut avoir un impact significatif sur les finances des sociétés. Les emprunts à long terme des sociétés de biogaz sont assortis de taux d'intérêt variables et se composent de prêts bancaires ainsi que de prêts auprès d'autres établissements de crédit.

Risque de crédit :

Il n'y a pas de risque de crédit considérable pour l'activité biogaz, les entreprises évaluent continuellement les nouveaux clients, ce qui peut entraîner des demandes de paiements anticipés ou d'autres formes de dépôts et finalement une résiliation des contrats.

Avant de signer un contrat avec un fournisseur, l'entreprise de construction effectue une évaluation de la solvabilité de ses principaux partenaires commerciaux.

Examen par la direction

Rapport statutaire sur la responsabilité sociale des entreprises

Analyse des risques

Le risque est défini comme l'impact négatif que l'environnement et le climat, les droits de l'homme, la lutte contre la corruption et les pots-de-vin, ainsi que les conditions sociales et de travail peuvent avoir sur les parties prenantes du groupe Nature Energy, ou l'impact négatif que le groupe lui-même peut avoir sur ces sujets. Le risque est estimé sur la base du "principe de l'essence" et est la somme de la probabilité et de l'impact. L'analyse des risques elle-même, liée au sujet en question, suivra la formulation des politiques concernées de la région.

Les principales activités du groupe Nature Energy ont lieu au Danemark, qui est considéré comme l'un des pays les moins corrompus selon Transparency International.

Le groupe Nature Energy entretient des relations étroites avec ses employés et ses fournisseurs, et le risque de non-respect des droits de l'homme est donc considéré comme faible.

Politique de l'environnement et du climat

Le Nature Energy Group veut réduire les émissions de gaz à effet de serre de l'agriculture danoise et réduire l'utilisation des combustibles fossiles en les rendant superflus. L'ambition du groupe est de contribuer à la transition du Danemark vers une économie verte basée sur des sources d'énergie renouvelables.

Le risque que l'entreprise affecte négativement l'environnement et le climat est jugé limité. Le risque principal consiste en une fuite de méthane provenant des installations de biogaz. Lors de la production de biogaz, il y a un risque que du méthane s'échappe de l'installation. Des contrôles et un entretien fréquents permettent d'éviter ce problème.

Efforts et résultats pour l'impact environnemental et climatique

Description de la manière dont l'entreprise traduit ses politiques de responsabilité sociale en actions :

Tout au long de l'année, le groupe Nature Energy a mis en service une nouvelle usine de biogaz et a terminé l'agrandissement d'une autre usine afin d'augmenter la capacité de production de biogaz durable. En outre, le nombre de camions du groupe Nature Energy a été augmenté, ce qui a permis d'accroître la distribution de fumier renouvelable.

Au cours de l'année 2020, le groupe Nature Energy procédera à un contrôle interne et externe des usines de production afin de minimiser les émissions de méthane.

Nature Energy est leader sur le marché de la transformation de plusieurs milliers de tonnes de biomasse en gaz vert, neutre en CO₂, le plus efficacement possible. Nous collectons et livrons la biomasse provenant des entreprises, de l'agriculture et des ménages et renvoyons la biomasse dégazée à l'agriculture qui recycle les nutriments.

C'est l'économie circulaire dans toute sa splendeur. Dans le même temps, nous veillons toujours à ce que la communauté environnante soit aussi peu perturbée que possible par le transport et les odeurs.

Examen par la direction

Politiques relatives aux conditions sociales et aux parties prenantes

Le groupe Nature Energy dépend en grande partie de sa capacité à attirer et à conserver des employés qualifiés et satisfaits et à garantir les conditions dans lesquelles ils travaillent. Dans ce contexte, le groupe Nature Energy a établi un certain nombre d'objectifs et de lignes directrices pour aborder la santé, la sécurité et les autres questions relatives aux employés.

L'ambition du groupe Nature Energy est de mener la production avec le moins d'impact négatif possible sur les zones environnantes, y compris les voisins, etc. Le Groupe s'efforce en permanence d'assurer une production qui, dans une moindre mesure, est source de désagréments pour la zone locale et ses citoyens.

Efforts et résultats concernant les conditions sociales et les parties prenantes

L'entreprise continue à présenter à tous les nouveaux employés les politiques de l'entreprise relatives aux employés afin de garantir le respect des règles et des directives applicables.

Sur la base des résultats de l'enquête auprès des employés en 2019, le groupe Nature Energy a présenté et exécuté un plan d'action en 2020 pour améliorer et maintenir les relations avec les employés dans les différents départements. Cela a conduit à un résultat dans l'enquête auprès des employés pour 2020 avec un niveau élevé de satisfaction au travail.

Le niveau 2020 pour la rotation du personnel a atteint un niveau bas satisfaisant.

Tout au long de l'année, la société a poursuivi sa coopération avec l'université du Danemark du Sud (SDU) et les écoles de génie maritime et de gestion technologique de Svendborg et de Fredericia. Par l'intermédiaire de ces écoles, le groupe Nature Energy propose des stages et des postes d'étudiants ainsi qu'une coopération pour les étudiants en ingénierie de SDU qui rédigent leur thèse. En outre, le groupe a décidé d'introduire un certain nombre de postes de diplômés, ce qui permettra d'attirer des employés talentueux pour les postes futurs.

Examen par la direction

Rapport statutaire sur le genre sous-représenté

Examen de l'égalité des sexes ; objectifs pour les cadres supérieurs

Le groupe Nature Energy est couvert par la loi danoise sur la déclaration financière, § 99b du sexe sous-représenté. NGF Partnership K/S est la seule entité du Groupe couverte par les exigences de divulgation de la Loi sur la déclaration des rapports financiers § 99b. L'examen de l'égalité des sexes au sein de l'encadrement supérieur est limité à cette entreprise particulière.

Pour les entreprises incluses dans le groupe Nature Energy, le conseil d'administration est le niveau de gestion le plus élevé.

Le conseil d'administration de NGF Partnership K/S veut assurer une composition toujours qualifiée. Le conseil d'administration est composé de six membres, actuellement tous des hommes. Le partenariat NGF K/S souhaite toujours recruter les membres les plus qualifiés. L'objectif est de porter la part du sexe sous-représenté à un tiers d'ici 2024. Le rapport entre les femmes et les hommes n'a pas changé et l'objectif n'a pas été atteint.

Aux autres niveaux de gestion du groupe Nature Energy, on vise une composition égale entre les sexes, tout en tenant compte du fait qu'il faut toujours choisir le candidat le plus qualifié. Au 31 décembre 2020, la répartition entre les sexes est de 25/75 pour les autres niveaux de direction.

Développement attendu de l'entreprise, y compris les conditions préalables spécifiques et les incertitudes

Stratégie et objectifs

Avec le gaz vert au réseau, une chaleur stable et continue est garantie à des milliers de clients, directement à partir du réseau de gaz naturel et indirectement à partir des centrales de chauffage urbain chauffées au gaz pour une production efficace d'énergie industrielle, par exemple aux entreprises danoises qui dépendent de la chaleur hautement efficace qui ne peut être fournie que par le gaz.

L'entreprise prévoit une évolution positive de l'activité en 2021 et un bénéfice de l'ordre de 70 000 à 90 000 TDKK.

Événements importants survenus après la fin de l'exercice financier

Aucun événement susceptible d'affecter de manière significative la situation financière du groupe n'est survenu après la date de clôture du bilan.

Questions inhabituelles

La situation financière du groupe au 31 décembre 2020 et les résultats de ses opérations et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 ne sont affectés par aucune question inhabituelle.

Incertitudes liées à la comptabilisation et à l'évaluation

La comptabilisation et l'évaluation des éléments du rapport annuel ne sont associées à aucune incertitude.

Examen par la direction

L'année écoulée et le suivi de l'évolution prévue l'année dernière

L'attente de l'année dernière concernant le résultat réalisé pour 2020 s'est concrétisée à un niveau inférieur aux prévisions en raison des faibles prix du marché pour le gaz. Cependant, le niveau de coût et les performances de la production de biogaz ont été satisfaisants.

Compte de résultat 1er janvier - 31 décembre

	Note	Groupe		Société mère	
		2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
Revenu	1	897,899	693,394	41,790	18,924
Autres produits d'exploitation	6	20,534	50,381	169	93
Matières premières et consommables		-510,204	-423,620	0	0
Autres dépenses externes		<u>-109,541</u>	<u>-100,448</u>	<u>-9,664</u>	<u>-10,464</u>
Bénéfice brut		298,688	219,707	32,295	8,553
Frais de personnel	2	<u>-149,355</u>	<u>-134,039</u>	<u>-31,868</u>	<u>-20,659</u>
Bénéfice/perte avant amortissement/ dépréciation et pertes de valeur		149,333	85,668	427	-12,106
Amortissement et dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles	3	-170,325	-130,736	0	0
Autres frais d'exploitation		<u>-3,605</u>	<u>-11,126</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bénéfice/perte avant finances nettes		-24,597	-56,194	427	-12,106
Revenu des investissements dans les filiales		0	0	-63,917	-39,945
Revenus de participations dans des entreprises associées		-3,370	-1,670	0	0
Produits financiers	4	3,871	4,579	0	8
Coûts financiers	5	<u>-47,280</u>	<u>-33,175</u>	<u>-267</u>	<u>-238</u>
Bénéfice/perte avant impôts		-71,376	-86,460	-63,757	-52,281
Impôt sur le bénéfice/la perte de l'exercice	7	<u>4,242</u>	<u>27,183</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bénéfice/perte pour l'année		<u>-67,134</u>	<u>-59,277</u>	<u>-63,757</u>	<u>-52,281</u>
Répartition du bénéfice	8				

Bilan au 31 décembre

	Note	Groupe		Société mère	
		2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
Actifs					
Projets de développement achevés		0	0	0	0
Brevets, licences et autres droits acquis		84,601	53,940	0	0
Goodwill		84,411	94,584	0	0
Projets de développement en cours		0	4,112	0	0
Actifs incorporels	9	169,012	152,636	0	0
Terrains et bâtiments		486,078	334,574	0	0
Installations et machines		1,428,949	860,574	0	0
Autres aménagements, outils et équipements		58,859	29,343	0	0
Immobilisations corporelles en cours		60,558	395,343	0	0
Actifs corporels	10	2,034,444	1,619,834	0	0
Investissements dans les filiales	11	0	0	858,816	921,181
Participations dans des entreprises associées	12	153	29,010	0	0
Autres investissements en actifs fixes	13	2,102	16,190	0	0
Autres créances	13	9,619	30,082	0	0
Investissements en actifs fixes		11,874	75,282	858,816	921,181
Total des actifs non courants		2,215,330	1,847,752	858,816	921,181

Bilan au 31 décembre (suite)

	Note	Groupe		Société mère	
		2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
Actifs					
Matières premières et consommables		<u>11,629</u>	<u>14,669</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stocks		<u>11,629</u>	<u>14,669</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Créances commerciales		155,367	117,324	0	0
Créances sur les entreprises du groupe		0	0	11,242	241
Créances sur les entreprises associées		0	32,050	0	0
Autres créances		67,786	47,588	0	301
Actif d'impôt différé	14	45,963	44,711	0	0
Paiements anticipés	15	<u>8,070</u>	<u>3,373</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Créances		<u>277,186</u>	<u>245,046</u>	<u>11,242</u>	<u>542</u>
Liquidités en banque et en main		<u>198,398</u>	<u>118,874</u>	<u>368</u>	<u>4,778</u>
Total des actifs courants		<u>487,213</u>	<u>378,589</u>	<u>11,610</u>	<u>5,320</u>
Total des actifs		<u>2,702,543</u>	<u>2,226,341</u>	<u>870,426</u>	<u>926,501</u>

Bilan au 31 décembre

Note	Groupe		Société mère	
	2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
Capitaux propres et passif				
Réserve pour réévaluation nette selon la méthode de mise en équivalence	0	0	66,525	129,181
Réserve de conversion des devises étrangères	-527	0	0	0
Bénéfices non distribués et primes d'émission	856,263	918,232	789,211	789,051
Participations ne donnant pas le contrôle	<u>76,774</u>	<u>55,872</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Actions	<u>932,510</u>	<u>974,104</u>	<u>855,736</u>	<u>918,232</u>
Autres provisions	16 <u>1,801</u>	<u>6,414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Total des provisions	<u>1,801</u>	<u>6,414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Autres établissements de crédit	1,293,174	836,997	0	0
Obligations de location	25,510	0	0	0
Autres dettes	<u>15,650</u>	<u>16,479</u>	<u>2,343</u>	<u>820</u>
Total des passifs non courants	17 <u>1,334,334</u>	<u>853,476</u>	<u>2,343</u>	<u>820</u>
Autres établissements de crédit	17 67,680	42,319	0	0
Obligation de location	17 3,973	0	0	0
Dettes commerciales	183,065	194,528	179	199
Dettes envers les entreprises du groupe	0	0	0	675
Autres dettes	77,073	75,475	12,168	6,575
Revenu différé	18 <u>102,107</u>	<u>80,025</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Total du passif à court terme	<u>433,898</u>	<u>392,347</u>	<u>12,347</u>	<u>7,449</u>
Total du passif	<u>1,768,232</u>	<u>1,245,823</u>	<u>14,690</u>	<u>8,269</u>
Total des fonds propres et du passif	<u>2,702,543</u>	<u>2,226,341</u>	<u>870,426</u>	<u>926,501</u>
Loyers et dettes de location	19			
Passifs contingents	20			
Hypothèques et garanties	21			
Parties liées et structure de propriété	22			
Honoraires des commissaires aux	23			

comptes nommés lors de
l'assemblée générale

État des variations des capitaux propres

Groupe

	<u>Réserve de conversion des devises étrangères</u>	<u>Bénéfices non distribués et primes d'émission</u>	<u>Participations ne donnant pas le contrôle</u>	<u>Total</u>
Fonds propres au 1er janvier 2020	0	918,232	55,872	974,104
Ajustements de change	-527	0	0	-527
Achat d'actions minoritaires	0	0	27,736	27,736
Vente d'actions minoritaires	0	0	-3,338	-3,338
Autres mouvements de capitaux propres	0	1,788	-119	1,669
Bénéfice net/perte nette pour l'année	<u>0</u>	<u>-63,757</u>	<u>-3,377</u>	<u>-67,134</u>
Fonds propres au 31 décembre 2020	<u>-527</u>	<u>856,263</u>	<u>76,774</u>	<u>932,510</u>

Société mère

	<u>Réserve pour réévaluation nette selon la méthode de mise en équivalence</u>	<u>Bénéfices non distribués et primes d'émission</u>	<u>Total</u>
Fonds propres au 1er janvier 2020	129,181	789,051	918,232
Autres mouvements de capitaux propres	1,261	0	1,261
Bénéfice net/perte nette pour l'année	<u>-63,917</u>	<u>160</u>	<u>-63,757</u>
Fonds propres au 31 décembre 2020	<u>66,525</u>	<u>789,211</u>	<u>855,736</u>

Tableau des flux de trésorerie 1er janvier - 31 décembre

	Note	Groupe	
		2020 TDKK	2019 TDKK
Bénéfice net/perte nette pour l'année		-67,134	-59,277
Ajustements	24	211,610	117,792
Variation du fonds de roulement	25	<u>-58,170</u>	<u>-20,883</u>
Flux de trésorerie des activités opérationnelles avant produits et charges financières		86,306	37,632
Intérêts et produits assimilés		3,871	4,579
Charges d'intérêts et charges similaires		<u>-33,192</u>	<u>-33,174</u>
Flux de trésorerie provenant des activités ordinaires		56,985	9,037
Impôt sur les sociétés payé		<u>0</u>	<u>-629</u>
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		<u>56,985</u>	<u>8,408</u>
Achat d'actifs incorporels		-2,130	-37,420
Achat de biens, d'installations et d'équipements		-364,427	-445,401
Investissements réalisés en immobilisations, etc		0	-17,101
Vente de biens, d'installations et d'équipements		1,080	0
Vente d'investissements en immobilisations, etc		22,765	5,000
Acquisition d'entreprises		<u>7,435</u>	<u>-74,987</u>
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		<u>-335,277</u>	<u>-569,909</u>
Remboursement des dettes envers les entreprises associées		0	8,000
Remboursement d'autres dettes à long terme		-7,511	0
Obtention de prêts auprès d'établissements de crédit		338,789	239,806
Dettes de location assumées		24,943	0
Levée d'autres dettes à long terme		0	6,570
Intérêts minoritaires		0	3,241
Augmentation de capital en espèces		<u>1,595</u>	<u>297,600</u>
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		<u>357,816</u>	<u>555,217</u>
Variation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		79,524	-6,284
Liquidités et équivalents de liquidités		<u>118,874</u>	<u>125,158</u>
Liquidités et équivalents de liquidités		<u>198,398</u>	<u>118,874</u>
Analyse de la trésorerie et des équivalents de trésorerie :			
Liquidités en banque et en main		<u>198,398</u>	<u>118,874</u>
Liquidités et équivalents de liquidités		<u>198,398</u>	<u>118,874</u>

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
1 Revenu				
Ventes de biogaz	783,495	578,053	0	0
Ventes de GNC	61,389	38,167	0	0
Vente de construction	12,430	53,301	0	0
Autres ventes	<u>40,585</u>	<u>23,873</u>	<u>41,790</u>	<u>18,924</u>
Total des revenus	<u>897,899</u>	<u>693,394</u>	<u>41,790</u>	<u>18,924</u>
2 Frais de personnel				
Salaires et traitements	134,805	121,790	28,944	19,067
Pensions	10,399	7,612	2,677	1,382
Autres coûts de sécurité sociale	<u>4,151</u>	<u>4,637</u>	<u>247</u>	<u>210</u>
	<u>149,355</u>	<u>134,039</u>	<u>31,868</u>	<u>20,659</u>
Rémunération de la direction générale et du conseil d'administration	<u>5,298</u>	<u>4,937</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nombre moyen d'employés	<u>243</u>	<u>228</u>	<u>36</u>	<u>21</u>

Conformément à la loi danoise sur les états financiers 98b, section 3, le conseil d'administration de la société mère n'étant composé que d'un seul membre, la rémunération n'a pas été publiée. Dans la société mère, aucune rémunération n'a été versée au Conseil d'administration.

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
3 Amortissement et dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles				
Amortissement des immobilisations incorporelles	27,940	22,719	0	0
Amortissement des immobilisations corporelles	<u>142,385</u>	<u>108,017</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>170,325</u>	<u>130,736</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Produits financiers				
Autres produits financiers	<u>3,871</u>	<u>4,579</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
	<u>3,871</u>	<u>4,579</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
5 Coûts financiers				
Pertes de valeur sur les actifs financiers	14,088	0	0	0
Charges financières, entités du groupe	0	0	162	129
Autres coûts financiers	<u>33,192</u>	<u>33,175</u>	<u>105</u>	<u>109</u>
	<u>47,280</u>	<u>33,175</u>	<u>267</u>	<u>238</u>
6 Articles spéciaux				
Reconnaissance du goodwill négatif	0	33,768	0	0
Pertes de valeur sur les investissements en actifs immobilisés	<u>-14,088</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-14,088</u>	<u>33,768</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
7 Impôt sur le bénéfice/la perte de l'exercice				
Impôts différés pour l'année	-8,494	-28,051	0	0
Ajustement de l'impôt concernant les années précédentes	-2,990	-11,157	0	0
Ajustement des impôts différés concernant les années précédentes	<u>7,242</u>	<u>12,025</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-4,242</u>	<u>-27,183</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
8 Répartition du bénéfice				
Réserve pour réévaluation nette selon la méthode de mise en équivalence	0	0	-63,917	-39,945
Bénéfices non distribués	<u>-63,757</u>	<u>-52,281</u>	<u>160</u>	<u>-12,336</u>
	-63,757	-52,281	-63,757	-52,281
Participations ne donnant pas le contrôle	<u>-3,377</u>	<u>-6,996</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-67,134</u>	<u>-59,277</u>	<u>-63,757</u>	<u>-52,281</u>

Notes

9 Actifs incorporels

Groupe

	<u>Projets de développement achevés</u>	<u>Brevets, licences et autres droits acquis</u>	Goodwill	<u>Projets de développement en cours</u>	<u>Total</u>
Coût au 1er janvier 2020	2,695	119,834	107,644	4,112	234,285
Effet net des fusions et acquisitions	0	7,374	0	0	7,374
Ajouts pour l'année	0	2,130	0	0	2,130
Cessions de l'année	0	-94	0	-3,294	-3,388
Transferts pour l'année	<u>0</u>	<u>42,290</u>	<u>0</u>	<u>-818</u>	<u>41,472</u>
Coût au 31 décembre 2020	<u>2,695</u>	<u>171,534</u>	<u>107,644</u>	<u>0</u>	<u>281,873</u>
Pertes de valeur et amortissements au 1er janvier 2020	2,695	65,894	13,060	0	81,649
Effet net des fusions et acquisitions	0	3,279	0	0	3,279
Amortissement de l'année	0	17,767	10,173	0	27,940
Dépréciation et amortissement des actifs vendus pour l'année	<u>0</u>	<u>-7</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-7</u>
Pertes de valeur et amortissements au 31 décembre 2020	<u>2,695</u>	<u>86,933</u>	<u>23,233</u>	<u>0</u>	<u>112,861</u>
Valeur comptable au 31 décembre 2020	<u>0</u>	<u>84,601</u>	<u>84,411</u>	<u>0</u>	<u>169,012</u>

Les projets de développement achevés comprennent la mise au point et l'essai de machines pour le déchetage et le transport de la biomasse. Les machines ont été achevées et mises en service en 2014 et amorties sur 5 ans.

Notes

10 Actifs corporels

Groupe

	<u>Terrains et bâtiments</u>	<u>Installations et machines</u>	<u>Autres aménagement, outils et équipements</u>	<u>Immobilisations corporelles en cours</u>	<u>Total</u>
Coût au 1er janvier 2020	385,393	1,133,483	62,078	383,383	1,964,337
Effet net des fusions et acquisitions	28,890	92,957	22,928	135,307	280,082
Ajouts pour l'année	0	5,197	11,780	347,450	364,427
Cessions de l'année	0	-13,229	-413	0	-13,642
Transferts pour l'année	<u>147,898</u>	<u>632,492</u>	<u>-16,280</u>	<u>-805,582</u>	<u>-41,472</u>
Coût au 31 décembre 2020	<u>562,181</u>	<u>1,850,900</u>	<u>80,093</u>	<u>60,558</u>	<u>2,553,732</u>
Réévaluations au 1er janvier 2020	<u>0</u>	<u>8,667</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8,667</u>
Réévaluations au 31 décembre 2020	<u>0</u>	<u>8,667</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8,667</u>
Pertes de valeur et amortissements au 1er janvier 2020	50,819	281,576	32,735	0	365,130
Amortissement de l'année	21,072	114,466	6,847	0	142,385
Effet net des fusions et acquisitions	4,212	25,219	1,234	0	30,665
Dépréciation et amortissement des actifs vendus pour l'année	0	-9,851	-374	0	-10,225
Transferts pour l'année	<u>0</u>	<u>19,208</u>	<u>-19,208</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pertes de valeur et amortissements au 31 décembre 2020	<u>76,103</u>	<u>430,618</u>	<u>21,234</u>	<u>0</u>	<u>527,955</u>
Valeur comptable au 31 décembre 2020	<u>486,078</u>	<u>1,428,949</u>	<u>58,859</u>	<u>60,558</u>	<u>2,034,444</u>
Réévaluation moins amortissement, dépréciation et pertes de valeur	<u>0</u>	<u>4,822</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Valeur comptable au 31 décembre 2020 avant réévaluations	<u>486,078</u>	<u>1,424,127</u>	<u>58,859</u>	<u>60,558</u>	
Charges d'intérêts comptabilisées dans le coût des actifs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>29,874</u>
Valeur des actifs loués	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>29,583</u>	<u>0</u>	

Notes

	Société mère	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<small>TDKK</small>	<small>TDKK</small>
11 Investissements dans les filiales		
Coût au 1er janvier 2020	792,000	494,400
Ajouts pour l'année	<u>291</u>	<u>297,600</u>
Coût au 31 décembre 2020	<u>792,291</u>	<u>792,000</u>
Réévaluations au 1er janvier 2020	129,181	194,329
Bénéfice net/perte nette pour l'année	-63,917	-39,945
Autres mouvements de capitaux propres, nets	<u>1,261</u>	<u>-25,203</u>
Réévaluations au 31 décembre 2020	<u>66,525</u>	<u>129,181</u>
Valeur comptable au 31 décembre 2020	<u>858,816</u>	<u>921,181</u>

Notes

Groupe

Les investissements dans les filiales sont spécifiés comme suit :

<u>Nom</u>	<u>Siège social</u>	<u>Vote et participation</u>
Nature Energy Nørager A/S	Odense	100%
Nature Energy Ørbæk A/S	Odense	100%
Nature Energy Korsbro A/S	Odense	95%
Nature Energy Vaarst A/S	Odense	83%
Nature Energy Holsted A/S	Odense	71%
Nature Energy Midtfyn A/S	Odense	92%
Nature Energy Nordfyn A/S	Odense	88%
Nature Energy Sønderborg A/S	Odense	100%
Nature Energy Trekanten A/S	Odense	51%
Nature Energy Holbæk ApS	Odense	100%
Nature Energy Lolland ApS	Odense	100%
Nature Energy Køng ApS	Odense	100%
Nature Energy Månsson A/S	Odense	51%
Nature Energy Videbæk A/S	Odense	100%
Nature Energy Green Gas Sales A/S	Odense	100%
Nature Energy Green Transport A/S	Odense	100%
Nature Energy Hemmet ApS	Odense	100%
Nature Energy Sdr. Vium ApS	Odense	100%
Nature Energy Støvring A/S	Støvring	100%
Nature Energy Kværns ApS	Odense	100%
Nature Energy 1 ApS	Odense	100%
Nature Energy 2 ApS	Odense	100%
Nature Energy 3 ApS	Odense	100%
Nature Energy Falster ApS	Odense	100%
Nature Energy Bånlev A/S	Odense	90%
Nature Energy Bånlev Transport A/S	Odense	90%
Nature Energy Gastankstationer ApS	Odense	100%
NGF Nature Energy Biogas A/S	Odense	100%
NGF Danemark Holding A/S	Odense	98%
Nature Energy France SAS	France	100%
Nature Energy UK Ltd	Angleterre	100%
Xergi Biogas GmbH	Allemagne	100%
Nature Energy Canada Inc	Canada	100%

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
12 Participations dans des entreprises associées				
Coût au 1er janvier 2020	31,653	12,102	0	0
Ajouts pour l'année	0	19,551	0	0
Cessions de l'année	<u>-31,500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Coût au 31 décembre 2020	<u>153</u>	<u>31,653</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Réévaluations au 1er janvier 2020	-2,643	-973	0	0
Bénéfice net/perte nette pour l'année	-3,370	-1,670	0	0
Transferts pour l'année	6,255	0	0	0
Autres mouvements de capitaux propres, nets	<u>-242</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Réévaluations au 31 décembre 2020	<u>0</u>	<u>-2,643</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Valeur comptable au 31 décembre 2020	<u>153</u>	<u>29,010</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Groupe

Les participations dans les entreprises associées sont spécifiées comme suit :

<u>Nom</u>	<u>Siège social</u>	<u>Participation au capital</u>
Nordliq A/S	Randers	33%

Notes

13 Investissements en actifs fixes

Groupe

	<u>Autres investissements en actifs fixes</u>	<u>Autres créances</u>
Coût au 1er janvier 2020	16,190	30,082
Cessions de l'année	<u>0</u>	<u>-20,463</u>
Coût au 31 décembre 2020	<u>16,190</u>	<u>9,619</u>
Pertes de valeur pour l'année	<u>14,088</u>	<u>0</u>
Pertes de valeur au 31 décembre 2020	<u>14,088</u>	<u>0</u>
Valeur comptable au 31 décembre 2020	<u>2,102</u>	<u>9,619</u>

Les autres investissements en actifs immobilisés sont constitués d'investissements dans des entités.
Les autres créances de TDKK 976 sont dues à moins d'un an.

	<u>Groupe</u>		<u>Société mère</u>	
	<u>2020</u> <small>TDKK</small>	<u>2019</u> <small>TDKK</small>	<u>2020</u> <small>TDKK</small>	<u>2019</u> <small>TDKK</small>
14 Provision pour impôts différés				
au 1er janvier 2020	-44,711	-28,685	0	0
Impôt différé reconnu dans le compte de résultat	-1,252	-16,026	0	0
Transféré à l'actif d'impôt différé	<u>45,963</u>	<u>44,711</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Actif d'impôt différé				
Actif d'impôt différé	<u>45,963</u>	<u>44,711</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Solde au 31 décembre 2020	<u>45,963</u>	<u>44,711</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

L'actif fiscal comptabilisé se compose principalement de reports de pertes fiscales, qui devraient être utilisés au cours des 3 à 5 prochaines années.

15 Paiements anticipés

Les charges payées d'avance comprennent les charges payées d'avance relatives aux loyers, aux primes d'assurance, aux abonnements et aux intérêts.

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
16 Autres provisions				
Solde au début de l'exercice au 1er janvier 2020	6,414	10,112	0	0
Ajustement de change	0	372	0	0
Provision dans l'année	590	2,720	0	0
Appliqué dans l'année	<u>-5,203</u>	<u>-6,790</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Solde au 31 décembre 2020	<u>1,801</u>	<u>6,414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Les dates d'échéance prévues pour les autres provisions sont les suivantes :

Dans un délai d'un an	1,653	6,414	0	0
Entre 1 et 5 ans	<u>148</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1,801</u>	<u>6,414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Les provisions pour garantie comprennent la garantie de la société pour les projets achevés conformément aux règles de l'AB.

Notes

17 Dette à long terme

	Groupe		Société mère	
	2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
Autres établissements de crédit				
Après 5 ans	884,820	576,289	0	0
Entre 1 et 5 ans	408,354	260,708	0	0
Partie non courante	1,293,174	836,997	0	0
Dans un délai d'un an	67,680	41,246	0	0
Autres dettes à court terme envers les établissements de crédit	0	1,073	0	0
Partie courante	67,680	42,319	0	0
	1,360,854	879,316	0	0
Obligations de location				
Après 5 ans	5,824	0	0	0
Entre 1 et 5 ans	19,686	0	0	0
Partie non courante	25,510	0	0	0
Dans un délai d'un an	3,973	0	0	0
	29,483	0	0	0
Autres dettes				
Après 5 ans	10,732	7,544	2,343	820
Entre 1 et 5 ans	4,918	8,935	0	0
Partie non courante	15,650	16,479	2,343	820
Dans un délai d'un an	1,060	2,131	0	0
Autres dettes à court terme	76,013	73,344	12,168	6,575
Partie courante	77,073	75,475	12,168	6,575
	92,723	91,954	14,511	7,395

18 Revenu différé

Les produits différés sont constitués des paiements reçus au titre des produits des exercices ultérieurs.

Notes

	Groupe		Société mère	
	2020 TDKK	2019 TDKK	2020 TDKK	2019 TDKK
19 Loyers et dettes de location				
Loyers et dettes de location pour les entités du groupe. Total des paiements de location futurs :				
Dans un délai d'un an	8,268	7,633	770	650
Entre 1 et 5 ans	15,055	17,809	660	499
Après 5 ans	1,560	3,375	0	0
	24,883	28,817	1,430	1,149

20 Passifs contingents

Les sociétés danoises du groupe sont conjointement et solidairement responsables de l'impôt sur les revenus du groupe imposés conjointement, etc. Le montant total de l'impôt sur les sociétés dû est indiqué dans le rapport annuel de NGF Partnership K/S. En outre, les sociétés danoises du groupe sont conjointement et solidairement responsables des impôts danois sous la forme d'un impôt sur les dividendes et d'un impôt sur les intérêts. Toute correction ultérieure de l'impôt sur les sociétés peut augmenter l'engagement de la société.

Le groupe a signé des contrats pour 1 900 TDKK pour une période de 2,5 ans.

Le groupe a mis en gage un compte bancaire de 1 936 TDKK pour garantir les soldes bancaires de ses filiales : Nature Energy Midtfyn A/S, Nature Energy Holsted A/S, Nature Energy Vaarst A/S, Nature Energy Korsbro A/S, Nature Energy Videbæk A/S, Nature Energy Nordfyn A/S et Nature Energy Green Gas Sales A/S.

Nature Energy Holsted A/S, Nature Energy Vaarst A/S, Nature Energy Nordfyn A/S, Nature Energy Korsbro A/S, Nature Energy Månsson A/S, Nature Energy Videbæk A/S, Nature Energy Midtfyn A/S, Nature Energy Hemmet A/S, Nature Energy Sdr. Vium ApS, Nature Energy Glansager A/S et Nature Energy Bånlev A/S ont attribué des subventions permanentes pour garantir le paiement des services.

Un compte bancaire, d'une valeur comptable de 60 TDKK, est mis en gage pour garantir la cession d'un silo.

Le groupe garantit les obligations de la filiale Nature Energy 1 ApS jusqu'à ce que les sociétés aient soumis des rapports annuels pour un exercice ultérieur conformément à l'article 6 de la loi danoise sur les états financiers, § 6.

Le Groupe a mis en gage des billets à ordre pour des dettes envers d'autres institutions de crédit. La valeur comptable de la dette au 31 décembre 2020 est de 8 517 TDK.

Le Groupe est conjointement et solidairement responsable envers les tiers pour les contrats de location des filiales dont la valeur résiduelle s'élève à 24 525 TDKK.

Le Groupe a fourni une garantie de 20 TDKK à des tiers.

Le Groupe a conclu des garanties de paiement à des tiers pour un montant de 10 993 TDK pour Nature Energy Green Gas Sales A/S, Nature Energy Støvring, Nature Energy France SAS et Nature Energy UK Ltd.

Notes

20 Passifs éventuels (suite)

Nature Energy Månsson A/S a une affaire en cours concernant la réduction de la subvention aux investissements, qui peut s'élever à un maximum de 1 853 TDKK. L'affaire est en attente de la décision de la Commission danoise d'appel en matière d'environnement et d'alimentation.

Actions mises en gage

Le Groupe a fourni des actions d'une filiale en garantie de dettes auprès d'autres établissements de crédit. La valeur comptable des actions au 31 décembre 2020 est de 632 605 TDKK.

	<u>Groupe</u>		<u>Société mère</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
21 Hypothèques et garanties				
Les actifs suivants ont été mis en place comme garantie de la dette à l'hypothèque les établissements de crédit :				
Terrains et bâtiments	465,966	299,306	-	-
Installations et machines	1,477,721	820,340	-	-
Inventaire	<u>2,982</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,946,669</u>	<u>1,119,646</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Les actifs suivants ont été présentés comme la garantie de la charge flottante du groupe :				
Installations, machines, terrains et bâtiments	14,159	11,696	-	-
Créances commerciales	<u>14,350</u>	<u>1,754</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>28,509</u>	<u>13,450</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

22 Parties liées et structure de propriété

Il n'y a pas de sociétés avec une participation majoritaire.

Toutes les transactions entre parties liées sont effectuées aux conditions du marché.

Notes

	Groupe		Société mère	
	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
23 Honoraires des commissaires aux comptes nommés lors de l'assemblée générale				
PricewaterhouseCoopers :				
Frais d'audit	610	510	45	30
Services de conseil fiscal	604	545	0	263
Services autres que d'audit	<u>717</u>	<u>697</u>	<u>0</u>	<u>30</u>
	<u>1,931</u>	<u>1,752</u>	<u>45</u>	<u>323</u>
 BDO :				
Frais d'audit	0	50	0	0
Services de conseil fiscal	0	50	0	0
Services autres que d'audit	<u>0</u>	<u>175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>275</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1,931</u>	<u>2,027</u>	<u>45</u>	<u>323</u>

Notes

	Groupe	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<small>TDKK</small>	<small>TDKK</small>
24 Tableau des flux de trésorerie - ajustements		
Produits financiers	-3,871	-4,579
Coûts financiers	47,280	33,175
Dépréciations, amortissements et pertes de valeur	170,325	130,736
Revenus de participations dans des entreprises associées	3,370	1,670
Impôt sur le bénéfice/la perte de l'exercice	-4,242	-27,183
Autres ajustements	<u>-1,252</u>	<u>-16,027</u>
	<u>211,610</u>	<u>117,792</u>
25 Tableau des flux de trésorerie - variation du fonds de roulement		
Variation des stocks	3,040	-5,967
Variation des créances	-12,152	-118,767
Variation des dettes commerciales, etc.	<u>-49,058</u>	<u>103,851</u>
	<u>-58,170</u>	<u>-20,883</u>

Principes comptables

Le rapport annuel de NGF Partnership K/S pour 2020 a été préparé conformément aux dispositions de la loi danoise sur les états financiers s'appliquant aux grandes entreprises de la classe de déclaration C.

Les méthodes comptables appliquées sont conformes à celles de l'année dernière.

Le rapport annuel pour 2020 est présenté dans le TDKK.

Changements de méthodes comptables

La politique comptable de la société a été modifiée en 2020 afin de refléter les modifications apportées à la loi financière danoise. Ce changement a entraîné un reclassement entre les réserves de capitaux propres. Ce changement n'a pas affecté le résultat net de l'exercice ni les capitaux propres à la fin de l'exercice.

Base de comptabilisation et d'évaluation

Les revenus sont comptabilisés dans le compte de résultat lorsqu'ils sont gagnés. En outre, les ajustements de valeur des actifs et passifs financiers évalués à la juste valeur ou au coût amorti sont comptabilisés. En outre, toutes les dépenses engagées pour réaliser le bénéfice de l'exercice sont comptabilisées dans le compte de résultat, y compris les dépréciations, les amortissements, les pertes de valeur et les provisions ainsi que les reprises dues à des changements d'estimations comptables de montants qui ont été précédemment comptabilisés dans le compte de résultat.

Les actifs sont comptabilisés au bilan lorsqu'il est probable que les avantages économiques futurs attribuables à l'actif iront à la société et que la valeur de l'actif peut être évaluée de manière fiable.

Les passifs sont comptabilisés au bilan lorsqu'il est probable que des avantages économiques futurs iront à la société et que la valeur du passif peut être évaluée de manière fiable.

Les actifs et les passifs sont initialement évalués au coût. Par la suite, les actifs et les passifs sont évalués comme décrit pour chaque élément ci-dessous.

Compte de résultat

Informations sectorielles

Des informations sont fournies sur les secteurs d'activité. L'information sectorielle est fournie en tenant compte des méthodes comptables, des risques, du reporting interne et du contrôle de gestion du Groupe. Les activités du groupe sont considérées comme le principal secteur d'activité.

Revenu

Les produits de la vente de biens sont comptabilisés lorsque les risques et les avantages liés aux biens vendus ont été transférés à l'acheteur, que les produits peuvent être évalués de manière fiable et qu'il est probable que les avantages économiques liés à la vente iront à la société.

Principes comptables

Les produits sont évalués à la contrepartie reçue et sont comptabilisés hors TVA et nets des remises relatives aux ventes.

Dépenses de matières premières et consommables

Les dépenses pour les matières premières et les consommables comprennent les matières premières et les consommables consommés pour réaliser les recettes de l'année.

Autres produits et charges d'exploitation

Les autres produits d'exploitation et les autres charges d'exploitation comprennent des éléments de nature secondaire par rapport aux activités principales de la Société, y compris les gains et les pertes sur la vente d'actifs incorporels et d'immobilisations corporelles.

Autres dépenses externes

Les autres charges externes comprennent les dépenses liées aux locaux, à la vente et à la distribution ainsi que les frais de bureau, etc.

Frais de personnel

Les dépenses de personnel comprennent les salaires et traitements ainsi que les charges salariales autres que les salaires de production.

Amortissements, dépréciations et pertes de valeur

Les pertes d'amortissement et de dépréciation comprennent l'amortissement et la dépréciation des actifs incorporels et des immobilisations corporelles de l'année.

Produits et charges financiers

Les produits et charges financiers sont comptabilisés dans le compte de résultat pour les montants relatifs à l'exercice.

Revenus des investissements dans les filiales et les entreprises associées

Les postes "Produits des participations dans les filiales" et "Produits des participations dans les entreprises associées" du compte de résultat comprennent la part proportionnelle du bénéfice de l'exercice.

Impôt sur le bénéfice/la perte de l'exercice

La Société mère n'est pas un sujet fiscal indépendant, par conséquent aucun impôt n'a été inclus dans le rapport annuel.

L'impôt de l'année dans le Groupe comprend l'impôt courant de l'année et les variations de l'impôt différé de l'année. L'impôt attribuable au bénéfice de l'exercice est comptabilisé dans le compte de résultat, tandis que l'impôt attribuable aux transactions en capitaux propres est comptabilisé directement dans les capitaux propres.

Principes comptables

Le Groupe est imposé conjointement avec des filiales danoises et étrangères détenues à 100%. L'effet fiscal de l'imposition conjointe est attribué aux entreprises danoises au prorata de leurs revenus imposables.

Bilan

Actifs incorporels

Goodwill

Les gains ou pertes sur la cession de filiales et d'entreprises associées sont comptabilisés comme la différence entre le montant de la vente et la valeur comptable des actifs nets à la date de la cession, plus le goodwill non amorti et les coûts de cession anticipés.

Les acquisitions d'entités sont comptabilisées selon la méthode de l'acquisition, selon laquelle les actifs et passifs identifiables de l'entreprise acquise sont évalués à leur juste valeur à la date d'acquisition. Une provision est constituée pour les dépenses à adopter et les plans annoncés de restructuration de l'entité acquise dans le cadre de l'acquisition. Une provision est constituée pour l'effet fiscal des réévaluations effectuées.

Tout excédent du coût par rapport à la juste valeur des actifs et passifs identifiables acquis (goodwill), y compris les provisions pour restructuration, est comptabilisé en tant qu'immobilisations incorporelles et amorti de manière systématique dans le compte de résultat sur la base d'une évaluation individuelle de la durée de vie utile de l'actif. Le goodwill résultant d'une acquisition peut être retraité jusqu'à la fin de l'année qui suit l'acquisition.

Le goodwill acquis est évalué à son coût diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeur.

Le goodwill est amorti sur la durée de vie économique prévue de l'actif, mesurée par référence à l'expérience de la direction dans les différents secteurs d'activité. Le goodwill est amorti de manière linéaire sur la période d'amortissement, qui est de 10 ans. La période d'amortissement est basée sur l'évaluation que les entités en question sont des entités acquises stratégiquement avec une position forte sur le marché et un profil de bénéfices à long terme.

Projets de développement, brevets, licences et autres droits

Les frais de développement comprennent les coûts, les salaires et les pertes d'amortissement qui sont directement et indirectement attribuables aux activités de développement de l'entreprise.

Les projets de développement comptabilisés dans le bilan sont évalués à leur coût, moins les amortissements cumulés et les pertes de valeur.

Après l'achèvement des travaux de développement, les coûts de développement sont amortis de manière linéaire sur la durée de vie utile estimée. La période d'amortissement est généralement de cinq ans.

Les brevets et licences sont évalués à leur coût, diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeur. Les brevets sont amortis de manière linéaire sur la durée de vie restante du brevet, et les licences sont amorties sur la durée de la licence, mais pas plus de 5 ans.

Principes comptables

Les droits sont évalués au coût moins l'amortissement cumulé. Les droits sont amortis linéairement sur leur durée de vie utile, qui est évaluée à 7-10 ans.

Actifs corporels

Les terrains et les bâtiments, les installations et les machines, les agencements et les accessoires, les outils et les équipements sont évalués à leur coût, majoré des réévaluations et diminué des amortissements cumulés et des pertes de valeur.

Le montant amortissable est le coût moins la valeur résiduelle attendue à la fin de la vie utile. Les terrains ne sont pas amortis.

Le coût comprend le prix d'achat et tous les coûts directement attribuables à l'acquisition jusqu'à la date à laquelle l'actif est disponible pour être utilisé.

Les charges d'intérêts sur les emprunts obtenus dans le but spécifique de financer la fabrication d'éléments d'immobilisations corporelles sont incluses dans le coût sur la période de fabrication. Tous les coûts d'emprunt indirects attribuables sont comptabilisés dans le compte de résultat.

L'amortissement linéaire est pratiqué sur la base des durées de vie utile estimées suivantes des actifs :

Terrains et bâtiments	20	années
Installations et machines	3-10	années
Autres aménagements, outils et équipements	3	années

La durée de vie utile et la valeur résiduelle sont réévaluées chaque année. Un changement est comptabilisé comme une estimation comptable, et l'impact sur l'amortissement/la dépréciation est comptabilisé à l'avenir.

Les gains ou les pertes résultant de la cession d'immobilisations corporelles sont comptabilisés dans le compte de résultat comme autres produits d'exploitation ou autres charges d'exploitation, respectivement.

Contrats de location

Les contrats de location d'immobilisations corporelles qui transfèrent à l'entreprise la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété (contrats de location-financement) sont comptabilisés à l'actif du bilan. Lors de la comptabilisation initiale, les actifs sont évalués au coût estimé, correspondant au plus faible de la juste valeur de l'actif loué et de la valeur actualisée des paiements de location futurs. Pour calculer la valeur actuelle nette des paiements de location futurs, le taux d'intérêt implicite du contrat de location ou le taux d'emprunt supplémentaire est utilisé comme facteur d'actualisation. Les actifs détenus en vertu de contrats de location-financement sont ensuite amortis comme les autres actifs non courants de la société.

L'engagement de location résiduel capitalisé est comptabilisé au bilan comme un passif, et l'élément d'intérêt du paiement de la location est comptabilisé dans le compte de résultat sur la durée de la location.

Principes comptables

Tous les autres contrats de location sont des contrats de location simple. Les paiements relatifs aux contrats de location simple et à tout autre contrat de location sont comptabilisés dans le compte de résultat sur la durée du contrat. Le total des dettes de la société relatives aux contrats de location simple et autres contrats de location est présenté sous la rubrique "Éventualités, etc.

Investissements dans les filiales et les entreprises associées

Les participations dans les filiales et les entreprises associées sont évaluées dans les états financiers de la société mère selon la méthode de la mise en équivalence.

Les postes "Participations dans les filiales" et "Participations dans les entreprises associées" du bilan comprennent la part proportionnelle de la valeur de l'actif net des entreprises calculée sur la base des justes valeurs des actifs nets identifiables au moment de l'acquisition, avec l'ajout de la valeur résiduelle des augmentations de valeur et du goodwill calculé au moment de l'acquisition des entreprises.

La réévaluation nette totale des participations dans les filiales et les entreprises associées est transférée lors de la distribution du bénéfice à la "Réserve pour réévaluation nette selon la méthode de la mise en équivalence" dans les capitaux propres. La réserve est réduite des dividendes distribués à la société mère et ajustée pour d'autres mouvements de capitaux propres dans les filiales et les sociétés associées.

Les filiales et les entreprises associées dont la valeur nette d'inventaire est négative sont comptabilisées à 0 DKK. Toute obligation légale ou contractuelle de la société mère de couvrir le solde négatif de l'entreprise est comptabilisée dans les provisions.

Autres titres et investissements, actifs immobilisés

Les investissements sont évalués à leur juste valeur.

Dépréciation d'actifs immobilisés

La valeur comptable des immobilisations incorporelles et des immobilisations corporelles est revue annuellement afin de déterminer s'il existe une indication de perte de valeur autre que celle exprimée par l'amortissement et la dépréciation.

Si tel est le cas, l'actif est ramené à sa valeur recouvrable inférieure.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût en utilisant la méthode 1. Lorsque la valeur nette réalisable est inférieure au coût, les stocks sont comptabilisés à cette valeur inférieure.

Principes comptables

La valeur nette réalisable des stocks est calculée au montant que l'on s'attend à obtenir de la vente des stocks dans le cadre d'opérations normales, déduction faite des frais de vente. La valeur nette réalisable est déterminée en tenant compte des possibilités de commercialisation, de l'obsolescence et de l'évolution du prix de vente attendu.

Le coût des marchandises destinées à la revente, des matières premières et des consommables est égal au coût au débarquement.

Le coût des produits finis et des travaux en cours comprend le coût des matières premières, des consommables et de la main-d'œuvre directe.

Créances

Les créances sont évaluées au bilan à leur coût amorti, qui correspond en grande partie à leur valeur nominale. Des provisions sont constituées pour les créances irrécouvrables estimées.

Articles spéciaux

Les éléments spéciaux en 2020 concernent des pertes de valeur sur des investissements en immobilisations. Le montant est comptabilisé en tant que coûts financiers.

Un goodwill négatif a été comptabilisé en 2019 dans le cadre de l'achat de Nature Energy Gastankstationer ApS. Le montant est comptabilisé comme autre produit d'exploitation.

Actions

Dividendes

La distribution de dividendes proposée par la direction pour l'année est présentée comme un élément distinct des capitaux propres.

Impôts sur le revenu et impôts différés

Les dettes et créances fiscales courantes sont comptabilisées au bilan comme le revenu imposable attendu pour l'année, corrigé de l'impôt sur les revenus imposables des années précédentes et de l'impôt payé d'avance. Les paiements supplémentaires et le remboursement dans le cadre du régime de taxation pour compte sont comptabilisés au compte de résultat dans les produits et charges financiers.

L'impôt sur le revenu différé est mesuré selon la méthode du report variable au bilan pour les différences temporaires entre la base fiscale des actifs et des passifs et leur valeur comptable à des fins d'information financière, sur la base de l'utilisation prévue de l'actif et du règlement du passif, respectivement.

L'impôt différé est évalué sur la base des règles et des taux d'imposition qui seront en vigueur en vertu de la législation à la date du bilan, lorsque l'impôt différé est censé se cristalliser en tant qu'impôt courant. Toute modification de l'impôt différé due à des changements de taux d'imposition est comptabilisée dans le compte de résultat ou dans les capitaux propres si l'impôt différé concerne des éléments comptabilisés dans les capitaux propres.

Principes comptables

Les actifs d'impôt différé, y compris la base fiscale des pertes fiscales reportées, sont évalués à la valeur à laquelle on s'attend à ce que l'actif soit réalisé, soit par élimination dans l'impôt sur les bénéfices futurs, soit par compensation avec des passifs d'impôt différé au sein de la même entité fiscale légale.

Passif

La dette hypothécaire est donc évaluée au coût amorti, qui correspond, pour les prêts de trésorerie, à l'encours de la dette. Pour les emprunts obligataires, le coût amorti correspond à un encours de dette calculé comme la valeur monétaire sous-jacente de l'emprunt au moment de l'emprunt, ajustée par l'amortissement de la correction de valeur de l'emprunt au moment de l'emprunt.

Les autres dettes sont évaluées au coût amorti, correspondant en grande partie à la valeur nominale.

L'engagement d'absence compensée que les employés de l'entreprise gagnent pendant la période transitoire du 1er septembre 2019 au 31 août 2020, est administré par l'entreprise et est versé au Fonds des vacances danois avant que l'employé n'atteigne l'âge de la retraite. Les autres dettes sont évaluées au coût amorti, qui correspond généralement à la valeur nominale.

Revenu différé

Les revenus différés comprennent les paiements reçus au titre des revenus des années suivantes.

Conversion des devises étrangères

Les transactions en devises étrangères sont converties aux taux de change en vigueur à la date de la transaction. Les différences de change dues aux différences entre les taux à la date de la transaction et les taux aux dates de paiement sont comptabilisées en produits et charges financiers dans le compte de résultat. Lorsque les opérations de change sont considérées comme une couverture de flux de trésorerie futurs, les ajustements de valeur sont comptabilisés directement dans les capitaux propres.

Les créances, les dettes et les autres éléments monétaires en devises étrangères qui n'ont pas été réglés à la date du bilan sont convertis aux taux de change en vigueur à la date du bilan. Toute différence entre les taux de change à la date du bilan et les taux en vigueur au moment où la créance ou la dette est née est comptabilisée dans les produits et charges financiers du compte de résultat.

Les immobilisations acquises en devises étrangères sont évaluées aux taux de la date de transaction.

Tableau des flux de trésorerie

Le tableau des flux de trésorerie présente les flux de trésorerie du groupe pour l'exercice, ventilés en flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation, d'investissement et de financement, les variations de la trésorerie et des équivalents de trésorerie de l'exercice et la trésorerie et les équivalents de trésorerie du groupe au début et à la fin de l'exercice.

L'effet sur les flux de trésorerie des acquisitions et cessions d'entités est présenté séparément dans les flux de trésorerie des activités d'investissement. Le tableau des flux de trésorerie inclut les flux de trésorerie des entités acquises à partir du moment de l'acquisition, et les flux de trésorerie des entités vendues sont inclus jusqu'à la date

Principes comptables

de la vente.

Principes comptables

Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles

Les flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation sont définis comme le bénéfice ou la perte du groupe pour l'année, ajustés pour les éléments d'exploitation sans effet sur la trésorerie, les variations du fonds de roulement et les impôts sur le revenu payés. Les revenus de dividendes provenant de placements sont comptabilisés dans la rubrique "Produits d'intérêts et dividendes reçus".

Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement

Les flux de trésorerie liés aux activités d'investissement comprennent les paiements liés à l'acquisition et à la vente d'entités et d'activités ainsi que les immobilisations incorporelles, les immobilisations corporelles et les investissements.

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Les flux de trésorerie liés aux activités de financement comprennent les modifications de la taille ou de la composition du capital social du groupe et les coûts y afférents, ainsi que l'obtention d'emprunts, le remboursement de la dette portant intérêt et le paiement de dividendes aux actionnaires.

Liquidités et équivalents de liquidités

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent les espèces et les titres à court terme dont la durée de vie restante est inférieure à trois mois, qui sont facilement convertibles en espèces et qui ne sont soumis qu'à des risques insignifiants de changement de valeur.

Faits saillants financiers

Définitions des ratios financiers.

Ratio de marge brute	$\frac{\text{Bénéfice brut} \times 100}{\text{Revenu}}$
Marge EBIT	$\frac{\text{Bénéfice/perte avant finances} \times 100}{\text{Revenu}}$
Rendement des actifs	$\frac{\text{Bénéfice/perte avant finances} \times 100}{\text{Actifs moyens}}$
Ratio de solvabilité	$\frac{\text{Fonds propres à la fin de l'année} \times 100}{\text{Total des actifs à la fin de l'année}}$
Rendement des fonds propres	$\frac{\text{Bénéfice net de l'année} \times 100}{\text{Fonds propres moyens}}$
Rendement des fonds propres, activités poursuivies	$\frac{\text{Bénéfice net de l'exercice, activités poursuivies} \times 100}{\text{Fonds propres moyens}}$