

VERMILION REP SAS

Société par actions simplifiée

1762, route de Pontenx

40160 Parentis-en-Born

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

VERMILION REP SAS

Société par actions simplifiée

1762, route de Pontenx

40160 Parentis-en-Born

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société VERMILION REP SAS

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

Votre société constitue des provisions pour coûts de démantèlement et de remise en état de sites, tels que décrits dans les notes « II-7 Provision pour coûts de démantèlement et de remise en état des sites » et « III-6 Provisions pour risques et charges » de l'annexe. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à comparer les estimations comptables des périodes

précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

Bordeaux, le 15 avril 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Stéphane LEMANISSIER

**VERMILION
E N E R G Y**



VERMILION REP SAS

COMPTES ANNUELS EXERCICE 2021

SOMMAIRE :

- **BILAN**
- **COMPTE DE RESULTAT**
- **ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**
- **ETAT DES AMORTISSEMENTS**
- **ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES**
- **ANNEXES (11 PAGES)**

Désignation de l'entreprise : SAS VERMILION REP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 1762 ROUTE DE PONTENX 40160 PARENTIS EN BORN		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 4 1 0 9 6 4 8 3 7 0 0 0 2 6			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, 31122021		N-1 31122020				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2				
		Net 3		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	4 472 333	CQ	4 472 333	(11 718)	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH	49 592 329	AI	25 966 139	23 626 190	27 040 732
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 375 445	AK	1 375 445		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 037 970	AO	1 037 970	1 037 970	
		Constructions	AP	13 151 767	AQ	11 242 708	1 909 058	2 139 152
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 324 485 005	AS	1 097 091 164	227 393 840	253 908 021
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 652 217	AU	4 302 443	349 774	394 438
		Immobilisations en cours	AV	17 030 999	AW		17 030 999	16 858 227
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	152 284 140	CV	7 829 404	144 454 736	145 148 058
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières*		BH	69 942	BI		69 942	89 290	
TOTAL (II)		BJ	1 568 152 153	BK	1 152 279 640	415 872 513	446 604 174	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 165 546	BM	313 421	852 125	1 011 989
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	9 053 684	BS	610 738	8 442 946	4 609 580
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	181 725	BW	181 725	847 708		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 694 295	BY		5 694 295	13 804 657
		Autres créances (3)	BZ	224 889 307	CA		224 889 307	151 866 332
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF		CG		16 880	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 885 249	CI		1 885 249	1 840 193	
	TOTAL (III)	CJ	242 869 809	CK	924 160	241 945 649	173 997 342	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	63 931			63 931	2 060	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 811 085 895	IA	1 153 203 800	657 882 095	620 603 577	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an CR				
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise		SAS VERMILION REP		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 126 525 000)	DA	126 525 000	126 525 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 652 500	12 652 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	49 781 438	85 964 888	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	14 670 136	(36 183 449)	
	Subventions d'investissement	DJ	77 603	387 218	
	Provisions réglementées *	DK	112 027 908	111 250 459	
	TOTAL (I)	DL	315 734 586	300 596 616	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	709 860	828 831	
	Provisions pour charges	DQ	277 723 582	279 210 821	
	TOTAL (III)	DR	278 433 443	280 039 652	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		22 500	
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	21 190 008	15 313 378	
	Dettes fiscales et sociales	DY	23 942 043	19 956 891	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 819 449	1 460 179	
Autres dettes	EA	16 718 643	3 209 781		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	63 670 145	39 962 731		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED	43 919	4 576	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	657 882 095	620 603 577	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	63 670 145	30 471 767		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
Désignation de l'entreprise : SAS VERMILION REP								Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	128 697 848	FE	12 389 039	FF	141 086 887	93 040 561	
		FG	25 510 056	FH	677 525	FI	26 187 581	20 723 225	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	154 207 904	FK	13 066 565	FL	167 274 469	113 763 786	
	Production stockée*					FM	3 761 060	(1 584 263)	
	Production immobilisée*					FN	3 333 570	3 625 826	
	Subventions d'exploitation					FO	19 103		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	7 333 137	7 497 343	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 198 714	4 203 252	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	182 920 055	127 505 945
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	5 201 290	5 317 569	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	72 125 349	62 570 259	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	20 877 692	16 900 807	
	Salaires et traitements*					FY	8 514 594	8 061 566	
	Charges sociales (10)					FZ	4 188 194	3 636 252	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	33 758 202	32 702 154
							GB	8 822 859	9 141 090
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	(72 305)	631 215
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 195 447	13 110 926	
Autres charges (12)					GE	9 556 196	1 705 035		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	178 167 520	153 776 876	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 752 535	(26 270 930)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 920 700	3 261 787	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 203	7 268	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	9 814 196	1 633 755	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	13 738 101	4 902 811	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	10 615 318	7 138 143	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	118 667	25 075	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	10 733 986	7 163 218	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 004 114	(2 260 406)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	7 756 649	(28 531 337)	

Désignation de l'entreprise		SAS VERMILION REP		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	376 548			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	853 644		639 142	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	12 802 309		7 349 258	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	14 032 502		7 988 401	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 353 111		18 105	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 256 776		1 306 328	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	10 240 987		14 621 075	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 850 874		15 945 509	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 181 627		(7 957 108)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	174 999		(8 999)	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(5 906 858)		(295 996)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	210 690 659		140 397 158	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	196 020 523		176 580 608	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	14 670 136		(36 183 449)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP			
		- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs A6					
	obligatoires A9					
joindre en annexe) :						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
LITIGE LECLERC ARES (VERSEMENT SOLDE)		310 488				
AJUSTEMENT CREANCE ASSURANCES LITIGE AMBES		1 042 623				
REFORMES RETRAITS SUR INVESTISSEMENTS		1 256 776		555 560		
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		10 240 987		9 463 538		
REMBOURSEMENTS INTERETS MORATOIRES CF 2019				9 810		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXES

I - AFFILIATION DE LA SOCIETE ET PRESENTATION DE L'ACTIVITE

Vermilion Rep SAS est une Société par actions simplifiée devenue filiale à 100% de la société Vermilion Netherlands France Holding B.V. à compter du 01/12/2008.

L'activité de Vermilion Rep SAS s'exerce dans le domaine de la Recherche, de l'Exploitation et de la Production d'hydrocarbures liquides et gazeux.

II – PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

II-1 Principes généraux

Les comptes annuels sont présentés conformément aux principes et méthodes comptables généralement admis en France et décrits dans le Plan Comptable Général défini par le règlement n°2014-03 modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016. Le Plan Comptable Professionnel des Entreprises de Recherche et de Production des Hydrocarbures, jusque-là en vigueur, est caduc depuis le 1^{er} janvier 2021 suite à une décision de l'ANC du 8 février 2019.

II-2 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent :

- les dépenses de géologie et de géophysique d'exploration et de développement ainsi que celles des forages d'exploration n'ayant pas abouti à une découverte commerciale. Elles sont amorties à 100% au cours de l'exercice au cours duquel elles sont engagées et sont mises au rebut à la clôture de l'exercice.
- les acquisitions de licences d'utilisation de logiciels qui sont amorties sur une période de douze mois.
- le mali technique enregistré lors de la fusion réalisée entre Vermilion Rep SAS et Vermilion Emeraude SAS en 2008. En application du règlement de l'ANC 2015-06, ce mali technique est amorti au taux UOP.

II-3 Immobilisations corporelles

Elles sont évaluées, suivant le cas, à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production par l'entreprise. Les dépenses ayant pour objet de prolonger de manière significative la durée de vie des immobilisations ou d'augmenter le potentiel de production sont immobilisées.

❖ Immobilisations de production pétrolière

Elles comprennent les dépenses de forages d'exploration et de développement des champs productifs ainsi que toutes les dépenses des installations nécessaires au traitement, à la production, au stockage et à l'évacuation des hydrocarbures.

Ces immobilisations sont amorties comptablement suivant la méthode de l'unité de production suivant laquelle le taux d'amortissement est égal au rapport de la production d'hydrocarbures du champ pendant l'exercice sur les réserves d'hydrocarbures estimées récupérables au début du même exercice.

Les puits de développement qui se sont révélés non productifs sont immédiatement amortis en totalité.

Les puits de développement à l'arrêt font l'objet d'une dépréciation pour perte de valeur. Cette analyse est révisée annuellement.

Les puits de développement à faible rentabilité font l'objet d'un test de dépréciation (impairment test). Si la valeur nette comptable de l'immobilisation concernée est supérieure à sa valeur de cash-flow futurs tels que calculés par la société de certification des réserves, une dépréciation est alors comptabilisée à hauteur de cet écart. Cette analyse est révisée annuellement.

En ce qui concerne les matériels mobiles ou ceux susceptibles d'être déplacés d'un gisement à un autre, leur dépréciation est constatée par la voie de l'amortissement linéaire :

Matériel PCI (pompes centrifuges immergées et accessoires) :	3 ans
Matériel PU fonds (unités de pompages à tiges) :	4 ans
Matériel PU surface (pompes à balancier) :	15 ans
Stockages et réseaux de collecte :	entre 5 et 30 ans
Matériels et outillage d'exploitation :	5 ans
Matériels de transport terrestres (véhicules) :	5 ans
Matériels de transport lacustre (bateaux) :	10 ans

❖ **Autres immobilisations corporelles**

Leur dépréciation est constatée par la voie de l'amortissement linéaire en fonction de la durée de vie prévue pour chaque catégorie d'immobilisation.

Les principaux taux retenus sont les suivants :

Constructions :	25 ans
Installations et mobiliers :	10 ans
Matériel informatique :	3 ans

II-4 Immobilisations financières

Voir annexe jointe.

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité peut être déterminée en fonction de plusieurs éléments d'appréciation tels que les cash flows futurs ou, par défaut, l'actif net à la clôture de l'exercice des sociétés concernées.

II-5 Stocks

Les **stocks d'hydrocarbures liquides** possédés par la Société font partie des « Produits intermédiaires et finis ». Ils sont évalués à leur coût de production.

Lorsque, à la date du bilan, la valeur actuelle des stocks au prix du marché est inférieure au coût de production, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les stocks de **matières consommables et fournitures en magasin** sont évalués au prix de revient moyen pondéré. Une provision pour dépréciation est calculée suivant un test de rotation lente.

II-6 Echanges de pétrole brut

Par dérogation, et dans le souci de mieux traduire la réalité économique, les achats et ventes correspondant à des échanges de pétrole brut entre partenaires ne sont comptabilisés que pour leur montant net au niveau du chiffre d'affaires de la Société.

II-7 Provision pour coûts de démantèlement et de remise en état de sites

Lors de la cessation future de ses activités, la société aura l'obligation de démanteler ses installations et de remettre en l'état initial les sites occupés. A ce titre une provision correspondant à la meilleure estimation de ces coûts est comptabilisée en provisions pour risques et charges avec comme contrepartie un élément d'actif corporel (actif de démantèlement). L'effet annuel de la désactualisation des coûts de remise en états des sites est enregistré en charge financière.

III – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

III-1 Evénements majeurs de l'exercice

❖ **L'arrêt définitif d'activité de raffinage à la raffinerie TOTAL de Grandpuits en 2021**

Comme annoncé courant 2020, Total a opéré en 2021 une reconversion de la raffinerie de Grandpuits en une plateforme zéro pétrole de biocarburants et bioplastiques. L'activité de raffinage a été de fait mis à l'arrêt définitif depuis novembre 2020 et l'arrêt de l'activité de stockage de produits pétroliers se produira fin 2023. Les producteurs d'hydrocarbures du bassin parisien ont dû complètement réorganiser leur chaîne logistique et rechercher de nouveaux points d'expéditions. En ce qui concerne Vermilion, de solutions de camionnage ont été mis en place vers la CIM au Havre, vers notre dépôt de Parentis et vers la raffinerie Miro de Karlsruhe. A partir de fin 2021, et après des travaux d'aménagements à la CIM, toute notre production du bassin parisien ne sera camionnée uniquement que vers la CIM.

❖ **L'évolution des cours du baril en lien après la pandémie mondiale**

Après une année 2020 très volatile et deux mois de fort marasme liée au Covid entre mars et avril 2020, l'année 2021 était attendue comme une année de reprise lente en raison des excédents de stocks mondiaux.

Suite à la vaccination progressive des populations, aux accords de limitation de production entre pays producteurs et à un rebond économique plus fort qu'attendu, les cours ont connu une remontée plus

forte qu'attendu et une croissance presque ininterrompue sur toute l'année 2021 en passant de 53 USD à 78 USD.

Cette hausse s'est amplifiée en ce début d'année 2022 suite au contexte géopolitique et l'invasion de l'Ukraine par la Russie. Le 7 mars 2022, les cours ont ainsi frôlé 140 USD.

❖ **La mise en place d'un plan de licenciement collectif de moins de 10 personnes**

Suite aux difficultés financières rencontrées par le groupe Vermilion, il a été annoncé le 18 novembre 2020 des réductions d'effectif aux salariés français sous la forme d'un PSE. Le 22 Juin 2021 le projet de PSE a été transformé en projet de licenciement collectif pour motif économique de moins de 10 salariés.

III-2 Chiffre d'affaires

En 2021 le chiffre d'affaires est en hausse de **+47,0%** soit une augmentation de **+53,5 M€**

Éléments constitutifs des ventes	Année 2021	Année 2020	Ecart valeur	Ecart %
Ventes de pétrole brut (en M€)	141,1 M€	93,0 M€	48,0 M€	51,6%
<i>dont Bassin Aquitain (en M€)</i>	<i>85,8 M€</i>	<i>56,6 M€</i>	<i>29,2 M€</i>	<i>51,6%</i>
<i>dont Bassin Parisien (en M€)</i>	<i>55,2 M€</i>	<i>36,4 M€</i>	<i>18,8 M€</i>	<i>51,8%</i>
Ventes de gaz (en M€)	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0%
Prestations (en M€)	26,2 M€	20,7 M€	5,5 M€	26,4%
Total du chiffre d'affaires (en M€)	167,3 M€	113,8 M€	53,5 M€	47,0%

Les principales composantes sont les suivantes :

Ventes de pétrole brut :

Elles représentent **84,3%** du chiffre d'affaires à hauteur de **141,1 M€**.

L'augmentation de **+51,6%** ou **+48,0 M€** s'explique par les deux facteurs ci-dessous :

- ✓ Un effet prix positif de **+52,7 M€** consécutif à l'augmentation des cours du Brent en 2021
- ✓ Un effet volume négatif de **-4,7 M€** suite :
 - à la perte de production liée aux perturbations engendrées par la fermeture définitive de la raffinerie de Grandpuits en 2021 et la mise en place d'une nouvelle logistique d'acheminement du pétrole brut par camions.
 - au déclin naturel des champs et l'absence de forage en 2021.

Les factures de ventes non établies au 31/12/2021 ont été valorisées au prix du Brent et au taux de change du dollar US de la dernière cotation de l'année.

Prestations de services :

Elles représentent **15,7%** du chiffre d'affaires à hauteur de **26,2 M€**.

Elles sont constituées de refacturations de coûts supportés par la société Vermilion REP SAS pour le compte de ses filiales et de tiers.

III-3 Etat de l'actif immobilisé

Voir annexe jointe (Imprimé N° 2054 Liasse Fiscale).

III-4 Etat des amortissements

Voir annexe jointe (Imprimé N° 2055 Liasse Fiscale).

III-5 Situation des capitaux propres

❖ Capital social

Au 31/12/2021 le capital social est de 126.525.000 €.

Les actions d'une valeur unitaire de 10 € sont entièrement libérées et réparties comme suit :

- Maison mère (Vermilion Netherlands France Holding BV) : 12.625.500 actions soit 100%

❖ Provisions réglementées

Il s'agit de la provision pour amortissements dérogatoires d'un montant de **112,0 M €** relative à l'écart entre les amortissements calculés sur la durée d'utilisation des actifs et les amortissements déductibles fiscalement basés sur la durée d'usage de la profession.

Suite à la décision de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) du 08/02/2019, le Plan Comptable Professionnel des industries de recherche et de production d'hydrocarbures a pris fin au 31/12/2020. A compter du 01/01/2021, les nouveaux actifs ne font plus l'objet d'amortissements dérogatoires.

❖ Tableau de variation des capitaux propres

Capitaux Propres au 31 décembre 2020	300,6 M€
Résultat 2021	14,7 M€
Subventions d'investissements	-0,3 M€
Variation des provisions réglementées	0,8 M€
Capitaux Propres au 31 décembre 2021	315,7 M€

III-6 Provisions pour risques et charges

Natures des postes	Au 01/01/21	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/21
Plan Pre-retraite EMREP	0,5 M€	0,0 M€	0,5 M€	0,0 M€
Litiges	0,3 M€	0,0 M€	0,3 M€	0,0 M€
Provisions pour risques	0,8 M€	0,0 M€	0,8 M€	0,0 M€
Remise en état des sites	276,1 M€	3,4 M€	1,8 M€	277,7 M€
Restructuration	3,1 M€	0,0 M€	2,5 M€	0,6 M€
Grosses réparations	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€
Provisions pour charges	279,2 M€	3,4 M€	4,3 M€	278,3 M€
Total	280,0 M€	3,5 M€	5,1 M€	278,4 M€

❖ **Provision pour remise en état des sites**

La provision est de **277,7 M€** au 31 décembre 2021 suite à une augmentation de **+ 1,6 M€** comme suit:

- **+ 24,9 M€** par l'effet de l'inflation comptabilisé en 2021 (taux d'inflation utilisé en 2021 : 1,20%)
- **+ 2,6 M€** avec la révision des coûts de « bouchage de puits »
- **+ 0,4 M€** avec la révision des coûts de « démantèlement des Installations de surface »
- **+ 0,4 M€** avec la révision des coûts de « remise en état et dépollutions des sites »
- **- 26,7 M€** par l'effet de l'actualisation comptabilisé en 2021 (taux d'actualisation utilisé en 2020 : -0,0143%)

A noter :

- Aucune réforme suite à des travaux de mises en conformité en 2021 n'a été effectuée ;
- D'une manière générale, les opérations de démantèlement se rapprochent d'année en année, de ce fait le montant de la provision doit également se rapprocher du montant à déboursier. Pour y parvenir, il faut désactualiser la provision pour remise en état des sites par l'intermédiaire de charges financières. En 2021, sur la plupart des champs l'estimation du nombre d'années de réserves restantes à tendance à s'accroître, de ce fait il y a eu très peu d'effet de désactualisation constatée en 2021.

❖ **Provision pour Restructuration**

La provision comptabilisée au 31/12/2021 est relative au titre du plan de licenciement économique mis en place en 2021 à la place du PSE initié en 2020.

III-7 Eléments financiers :

❖ **Avances de Trésorerie :**

L'avance de trésorerie faite à la société Vermilion Netherlands Coop UA s'élève à **190,1 M€** au 31/12/2021. Les intérêts courus sont de **1,2 M.**

❖ **Contrats de couverture :**

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021 il n'y a pas eu de gains sur contrats de couverture et les pertes se sont élevés à **- 8,6 M€.**

III-8 Valeurs mobilières de placement

Néant.

III-9 Comptes de régularisation

Les comptes de régularisation consistent en des charges constatées d'avance pour **1,9 M €**. Il s'agit principalement des paiements de contrats annuels d'assurances dont l'échéance se situe le 15 mai de chaque année.

III-10 Comptes de rattachement

Situation au 31 décembre 2021 :	
Factures non parvenues (hors immobilisations):	17,7 M€
Factures non parvenues (immobilisations):	1,8 M€
Dettes fiscales et sociales:	19,8 M€
Total des charges à payer:	39,3 M€
Intérêts courus	0,0 M€
Client - factures à établir	3,5 M€
Total des produits à recevoir:	3,5 M€

III-11 Etats des créances et des dettes

Voir annexe jointe (Imprimé N° 2057 Liasse Fiscale).

III-12 Entreprises liées à Vermilion REP SAS

Les comptes de Vermilion Rep SAS sont consolidés avec ceux de Vermilion Energy Inc (VEI) à Calgary au Canada.

Au 31/12/2021, Vermilion Rep SAS détient à 100% et directement les parts des 4 filiales suivantes :

- Vermilion Pyrénées SAS (VPYR)
- Vermilion Exploration SAS (VEX)
- Vermilion Moraine SAS (VMO)
- Vermilion Energies Nouvelles SAS (VEN)

Les montants principaux avec les sociétés liés au 31 décembre 2021 sont les suivants :

- **Créances de compte courant**
 - VNCOOP : **191,4 M€** - créances relative aux avances de trésorerie et aux intérêts calculés.
 - Sociétés partenaires en association : **0,9 M€** - créances liées à des frais d'opérations engagés par Vermilion Rep SAS en tant qu'opérateur pour comptes de tiers
 - Autres entités Européennes : **0,2 M€** - remboursements de frais
- **Dettes de compte courant :**
 - Dettes liée à des ventes de pétrole brut, prestations ou des refacturations de personnel.
 - Vermilion Pyrenees : **7,0 M€**
 - Vermilion Energy Inc : **3,8 M€**
 - Vermilion Exploration : **3,1 M€**
 - Vermilion Moraine : **2,8 M€**

III-13 Ecart de conversion

Les écarts de conversion actif ou passif ne sont pas significatifs en 2021.

III-14 Commentaires sur la situation fiscale

❖ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Soldes intermédiaires	Avant Impôt	Impôt sur les sociétés	Après Impôt
Résultat courant	15,1 M€	4,0 M€	19,1 M€
Résultat exceptionnel (a)	1,2 M€	0,3 M€	1,5 M€
Participation légale	(0,0 M€)	(0,0 M€)	(0,0 M€)
Résultat net	16,1 M€	(4,3 M€)	20,6 M€

(a) Le résultat exceptionnel comprend notamment:

- + 2,6 M€ de reprise nette d'amortissements dérogatoires.
- - 1,0 M€ de provision pour risques/charges exceptionnels
- - 0,4 M€ de perte nette sur réformes d'immobilisations

L'impôt sur les sociétés comptabilisé en 2021 est de 4,3 M€.

❖ Passage du résultat comptable au résultat fiscal

Pour mémoire, Vermilion Rep SAS est la tête de l'intégration fiscale formée avec Vermilion Pyrénées, Vermilion Exploration, Vermilion Moraine, Vermilion Louise et Vermilion Energies Nouvelles.

VREP - ANNEXES 2021 - PASSAGE RESULTAT COMPTABLE - FISCAL

Eléments de retraitement entre comptable et fiscal	Montants
Résultat comptable avant impôts: gain / (perte)	8,7 M€
Réintégrations diverses	51,8 M€
* Provision pour dépréciation actif de démantèlement 2020 non déductible	19,3 M€
* RDCM 2021	9,6 M€
* Dépréciation des titres VEX dans VREP	7,8 M€
* Amortissements comptables actif de démantèlement	5,7 M€
* Dépréciation inventaire non déductible	4,5 M€
* Amortissements du mali de fusion	3,4 M€
* Autres réintégrations	0,7 M€
* Amortissements 2021 sur immos ayant validées de la PRG	0,6 M€
* Provision pour participation 2021	0,2 M€
Déductions diverses	(44,5 M€)
* Reprise de provision pour dépréciation actif de démantèlement non déductible	(18,1 M€)
* RDCM 2020	(9,1 M€)
* Amortissements fiscaux actif de démantèlement	(5,7 M€)
* Dépréciation inventaire déductible	(4,2 M€)
* Autres déductions	(7,4 M€)
* Reprise provision sur participation 2020	0,0 M€
* Suramortissements	(0,1 M€)
Résultat fiscal 2021: gain / (perte)	16,1 M€

❖ **L'IS calculé sur le résultat d'ensemble .**

L'impôt 2021 calculé sur le résultat d'ensemble est de **4,3M€** .

L'intégration fiscale fait ressortir cette année un avantage particulier. Dans le cadre des mesures gouvernementales liées à la crise de la COVID19, les entreprises pouvaient sur option opter avant le 30 septembre 2021 pour le report arrière de leur déficit sur les 3 dernières années.

Les déficits 2020 du groupe reportés en arrière ont permis de récupérer un crédit d'impôt de **10,2 M€**.

Le crédit d'impôt étant supérieur au montant à payer, la société ne paiera pas d'IS au titre de l'exercice 2021.

Par ailleurs, au 31 décembre 2021 les déficits reportables des entités du groupe sont de **122,8M€**.

Chaque société du groupe fiscal supporte ou bénéficie de sa quote-part d'IS.

III-15 Engagements hors bilan

❖ **Engagements donnés :**

▪ **Retraites futures**

Les charges futures d'indemnités de départ en retraite sont estimées à 673 K€ à fin 2021 contre 573 K€ fin 2020. Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Départ à l'âge de 62 ans
- Revalorisation des salaires de 0%
- Taux d'actualisation de 0,989 %
- Table de mortalité utilisée Insee 2015-2017
- Indemnités de fin de carrière égale à 3 mois des appointements.

▪ **Garanties accordées à Vermilion Energy Inc**

La maison mère canadienne a souscrit vis-à-vis du pool bancaire qui finance le Groupe des engagements comportant des garanties sur les actifs de toutes les filiales y incluant les actifs de la société.

▪ **Caution bancaire accordée à l'administration française**

Dans le cadre de la gestion du parc de brut d'Ambés, installation classée SEVESO, une garantie financière de 2,5 M€ a été donnée à l'administration française.

▪ **Compte Personnel de Formation**

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale a mis en place le CPF.

Depuis le 1^{er} janvier 2015 le Compte Personnel de Formation (CPF) remplace le Droit individuel à la formation (DIF).

❖ **Engagements reçus**

La société bénéficie d'une lettre de soutien donnée par VERMILION INC qui garantit les créances vis-à-vis de VN COOP

III-16 Evénements postérieurs à la clôture

Alors que le marché des hydrocarbures était porteur fin 2021 avec la reprise d'activité mondiale post-Covid et un baril de Brent autour de 80\$, l'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 a créé une onde de choc dans le secteur de l'énergie et un pic de prix du Brent a plus de 130 \$ le 8 mars 2022.

Les répercussions à moyen et long terme de cet événement majeur de géopolitique dans l'économie mondiale et dans le secteur de l'énergie sont encore difficile à appréhender. La forte augmentation des coûts de l'énergie aura des répercussions directes dans certains coûts (électricité, transport) et aussi indirectes par le biais d'une inflation générale attendue.

IV – AUTRES INFORMATIONS

IV-1 Dirigeants sociaux

Les rémunérations des membres des organes de direction ne sont pas divulguées.

IV-2 Effectif moyen

L'effectif moyen de la société déterminé selon la moyenne arithmétique à la fin des quatre trimestres civils est le suivant :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition	Total
Cadres	60,07	3,00	63,07
Agents de maîtrise et techniciens	69,69	0,00	69,69
Employés	17,03	0,85	17,88
Total	146,79	3,85	150,64

Le personnel salarié comprend les titulaires, les temporaires en CDD, le personnel à temps partiel, les apprentis, les contrats de professionnalisation, les malades de longue durée, les préretraités mais ne comprend pas le personnel détaché dans le groupe ou hors du Groupe.

Le personnel mis à disposition de la Société comprend le personnel fourni par des entreprises de travail temporaire et le personnel détaché ou prêté par des Sociétés du Groupe.

IV-3 Entité consolidante

La société VERMILION ENERGY Inc présente des comptes consolidés intégrant les comptes de VERMILION REP SAS.

La société VERMILION ENERGY Inc est située :
SUITE 3500, 520-3RD AVENUE S.W.
CALGARY, ALBERTA (CANADA)
T2P 0R3

Dans le cadre de l'exemption d'établissement des comptes consolidés d'un sous-groupe, et compte tenu de la publication hors UE de comptes consolidés pour le groupe, nous présentons les agrégats suivants :

Agrégats des filiales	Vermilion Rep SAS	Vermilion Pyrénées SAS	Vermilion Exploration SAS	Vermilion Moraine SAS	Vermilion Louise SAS	Vermilion Energies Nouvelles	TOTAL
Total des immobilisations							
* Valeur brute	1 568 152 153 €	100 989 289 €	88 414 923 €	159 982 107 €	12 539 486 €	0 €	1 930 077 958 €
* Amortissement	-1 152 279 640 €	-75 397 935 €	-60 651 721 €	-100 927 326 €	-12 539 070 €	0 €	-1 401 795 692 €
* Valeur nette	415 872 513 €	25 591 354 €	27 763 202 €	59 054 781 €	416 €	0 €	528 282 266 €
Chiffre d'affaires net (1)	167 274 469 €	18 338 948 €	7 491 184 €	21 785 654 €	0 €	0 €	214 890 255 €
Résultat net (1)	14 670 136 €	6 737 404 €	-5 894 948 €	-2 193 873 €	-77 630 €	-55 929 €	13 185 161 €
Total des capitaux propres (2)	315 734 587 €	157 030 710 €	4 949 732 €	30 847 663 €	-259 347 €	-46 588 €	508 256 757 €
Nombre moyen de salariés	149	0	0	0	0	0	149

(1) : les opérations réciproques ne sont pas retraitées

(2) : la société Vermilion REP SAS est la tête de groupe

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

Désignation de l'entreprise SAS VERMILION REP										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.		TOTAL I				CZ		D8		D9	
		TOTAL II				KD		KE		KF	
CORPORELLES		TOTAL III				LN		LO		LP	
FINANCIÈRES		TOTAL IV				LQ		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)											
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						1		2		3	
INCORP.		TOTAL I				IN		C0		D0	
		TOTAL II				IO		LV		LW	
CORPORELLES		TOTAL III				IV		NG		NI	
FINANCIÈRES		TOTAL IV				I3		NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)											
		Frais d'établissement et de développement				3 879 200				593 133	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles				50 967 775					
		Terrains				1 037 970					
		Constructions		Sur sol propre		13 151 767					
				Dont Composants L9							
				Sur sol d'autrui							
				Dont Composants M1							
				Installations générales, agencements et aménagements des constructions *							
				Dont Composants M2							
				Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 305 942 114				22 616 348	
				Dont Composants M3							
				Installations générales, agencements, aménagements divers *							
				Matériel de transport*		2 041 870					
				Matériel de bureau et mobilier informatique		2 490 835				144 283	
				Emballages récupérables et divers *							
		Immobilisations corporelles en cours				16 858 227				2 687 643	
		Avances et acomptes									
		TOTAL III				1 341 522 786				25 448 275	
		Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés				IP		IR		IS	
		Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		IV	
		TOTAL IV				152 284 140		89 290		57 981 329	
		TOTAL IV				152 373 431				57 981 329	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				1 548 743 193				84 022 738	
		Frais d'établissement et de développement				4 472 333					
		Autres postes d'immobilisations incorporelles				50 967 775					
		Terrains				1 037 970					
		Constructions		Sur sol propre		13 151 767					
				Sur sol d'autrui							
				Inst. gales, agencts et am. des constructions							
				Inst. gales., agencts, aménagements divers							
				Matériel de transport		24 771		2 017 098			
				Matériel de bureau et informatique, mobilier				2 635 119			
				Emballages récupérables et divers *							
		Immobilisations corporelles en cours				2 514 871		17 030 999			
		Avances et acomptes									
		TOTAL III				6 613 100		1 360 357 960			
		Participations évaluées par mise en équivalence				0U		M7		0W	
		Autres participations				0X		0Y		152 284 140	
		Autres titres immobilisés				2B		2C		2D	
		Prêts et autres immobilisations financières				2E		2F		69 942	
		TOTAL IV				58 000 677		152 354 083		2G	
		TOTAL IV				58 000 677				2H	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				64 613 777		1 568 152 153		0M	

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

Désignation de l'entreprise <u>SAS VERMILION REP</u>										Néant <input type="checkbox"/> *				
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		CY	3 890 918		EL	593 133		EM	11 718		EN	4 472 333		
Fonds commercial		RE	22 551 597		RF	3 414 541		RI			RJ	25 966 139		
Autres immobilisations incorporelles		PE	23 927 042		PF			PG	22 551 597		PH	1 375 445		
TOTAL I		RK	50 369 558		RM	4 007 675		RN	22 563 316		RO	31 813 918		
Terrains		PI			PJ			PK			PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	11 012 614		PN	350 280		PO	120 187		PQ	11 242 708		
	Sur sol d'autrui	PR			PS			PT			PU			
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV			PW			PX			PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	999 728 885		QA	44 538 713		QB	2 852 599		QC	1 041 414 999		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD			QE			QF			QG			
	Matériel de transport	QH	1 803 849		QI	55 565		QJ	45 351		QK	1 814 063		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 334 417		QM	153 962		QN			QO	2 488 379		
	Emballages récupérables et divers	QP			QR			QS			QT			
TOTAL II		QU	1 014 879 767		QV	45 098 522		QW	3 018 138		QX	1 056 960 151		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 042 697 728		ØP	49 106 197		ØQ	25 581 454		ØR	1 088 774 069		
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			
	Colonie 1 Différentiel de durée et autres	Colonie 2 Mode dégressif		Colonie 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonie 4 Différentiel de durée et autres	Colonie 5 Mode dégressif		Colonie 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2		N3	N4		N5		N6				
Fonds commercial	RP	RQ		RR		RS		RT		RU	RV			
Autres immob. incorporelles	N7	N8		P6		P7		P8		P9	Q1			
TOTAL I	RW	RX		RY		RZ		SB		SC	SD			
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5		Q6		Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	26 299		R1	R2		R3		47 164	R4	R5	R6	(20 864)
	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	10 211 342		T4	T5		T6		9 363 408	T7	T8	T9	847 934	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1			U2	U3		U4		U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	3 345		U9	V1		V2		50 780	V3	V4	V5	(47 435)
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6			V7	V8		V9		2 184	W1	W2	W3	(2 184)
	Emballages récup. et divers	W4			W5	W6		W7		W8	W9	X1		
TOTAL II	X2	10 240 987		X3	X4		X5		9 463 538	X6	X7	X8	777 448	
Frais d'acquisition de titres de participation	NL									NM			NO	
TOTAL III														
Total général (I+II+III)	NP	10 240 987		NQ	NR		NS		9 463 538	NT	NU		NV	777 448
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	10 240 987		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	9 463 538		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	777 448	
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 évaluer								Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP			SR			

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Désignation de l'entreprise <u>SAS VERMILION REP</u> Néant <input type="checkbox"/> *										
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	111 250 459	TM	10 240 987	TN	9 463 538	TO	112 027 908	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	111 250 459	TS	10 240 987	TT	9 463 538	TU	112 027 908	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	826 770	4B	67 029	4C	247 871	4D	645 928	
	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	2 060	4U	63 931	4V	2 060	4W	63 931	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	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	276 098 821	EP	1 624 761	EQ		ER	277 723 582	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	3 112 000	5W		5X	3 112 000	5Y		
TOTAL II	5Z	280 039 652	TV	1 755 723	TW	3 361 932	TX	278 433 443		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		– corporelles	6E	52 305 207	6F	9 875 370	6G	6 504 412	6H	55 676 165
		– titres mis en équivalence	02		03		04		05	
		– titres de participation	9U	7 136 082	9V	693 321	9W		9X	7 829 404
		– autres immobilisations financières (1)*	06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N	1 000 131	6P	313 421	6R	389 392	6S	924 160	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	60 441 421	TY	10 882 114	TZ	6 893 805	UA	64 429 730	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	451 731 532	UB	22 878 825	UC	19 719 276	UD	454 891 081	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation		UE	11 880 583	UF	10 253 676				
	– financières		UG	757 253	UH	2 060				
	– exceptionnelles		UJ	10 240 987	UK	9 463 538				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° 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.

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

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		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT	69 942	UV	69 942	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA									
	Autres créances clients		UX	5 694 295		5 694 295						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtes ou remis en garantie * (antérieurement constituée)* U0)		ZI									
	Personnel et comptes rattachés		UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	11 151		11 151						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	6 046 867		6 046 867					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5 827 571		5 827 571					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	4 141 323		4 141 323					
		Divers		VP	5 163		5 163					
	Groupe et associés (2)		VC	192 503 685		192 503 685						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	16 353 543		16 353 543						
	Charges constatées d'avance		VS	1 885 249		1 885 249						
	TOTAUX			VT	232 538 795	VU	232 538 795	VV				
RENVOIS	(1)	Montant des	VD	57 668 746								
		– Prêts accordés en cours d'exercice	VE	190 147 950								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
– Remboursements obtenus en cours d'exercice												
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									
	à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	21 190 008		21 190 008						
Personnel et comptes rattachés			8C	1 893 548		1 893 548						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	2 209 812		2 209 812						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 366 535		3 366 535						
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	16 472 147		16 472 147						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	1 819 449		1 819 449						
Groupe et associés (2)			VI	16 718 643		16 718 643						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZI									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	63 670 145	VZ	63 670 145						
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							