

**SCA METHANOR**

24 rue de Clichy

75009 PARIS

*Comptes annuels*

**Exercice du 01/01/21 au 30/06/21**

SIRET : 539 411 090 00027

APE : 6430Z

**HOCHE AUDIT**

**7 BIS RUE DE MONCEAU**

**75008 PARIS-08**

## **Comptes Annuels**

## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/06/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	622 975,00	135,00	622 840,00	622 840,00
Créances rattachées à des participations	3 379 905,40	688 313,89	2 691 591,51	2 859 470,19
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 890 433,79		6 890 433,79	6 858 894,67
Prêts	351 146,76		351 146,76	344 811,11
Autres immobilisations financières		51 841,76	-51 841,76	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 244 460,95</b>	<b>740 290,65</b>	<b>10 504 170,30</b>	<b>10 686 015,97</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	172,70		172,70	172,70
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres	32 002,79		32 002,79	27 434,16
Autres titres	1 619 160,83	17 917,58	1 601 243,25	1 421 018,82
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	114 253,91		114 253,91	98 530,37
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	8 876,02		8 876,02	932,79
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 774 466,25</b>	<b>17 917,58</b>	<b>1 756 548,67</b>	<b>1 548 088,84</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écart de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>13 018 927,20</b>	<b>758 208,23</b>	<b>12 260 718,97</b>	<b>12 234 104,81</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/06/21	Valeurs au 31/12/20
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
dont versé : 1 982 327,00	1 982 327,00	1 982 327,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9 597 586,60	9 597 586,60
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	77 232,16	66 574,33
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	197 808,98	193 543,00
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	60 539,62	213 156,51
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>11 915 494,36</b>	<b>12 053 187,44</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 915 494,36</b>	<b>12 053 187,44</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs	500,00	500,00
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	112 721,18	142 737,64
Emprunts et dettes financières diverses (3)		50,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 770,73	37 629,73
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	198 232,70	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>344 724,61</b>	<b>180 417,37</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>12 260 718,97</b>	<b>12 234 104,81</b>
(1) Dont à plus d'un an	51 532,15	82 152,00
(1) Dont à moins d'un an	293 192,46	98 265,37
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/21 Au 30/06/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises Production vendue (biens/serv.)				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges Autres produits		720,00	-720,00	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I ) (1)</b>		<b>720,00</b>	<b>-720,00</b>	<b>-100,00</b>
Achats de marchandises Variation de stocks Achats de matières premières et autres approvis. Variation de stocks Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements Sur immob. : dotations aux amortissements Sur immob. : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréc. Dotations aux provisions Autres charges	35 825,58	113 645,41	-77 819,83	-68,48
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II ) (2)</b>	<b>35 825,59</b>	<b>113 645,42</b>	<b>-77 819,83</b>	<b>-68,48</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-35 825,59</b>	<b>-112 925,42</b>	<b>77 099,83</b>	<b>68,27</b>
Bénéfice ou perte transférée (III) Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3) D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	137 006,42 52 356,36 154 589,22	384 281,44 279 515,66 992 819,22	-247 275,02 -227 159,30 -838 230,00	-64,35 -81,27 -84,43
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>343 952,00</b>	<b>1 666 894,32</b>	<b>-1 322 942,32</b>	<b>-79,37</b>
Dotations amortissements, dépréciations, provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges sur cessions de valeurs mob. de placement	244 941,59 950,24	322 552,98 883 726,18	-77 611,39 -882 775,94	-24,06 -99,89
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>247 586,79</b>	<b>1 240 812,39</b>	<b>-993 225,60</b>	<b>-80,05</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>96 365,21</b>	<b>426 081,93</b>	<b>-329 716,72</b>	<b>-77,38</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>	<b>60 539,62</b>	<b>313 156,51</b>	<b>-252 616,89</b>	<b>-80,67</b>
Produits exceptionnels (VII) Charges exceptionnelles (VIII)		100 000,00	-100 000,00	-100,00
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00</b>
Participation des salariés aux résultats (IX) Impôt sur les bénéfices (X)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>343 952,00</b>	<b>1 667 614,32</b>	<b>-1 323 662,32</b>	<b>-79,37</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>283 412,38</b>	<b>1 454 457,81</b>	<b>-1 171 045,43</b>	<b>-80,51</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>60 539,62</b>	<b>213 156,51</b>	<b>-152 616,89</b>	<b>-71,60</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	622 840,00	622 840,00		
26112000 Titres Participation Aed	11 500,00	11 500,00		
26113000 Titres Particip. Sh De Chavort	135,00	135,00		
26115000 Titres Aquabella	110,00	110,00		
26117000 Titres Fpv Lherm	660,00	660,00		
26118000 Titres Topco	70,00	70,00		
26119000 Titres Rapale	610 500,00	610 500,00		
29620000 Deprec. Titres Chavort	-135,00	-135,00		
Créances rattachées à des participations	2 691 591,51	2 859 470,19	-167 878,68	-5,87
26713000 C/C Sh De Chavort	1 930 998,34	1 838 795,10	92 203,24	5,01
26715000 C/C Aquabella	1 077 703,81	1 026 250,69	51 453,12	5,01
26716000 C/C Topco	345 854,65	345 854,65		
26783000 Intérêts Courus C/C Sh Chavort		92 203,24	-92 203,24	-100,00
26785000 Interets C/C Aquabella	25 348,60	51 580,57	-26 231,97	-50,86
29673000 Depr. Creances Chavort	-688 313,89	-495 214,06	-193 099,83	-38,99
Autres titres immobilisés	6 890 433,79	6 858 894,67	31 539,12	0,46
27211000 Oblig. Akuo Corse Solar Energy	369 221,05	488 132,73	-118 911,68	-24,36
27212000 Oca Cog. Biomasse Novillars	2 603 354,85	2 603 354,85		
27213000 Oca Photosol	210 577,31	319 845,46	-109 268,15	-34,16
27214000 Oblig.Simples Fpv Lherm	1 128 280,58	1 068 561,63	59 718,95	5,59
27215000 Oca Fpv La Broue	804 000,00	804 000,00		
27216000 Oca Aed Agri Energie	1 575 000,00	1 575 000,00		
27217000 Obligations Corexsolar Inter.	200 000,00		200 000,00	
Prêts	351 146,76	344 811,11	6 335,65	1,84
27684000 Interets Courus Sur Oca	351 146,76	344 811,11	6 335,65	1,84
Autres immobilisations financières	-51 841,76		-51 841,76	
29761000 Dépréciation Novillars	-51 841,76		-51 841,76	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 504 170,30</b>	<b>10 686 015,97</b>	<b>-181 845,67</b>	<b>-1,70</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Débiteurs divers (3)	172,70	172,70		
46701000 NDF A REMBOURSER	172,70	172,70		
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres	32 002,79	27 434,16	4 568,63	16,65
50200000 Vmp Actions Propres	32 002,79	27 434,16	4 568,63	16,65
Autres titres	1 601 243,25	1 421 018,82	180 224,43	12,68
50310100 Actions Vallourec	225 777,28		225 777,28	
50604700 Akuo Energy 4.25%151226	600 000,00	600 000,00		
50604800 Akuo 4.25 % 12/26	13 763,01	1 117,81	12 645,20	
50630000 Obligations Foncière Verte	455 440,00	455 440,00		
50631000 Coupons Courus Foncière Verte	19 362,33	9 320,55	10 041,78	107,74
50670000 Oblig Vallourec	111 155,72	520 750,00	-409 594,28	-78,65
50671000 Oblig Vallourec - Coup.Courus	9 845,49	6 897,26	2 948,23	42,74
50672000 Oblig Vallourec Xs2352739184	183 817,00		183 817,00	
59030000 Prov Depr Actions Methanor	-1 119,21	-2 306,80	1 187,59	51,48

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
59060000 Deprec.Obligations	-16 798,37	-170 200,00	153 401,63	90,13
<b>Disponibilités</b>	<b>114 253,91</b>	<b>98 530,37</b>	<b>15 723,54</b>	<b>15,96</b>
51230000 Caisse D'epargne	68 485,23	71 721,74	-3 236,51	-4,51
51231000 Ce - Compte Liquidite	11 631,90	17 895,49	-6 263,59	-35,00
51250000 Credit Du Nord	34 136,78	8 913,14	25 223,64	282,99
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>8 876,02</b>	<b>932,79</b>	<b>7 943,23</b>	<b>851,56</b>
48600000 Charges Constataees Avance	8 876,02	932,79	7 943,23	851,56
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 756 548,67</b>	<b>1 548 088,84</b>	<b>208 459,83</b>	<b>13,47</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>12 260 718,97</b>	<b>12 234 104,81</b>	<b>26 614,16</b>	<b>0,22</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Valeurs au 30/06/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>Capital</b>				
dont versé : 1 982 327,00	1 982 327,00	1 982 327,00		
10130000 Capital Souscrit Appele Vers	1 982 327,00	1 982 327,00		
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>	<b>9 597 586,60</b>	<b>9 597 586,60</b>		
10410000 Primes D'emission	9 597 586,60	9 597 586,60		
<b>Réserves</b>				
Réserve légale	77 232,16	66 574,33	10 657,83	16,01
10610000 Reserve Legale	77 232,16	66 574,33	10 657,83	16,01
Autres réserves	197 808,98	193 543,00	4 265,98	2,20
10680000 Autres Reserves	197 808,98	193 543,00	4 265,98	2,20
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	60 539,62	213 156,51	-152 616,89	-71,60
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>11 915 494,36</b>	<b>12 053 187,44</b>	<b>-137 693,08</b>	<b>-1,14</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 915 494,36</b>	<b>12 053 187,44</b>	<b>-137 693,08</b>	<b>-1,14</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Produit des émissions de titres participatifs</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		
16710000 Emission Titres Participatifs	500,00	500,00		
<b>TOTAL (I) Bis</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
<b>Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)</b>	<b>112 721,18</b>	<b>142 737,64</b>	<b>-30 016,46</b>	<b>-21,03</b>
16401000 Emprunt Cdn	112 549,28	142 725,60	-30 176,32	-21,14
51810000 Interets Corous A Payer	171,90	12,04	159,86	
<b>Groupe et associés</b>		<b>50,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-100,00</b>
45500000 Associes Cptes Courants		50,00	-50,00	-100,00
<b>Fournisseurs</b>	4 544,58	18 305,55	-13 760,97	-75,17
<b>Fournisseurs, factures non parvenues</b>	29 226,15	19 324,18	9 901,97	51,24
<b>Autres dettes</b>	<b>198 232,70</b>		<b>198 232,70</b>	
45700000 Associes Dividendes A Payer	198 232,70		198 232,70	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>344 724,61</b>	<b>180 417,37</b>	<b>164 307,24</b>	<b>91,07</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>12 260 718,97</b>	<b>12 234 104,81</b>	<b>26 614,16</b>	<b>0,22</b>
(1) Dont à plus d'un an	51 532,15	82 152,00		
(1) Dont à moins d'un an	293 192,46	98 265,37		

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/21 Au 30/06/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>				
<b>Autres produits</b>		<b>720,00</b>	<b>-720,00</b>	<b>-100,00</b>
75800000 Pro Divers Gestion Courante		720,00	-720,00	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>		<b>720,00</b>	<b>-720,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>35 825,58</b>	<b>113 645,41</b>	<b>-77 819,83</b>	<b>-68,48</b>
62200000 Rem.Intermed. Et Honoraires	12 424,50	62 357,54	-49 933,04	-80,08
62260000 Honoraires	11 742,05	23 848,20	-12 106,15	-50,76
62261000 Honoraires Communication	2 160,00	3 960,00	-1 800,00	-45,45
62262000 Honoraires Divers		3 600,00	-3 600,00	-100,00
62270000 Frais Actes Contentieux	2 407,39	3 266,18	-858,79	-26,29
62310000 Publicite Annonces	2 432,79	11 122,55	-8 689,76	-78,13
62510000 Voyages Et Deplacements		323,70	-323,70	-100,00
62700000 Services Bancaires	1 602,83	3 068,33	-1 465,50	-47,76
62750000 Services Titres	3 056,02	2 098,91	957,11	45,60
<b>Autres charges</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>		
65800000 Char Div-Gestion Courante	0,01	0,01		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>35 825,59</b>	<b>113 645,42</b>	<b>-77 819,83</b>	<b>-68,48</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-35 825,59</b>	<b>-112 925,42</b>	<b>77 099,83</b>	<b>68,27</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	137 006,42	384 281,44	-247 275,02	-64,35
76210000 Revenus Des Oca Cbn	-591,80	221 078,71	-221 670,51	-100,27
76212000 Revenus Des Oca Aces	20 984,50	42 097,41	-21 112,91	-50,15
76213000 Revenus Des Oca Lherm	35 340,95	55 150,69	-19 809,74	-35,92
76214000 Revenue Des Oca La Broue	20 618,00	17 525,00	3 093,00	17,65
76215000 Revenue Oca Aed	50 486,30	18 231,16	32 255,14	176,92
76216000 Intérêts Corex Solar	674,19		674,19	
76260000 Revenus Des Oca Photosol	9 494,28	30 198,47	-20 704,19	-68,56
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 356,36	279 515,66	-227 159,30	-81,27
76381000 Intérêts Cc Aed		39 432,97	-39 432,97	-100,00
76383000 Intérêts Cc Sh De Chavort		92 203,24	-92 203,24	-100,00
76384000 Intérêts Cc Aquabella	26 721,15	51 453,12	-24 731,97	-48,07
76400000 Revenu Vmp	25 635,21	96 426,33	-70 791,12	-73,41
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	154 589,22	992 819,22	-838 230,00	-84,43
78662000 Reprise Sur Depr Immo.Fi	1 187,59	981 169,22	-979 981,63	-99,88
78665000 Repr/Prov Dep El Fin Vmp	153 401,63	11 650,00	141 751,63	
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement		10 278,00	-10 278,00	-100,00
76700000 Prod Net Cession Vmp		10 278,00	-10 278,00	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>343 952,00</b>	<b>1 666 894,32</b>	<b>-1 322 942,32</b>	<b>-79,37</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	244 941,59	322 552,98	-77 611,39	-24,06
68660000 Dot Prov Depr. Titres		2 306,80	-2 306,80	-100,00
68662000 Dot. Prov. Depr.Cc	244 941,59	320 246,18	-75 304,59	-23,51

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/21 Au 30/06/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées (4)	950,24	883 726,18	-882 775,94	-99,89
66162000 Interets Emprunt	950,24	2 556,96	-1 606,72	-62,84
66400000 Pertes/Creances Liees Particip		881 169,22	-881 169,22	-100,00
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement	1 694,96	34 533,23	-32 838,27	-95,09
66700000 Charges Nettes / Cession Vmp	1 694,96	34 533,23	-32 838,27	-95,09
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>247 586,79</b>	<b>1 240 812,39</b>	<b>-993 225,60</b>	<b>-80,05</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>96 365,21</b>	<b>426 081,93</b>	<b>-329 716,72</b>	<b>-77,38</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b> <small>Taxt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	<b>60 539,62</b>	<b>313 156,51</b>	<b>-252 616,89</b>	<b>-80,67</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations en capital		100 000,00	-100 000,00	-100,00
67560000 Val.Elem.Cedes Immo.Financier.		100 000,00	-100 000,00	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>100 000,00</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>343 952,00</b>	<b>1 667 614,32</b>	<b>-1 323 662,32</b>	<b>-79,37</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>283 412,38</b>	<b>1 454 457,81</b>	<b>-1 171 045,43</b>	<b>-80,51</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>60 539,62</b>	<b>213 156,51</b>	<b>-152 616,89</b>	<b>-71,60</b>

**Annexe comptes annuels**

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 12 260 718,97 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 60 539,62 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/06/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

**Actions propres**

Au 30 juin 2021, METHANOR détient 6 461 actions propres destinées à assurer la liquidité du marché de l'action.

**Augmentation de capital**

L'assemblée générale des actionnaires commanditaires du 30 juin 2021 a consenti une délégation de compétence au profit du gérant à l'effet d'augmenter le capital social pour un montant maximal de 10 000 000 € pendant une période de 26 mois.

**Impact de la crise sanitaire de la COVID-19**

La crise sanitaire n'a pas eu d'effet significatif sur la situation comptable au 30/06/2021.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 30/06/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont inscrits à l'actif en frais d'établissement.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres immobilisés sont constitués de souscription à l'émission d'emprunts obligataires (convertible ou non) que la société a décidé de conserver jusqu'à terme.

Lorsque l'objectif est un placement à court terme, les souscriptions aux emprunts obligataires sont comptabilisés en valeurs mobilières de placement.

**CRÉANCES**

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

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
		Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		3 977 659,25		168 877,51	
	Autres titres immobilisés		6 858 894,67		259 718,95	
	Prêts et autres immobilisations financières		344 811,11		333 621,76	
TOTAL			11 181 365,03		762 218,22	
TOTAL GENERAL			11 181 365,03		762 218,22	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			143 656,36	4 002 880,40	
	Autres titres immobilisés			228 179,83	6 890 433,79	
	Prêts & autres immob. financières			327 286,11	351 146,76	
TOTAL			699 122,30		11 244 460,95	
TOTAL GENERAL			699 122,30		11 244 460,95	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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				
	Primes de remboursement des obligations				

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Détermination de la valeur actuelle

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres	495 349,06	244 941,59		740 290,65
<b>TOTAL</b>	<b>495 349,06</b>	<b>244 941,59</b>		<b>740 290,65</b>
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>495 349,06</b>	<b>244 941,59</b>		<b>740 290,65</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

## TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
	- autres immobs financières	495 349,06	244 941,59		740 290,65
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	172 506,80		154 589,22	17 917,58	
<b>TOTAL</b>		<b>667 855,86</b>	<b>244 941,59</b>	<b>154 589,22</b>	<b>758 208,23</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>667 855,86</b>	<b>244 941,59</b>	<b>154 589,22</b>	<b>758 208,23</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		244 941,59	154 589,22	
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	3 379 905,40		3 379 905,40
	Prêts (1) (2)	351 146,76		351 146,76
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	172,70	172,70		
Charges constatées d'avance	8 876,02	8 876,02		
<b>TOTAUX</b>		<b>3 740 100,88</b>	<b>9 048,72</b>	<b>3 731 052,16</b>
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 876,02
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	8 876,02

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	25 348,60
Autres immobilisations financières	351 146,76
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	376 495,36

## CAPITAUX PROPRES

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 982 327,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 982 327,00	1,00

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	112 721,18	61 189,03	51 532,15	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	33 770,73	33 770,73		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	198 232,70	198 232,70		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>344 724,61</b>	<b>293 192,46</b>	<b>51 532,15</b>	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 Emprunts remboursés en cours d'exer.  
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	171,90
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 226,15
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>29 398,05</b>