

• LES COMPTES SOCIAUX • AU 30 JUIN 2015



BILAN (actif)	Exercice du 01/01/2015 au 30/06/2015			
	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF				
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)	11 861 089,15	11 543 784,77	317 304,38	763 650,78
• Frais préliminaires	-	-	-	-
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	11 861 089,15	11 543 784,77	317 304,38	763 650,78
• Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
IMMOBILISATION INCORPORELLES (B)	19 239 434,00	2 776 433,00	16 463 001,00	16 463 001,00
• Immobilisations en recherche et développement	-	-	-	-
• Brevets, marques, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
• Fonds commercial	19 239 434,00	2 776 433,00	16 463 001,00	16 463 001,00
• Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	4 614 169 831,51	3 168 382 386,65	1 445 787 444,86	1 521 775 345,93
• Terrains	107 700 774,28	-	107 700 774,28	107 700 774,28
• Constructions	572 601 462,61	316 782 750,59	255 818 712,02	264 474 284,53
• Installations techniques, matériel et outillage	3 502 346 838,73	2 606 231 869,89	896 114 968,84	1 008 848 877,54
• Matériel de transport	30 206 154,14	26 931 905,38	3 274 248,76	3 537 625,88
• Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	249 753 482,24	218 435 860,79	31 317 621,45	35 872 939,73
• Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
• Immobilisations corporelles en cours	151 561 119,51	-	151 561 119,51	103 340 843,97
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	1 631 174 078,19	40 200,00	1 631 133 878,19	1 633 010 534,63
• Prêts immobilisés	9 641 945,81	-	9 641 945,81	11 518 602,20
• Autres créances financières	1 284 447,22	-	1 284 447,22	1 284 447,22
• Titres de participations	1 620 247 685,16	40 200,00	1 620 207 485,16	1 620 207 485,21
• Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)				
• Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
• Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	6 276 444 432,85	3 182 742 804,42	3 093 701 628,43	3 172 012 532,34
STOCKS (F)	1 157 172 099,51	21 328 470,72	1 135 843 628,79	987 306 052,58
• Marchandises	-	-	-	-
• Matières & fournitures consommables	425 128 568,56	21 328 470,72	403 800 097,84	419 898 614,59
• Produits en cours	450 375 638,71	-	450 375 638,71	-
• Produits intermédiaires & produits résiduels	34 624 247,20	-	34 624 247,20	10 537 371,08
• Produits finis	247 043 645,04	-	247 043 645,04	556 870 066,91
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	2 227 124 906,92	12 395 171,29	2 214 729 735,63	1 723 203 302,59
• Fournisseurs débiteurs, avances & acomptes	27 686 154,75	-	27 686 154,75	10 230 919,02
• Clients & comptes rattachés	325 454 905,98	3 491 341,74	321 963 564,24	209 929 642,31
• Personnels	17 143 666,50	-	17 143 666,50	21 649 693,60
• Etat	1 406 263 013,28	-	1 406 263 013,28	911 094 916,49
• Comptes d'Associés	330 500 000,00	-	330 500 000,00	337 000 000,00
• Autres débiteurs	93 872 249,48	8 903 829,55	84 968 419,93	223 482 577,98
• Comptes de régularisation Actif	26 204 916,93	-	26 204 916,93	9 815 553,19
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	567 975 339,08		567 975 339,08	28 404 158,46
(Éléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (F+G+H)	3 952 272 345,51	33 723 642,01	3 918 548 703,50	2 738 913 513,63
TRESORERIE - ACTIF	284 455 326,53		284 455 326,53	31 092 130,20
• Chèques & valeurs à encaisser	81 985 502,65	-	81 985 502,65	-
• Banque, T.G. & C.C.P.	196 541 054,55	-	196 541 054,55	21 092 688,66
• Caisse, Réjés d'avances & accreditifs	5 928 769,33	-	5 928 769,33	9 999 441,54
TOTAL III	284 455 326,53		284 455 326,53	31 092 130,20
TOTAL GENERAL I + II + III	10 513 172 104,89	3 216 466 446,43	7 296 705 658,46	5 942 018 176,17

BILAN (passif)	Exercice du 01/01/2015 au 30/06/2015	
	EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES	2 653 620 595,14	2 715 992 834,23
• Capital social ou personnel ⁽¹⁾	419 105 700,00	419 105 700,00
• moins actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-
Capital appelé	-	-
• dont versé.....	-	-
• Primes d'émission, de fusions d'apport	34 564 369,70	34 564 369,70
• Ecarts de réévaluation	-	-
• Réserve légale	41 910 570,00	41 910 570,00
• Autres réserves	1 786 503 925,82	1 786 503 925,82
• Report à nouveau ⁽²⁾	2 229 397,71	363 451,81
• Résultats nets en instance d'affectation ⁽²⁾	-	-
• Résultat net de l'exercice ⁽²⁾	369 306 631,91	433 544 816,90
TOTAL DE CAPITAUX PROPRES (A)	2 653 620 595,14	2 715 992 834,23
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	462 447 441,39	478 645 065,45
• Subventions d'investissement	-	-
• Provisions réglementées	462 447 441,39	478 645 065,45
DETTES DE FINANCEMENT (C)	330 000 000,00	330 000 000,00
• Emprunts obligataires	-	-
• Autres dettes de financement	330 000 000,00	330 000 000,00
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES & CHARGES (D)	53 058 116,24	3 058 116,24
• Provisions pour risques & charges	53 058 116,24	3 058 116,24
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
• Augmentation des créances immobilisées	-	-
• Diminutions des dettes de financement	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	3 499 126 152,77	3 527 696 015,92
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	6 336 268 513,78	2 405 127 395,57
• Fournisseurs & comptes rattachés	2 832 210 573,18	2 158 725 114,04
• Clients créanciers, avances & acomptes	55 844,00	5 596 189,15
• Personnel	32 753 632,92	31 439 206,09
• Organismes sociaux	18 840 548,08	13 631 362,45
• Etat	137 847 277,04	37 707 048,87
• Comptes d'associés	478 815 108,36	47 256 355,36
• Autres créanciers	10 896 436,02	22 123 894,04
• Comptes de régularisation-passif	124 849 094,18	88 648 225,57
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES (G)		
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (H) (Éléments circulants)		
TOTAL II (F+G+H)	3 636 268 513,78	2 406 283 701,43
TRESORERIE - PASSIF	161 310 991,91	8 038 459,25
• Crédits d'impôt	154 150 577,51	-
• Crédits de trésorerie	-	-
• Banques de régularisation	7 160 414,40	8 038 459,25
TOTAL III	161 310 991,91	8 038 459,25
TOTAL GENERAL I + II + III	7 296 705 658,46	5 942 018 176,17

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéfice (+), déficitaire (-)

COMpte DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/2015 au 30/06/2015				
	NATURE	OPÉRATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAL DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précéd. 2		
I - PRODUITS D'EXPLOITATION	4 047 654 907,56		4 047 654 907,56	4 108 841 152,85	
• Vente de marchandises (en l'état)	-	-	-	-	
• Vente de biens & services produits	2 634 555 471,25	-	2 634 555 471,25	2 464 300 456,31	
• Chiffre d'Affaires	2 634 555 471,25	-	2 634 555 471,25	2 464 300 456,31	
• Variation de stocks de produits ⁽¹⁾	164 510 602,98	-	164 510 602,98	259 191 432,48	
• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-	
• Subventions d'exploitation	1 247 557 202,17	-	1 247 557 202,17	1 349 898 980,05	
• Autres produits d'exploitation	193 020,00	-	193 020,00	33 645 789,18	
• Reprises d'exploitation: Transferts de charges	838 611,16	-	838 611,16	1 804 494,83	
TOTAL I	4 047 654 907,56		4 047 654 907,56	4 108 841 152,85	
II - CHARGES D'EXPLOITATION	3 596 819 880,49	-40 856 823,38	3 555 963 057,11	3 714 224 270,41	
• Achats revendus ⁽²⁾ de marchandises	-	-	-	-	
• Achats consommés ⁽²⁾ de matières & fournitures	3 158 411 675,13	-40 856 823,38	3 117 554 851,75	3 170 341 283,83	
• Charges externes	122 661 462,46	-	122 661 462,46	178 242 504,18	
• Impôts & taxes	9 688 872,44	-	9 688 872,44	9 610 107,85	
• Charges de personnel	178 312 299,88	-	178 312 299,88	180 283 499,07	
• Autres charges d'exploitation	320 239,98	-	320 239,98	439 999,98	
• Dotations d'exploitation	127 425 330,60	-	127 425 330,60	175 306 875,50	
TOTAL II	3 596 819 880,49	-40 856 823,38	3 555 963 057,11	3 714 224 270,41	
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	491 835 027,07		491 835 027,07	394 616 882,44	
IV - PRODUITS FINANCIERS	129 458 386,72		129 458 386,72	59 109 654,98	
• Produits des titres de participation & autres titres financiers	116 949 895,00	-	116 949 895,00	50 794 216,00	
• Gains de change	1 558 054,90	-	1 558 054,90	2 116 885,97	
• Intérêts & autres produits financiers	10 950 436,82	-	10 950 436,82	5 966 774,70	
• Reprises financières: Transferts de charges	-	-	-	231 778,31	
TOTAL IV	129 458 386,72		129 458 386,72	59 109 654,98	
V - CHARGES FINANCIÈRES	17 405 439,85		17 405 439,85	14 699 241,93	
• Charges d'intérêts	8 847 031,66	-	8 847 031,66	14 533 217,16	
• Pertes de changes	7 608,79	-	7 608,79	166 024,77	
• Autres charges financières	8 550 799,40	-	8 550 799,40	-	
• Dotations financières	-	-	-	-	
TOTAL V	17 405 439,85		17 405 439,85	14 699 241,93	
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	112 052 946,87		112 052 946,87	44 410 413,05	
VII - RESULTAT COURANT (III - VI)	603 744 797,32	109 179,96	603 744 797,32	439 027 295,49	
VIII - PRODUITS NON COURANTS	162 275 580,15		162 275 580,15	60 013 337,32	
• Produits des cessions d'immobilisation	67 000,00	-	67 000,00	40 000,00	
• Subvention d'équilibre	-	-	-	-	
• Reprises sur subventions d'investissement	-	-	-	-	
• Autres produits non courants	9 947 800,87	-	9 947 800,87	45 084,63	
• Reprises non courantes: Transferts de charges	153 260 779,28	109 179,96	153 369 959,24	59 929 252,69	
TOTAL VIII	162 275 580,15	109 179,96	162 384 760,11	60 013 337,32	
IX - CHARGES NON COURANTES	265 246 523,52		265 246 523,52	93 764 072,60	
• Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations	-	-	-	-	
• Cédés	-	-	-	-	
• Subventions accordées	-	-	-	-	
• Autres charges non courantes	190 917 583,03	-	190 917 583,03	51 575 513,51	
• Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	74 328 940,49	-	74 328 940,49	42 006 559,09	
TOTAL IX	265 246 523,52		265 246 523,52	93 764 072,60	
X - RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	-102 861 763,41		-102 861 763,41	-33 750 735,28	
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)	500 883 033,91		500 883 033,91	405 276 560,21	
XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	131 576 402,00		131 576 402,00	131 576 402,00	
XIII - RESULTAT NET (XI - XII)	369 306 631,91		369 306 631,91	302 065 978,21	

(1) Variation de stock: stock final - stock initial; augmentation (+); diminution (-).

(2) Achats revendus ou consommés - achats - variation de stocks.

ACHAT - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	4 339 498 054,39	4 227 964 145,15
XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	3 970 191 422,48	3 925 898 166,94
XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)	369 306 631,91	302 065 978,21



COSUMAR S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES AU 30 JUIN 2015