

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00287

Numéro SIREN : 321 907 370

Nom ou dénomination : UNION DES ARTISANS DU BOIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2021 sous le numéro de dépôt 5225

BILAN PASSIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF	Valeur au 30/09/20	Valeur au 30/09/19
Capital		
dont versé :	3 994 880	3 857 008
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 556 905	6 878 374
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	409 486	390 235
Report à nouveau	-6 448	-6 448
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 406 673	4 505 569
SITUATION NETTE	16 361 497	15 624 738
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	16 361 497	15 624 738
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	808 784	382 346
Provisions pour charges	743 876	681 226
TOTAL DES PROVISIONS (III)	1 552 660	1 063 572
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 452 184	1 863 615
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 660	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 038 925	6 601 570
Dettes fiscales et sociales	2 141 278	1 991 344
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	149 595	123 290
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (IV)	11 792 642	10 579 820
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	29 706 799	27 268 130

02440 S.a. COOPERATIVE UAB
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises	90 011 592	89 316 223	695 369	0.78
Ventes de biens et services	289 422	634 850	-345 427	-54.41
CHIFFRE D'AFFAIRES	90 301 014	89 951 073	349 941	0.39
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements)	278 535	88 916	189 619	213.26
Transferts de charges d'exploitation	309 946	166 652	143 295	85.98
Produits nets sur opérations à long terme				
Autres produits de gestion courante	37 422	31 314	6 108	19.51
PRODUITS D'EXPLOITATION	90 926 918	90 237 955	688 963	0.76
Coût d'achat des marchandises vendues	73 379 435	73 479 072	-99 637	-0.14
Matières premières, approvisionnements	118	1 476	-1 358	-92.00
Autres achats et charges externes	2 990 318	3 043 063	-52 745	-1.73
Impôts, taxes et versements assimilés	165 473	174 634	-9 161	-5.25
Salaires	5 281 750	4 894 377	387 373	7.91
Charges sociales	2 361 207	2 266 029	95 179	4.20
Dotations aux amortissements (et dépréciations)	1 442 512	1 032 511	410 001	39.71
Autres charges d'exploitation	14 223	29 131	-14 908	-51.18
CHARGES D'EXPLOITATION	85 635 036	84 920 293	714 743	0.84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 291 881	5 317 662	-25 781	-0.48
Bénéfice attribué, perte transférée		9 907	-9 907	-100.00
Perte supportée, bénéfice transféré	53	208	-155	-74.69
OPÉRATIONS EN COMMUN	-53	9 699	-9 752	-100.54
Produits de participations				
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	994 570	977 834	16 736	1.71
Reprises sur dépréciations, prov., transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits sur cessions de val.mob. de placement				
PRODUITS FINANCIERS	994 570	977 834	16 736	1.71
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 886 791	1 847 169	39 621	2.14
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	1 886 791	1 847 169	39 621	2.14
RÉSULTAT FINANCIER	-892 221	-869 335	-22 886	-2.63
RÉSULTAT COURANT	4 399 608	4 458 026	-58 418	-1.31
Produits exceptionnels	27 302	61 289	-33 987	-55.45
Charges exceptionnelles	5 403	5 960	-557	-9.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 899	55 329	-33 430	-60.42
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	14 834	7 786	7 048	90.52
TOTAL DES PRODUITS	91 948 789	91 286 985	661 805	0.72
TOTAL DES CHARGES	87 542 116	86 781 416	760 700	0.88
BÉNÉFICE ou PERTE	4 406 673	4 505 569	-98 896	-2.19

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2020 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 15 ans
- Installations techniques	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau & informat.	1 à 10 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont évalués en principe en fonction du dernier prix d'achat constaté par la coopérative. Certaines références sont valorisées en fonction du CMUP (Coût Moyen Unitaire Pondéré) ou prix « Fiches » pour certaines références.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

On notera que le coût d'acquisition des stocks est minoré des ristournes et des escomptes obtenus affectables aux stocks.

Une décote est réalisée sur la valeur des stocks en fonction du poids des ristournes et escomptes obtenus sur le volume des achats.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé ».

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

EPIDEMIE DE COVID-19

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constitue un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834-2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Ainsi, suite à cette crise sanitaire, l'entreprise a mis en place les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : prise de congés payés, arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Fermeture administrative	OUI	Salle d'exposition du 17/03/2020 au 11/05/2020
Fermeture volontaire	OUI	Début 17/03/2020 puis reprise progressive en avril-mai
Fonds de solidarité	NON	
Report des échéances sociales	NON	
Report des échéances fiscales	NON	
PGE	NON	
Gel loyers commerciaux	NON	
Remise des loyers commerciaux	NON	
Gel emprunts bancaires	NON	
Activité partielle	OUI	Montant : 207 k€

TRAVAUX D'EXTENSION

La coopérative a engagé des travaux d'extension de ses locaux dont la première phase consiste en la construction d'un bâtiment logistique dédié au stockage de menuiseries, l'aménagement en bureaux de la salle de réunion, la réhabilitation de bureaux existants, et la construction d'un nouveau bâtiment administratif.

Cette première phase est financée par une enveloppe globale d'emprunts de 7,5 M€. Elle a été obtenue auprès des 3 partenaires bancaires de la coopérative à part égale de 2,5M€. Au 30 septembre 2020, il n'a été débloqué qu'un montant de 0,7M€. Le solde sera débloqué sur l'exercice prochain.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	543 454		25 585
CORPORELLES	Terrains		1 538 175		
	Constructions	Sur sol propre	11 004 917		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agenets & aménagts const.	561 724		14 622
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	2 253 611		573 184
	Autres immos corporelles	Instal. généc., agenets & aménagts divers	1 202 524		312 821
		Matériel de transport	1 232 074		225 794
		Matériel de bureau & info., mobilier	625 309		51 457
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		370 593	3 109 002	
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	18 788 927		4 286 880
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		336 694		104 794
	Prêts et autres immobilisations financières		169 711		22 398
		TOTAL IV	506 405		127 192
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			19 838 786		4 439 657

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			569 039	
CORPORELLES	Terrains			16 280	1 521 895	
	Constructions	Sur sol propre			11 004 917	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			576 346	
		Inst.tech., mat. outillage indust.		41 182	2 785 613	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.		237 145	1 278 200	
		Matériel de transport		54 403	1 403 464	
		Mat.bureau. info., mob.		60 359	616 407	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours	303 821			3 175 774	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	303 821	409 369	22 362 617	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				441 488	
	Prêts & autres immob. financières				192 109	
		TOTAL IV			633 597	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			303 821	409 369	23 565 253	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		514 173	23 325		537 498
Terrains		561 815	17 571	16 280	563 106
Constructions	Sur sol propre	7 040 800	383 501		7 424 301
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		561 724	2 315		564 039
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 049 115	131 463	41 182	2 139 396
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 025 354	63 104	237 145	851 313
	Matériel de transport	990 551	112 385	51 181	1 051 755
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	484 711	61 935	60 359	486 287
TOTAL		12 714 070	772 274	406 147	13 080 196
TOTAL GENERAL		13 228 243	795 599	406 147	13 617 694

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	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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				
	TOTAL I				
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	681 226	62 650		743 876
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	382 346	552 784	126 346	808 784	
TOTAL II	1 063 572	615 434	126 346	1 552 660	
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	390 211	7 790	1 951	396 050
Sur comptes clients	319 770	23 689	150 238	193 221	
Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000	
TOTAL III	729 981	31 479	152 189	609 272	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 793 553	646 913	278 535	2 161 932
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		646 913	278 535	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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	681 226	62 650			743 876
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	382 346	552 784	126 346		808 784
TOTAL	1 063 572	615 434	126 346		1 552 660
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		646 913	278 535		
financières					
exceptionnelles					

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	5 709 754.82	194 552.03		5 904 306.85
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	5 709 754.82	194 552.03		5 904 306.85

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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			
	Prêts (1) (2)	181 090		181 090
	Autres immobilisations financières	11 018		11 018
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	257 501	257 501	
	Autres créances clients	12 242 840	12 242 840	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	194 100	194 100	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	1 600	1 600		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	85 373	85 373		
Charges constatées d'avance	83 457	83 457		
TOTAUX		13 056 981	12 864 872	192 109
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	21 222	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 457
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	83 457

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	488 744
Autres créances	11 811
Disponibilités	
TOTAL	500 555

02440 - S.a. COOPERATIVE UAB
CAPITAUX PROPRES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	241 063.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice	20 013.00	16.00
Titres remboursés pendant l'exercice	11 396.00	16.00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	249 680.00	16.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-6 448
Résultat de l'exercice précédent		4 505 569
Prélèvements sur les réserves		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	4 499 121
Affectations aux réserves	- Réserves légales	678 531
	- Autres réserves	19 251
Dividendes		
Autres répartitions		3 807 787
Report à nouveau		-6 448
	TOTAL DES AFFECTATIONS	4 499 121

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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		2 452 184	1 204 016	1 248 168	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 038 925	7 038 925		
Personnel & comptes rattachés		1 015 250	1 015 250		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		561 250	561 250		
Etat & Impôts sur les bénéfices		7 050	7 050		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		459 329	459 329		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		98 399	98 399		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		10 660	10 660		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		149 595	149 595		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		11 792 642	10 544 474	1 248 168	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	747 844			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	690 475			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 345
Dettes fiscales et sociales	1 342 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 458
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 513 593

ENGAGEMENTS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 743 876.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Table de mortalité TDI012

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	22 756					22 756
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
<i>Engagements en matière de retraite</i>	743 876					743 876
TOTAL (1)	766 632					766 632
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	766 632					766 632

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 922 443	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 922 443	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CABINET BDO

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Mission légale	11 500	11 500
Total	11 500	11 500

LES EFFECTIFS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	16.00	12.00
Agents de maîtrise	11.00	10.00
Employés et techniciens	75.00	72.00
Ouvriers	63.00	62.00
 Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS :

La société relève du plan comptable des sociétés coopératives artisanales et des unions de sociétés coopératives artisanales régi par la loi 83-657 du 20 juillet 1983.

Associés coopérateurs : 249 680 actions pour 381 adhérents.

Les parts détenues par les associés non coopérateurs ne peuvent donner lieu à rémunération.

Chaque associé n'est responsable du passif social qu'à concurrence du montant des parts qu'il détient.

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 MARS 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

11. EXCEDENT NET DE GESTION – PROPOSITION D'AFFECTATION

L'exercice écoulé fait ressortir un excédent net de gestion de 4 406 673,25 Euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour37 313,07 €
correspondant à la part du résultat provenant du
chiffre d'affaires effectué par les tiers non
associés, soit52 147,07 €
sous déduction de l'impôt sur les sociétés (14 834,00 €)
- A l'amortissement total du compte de report à nouveau débiteur
« associés » (résultant de la fusion entre les coopératives RABO et UAB)6 447,78 €
- Au compte spécial indisponible, pour654 436,87 €
- Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de9 244,55 €
correspondant à la plus-value issue de la cession
d'éléments de l'actif immobilisé
- À la distribution aux associés, proportionnellement au montant des
opérations faites par eux avec la Coopérative pour3 699 230,98 €
 - a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 3 445 614,98 €
 - b) par application des dispositions de l'article 40
des statuts, sous forme de transformation en
parts sociales pour 253 616,00 €
au moyen de la création de 15 851 parts sociales
de 16,00 € de valeur nominale chacune
attribuées à titre d'augmentation de capital dans
la limite du plafond de capitalisation fixé au
même article 40 des statuts

TOTAL.....4 406 673,25 €

BF

DÉCISION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

Sur proposition du Conseil d'Administration, l'Assemblée Générale décide d'affecter l'excédent net de gestion de l'exercice social clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 4 406 673,25 Euros, comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour37 313,07 €
correspondant à la part du résultat provenant du
chiffre d'affaires effectué par les tiers non
associés, soit52 147,07 €
sous déduction de l'impôt sur les sociétés (14 834,00 €)
- A l'amortissement total du compte de report à nouveau débiteur
« associés » (résultant de la fusion entre les coopératives RABO et UAB)6 447,78 €
- Au compte spécial indisponible, pour654 436,87 €
- Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de9 244,55 €
correspondant à la plus-value issue de la cession
d'éléments de l'actif immobilisé
- À la distribution aux associés, proportionnellement au montant des
opérations faites par eux avec la Coopérative pour3 699 230,98 €
 - a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 3 445 614,98 €
 - b) par application des dispositions de l'article 40
des statuts, sous forme de transformation en
parts sociales pour 253 616,00 €
au moyen de la création de 15 851 parts sociales
de 16,00 € de valeur nominale chacune
attribuées à titre d'augmentation de capital dans
la limite du plafond de capitalisation fixé au
même article 40 des statuts

TOTAL.....4 406 673,25 €

(...)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT


BF

UNION DES ARTISANS DU BOIS S.A.

321 907 370 RCS LA ROCHE SUR YON

Rue de la Croix Rouge

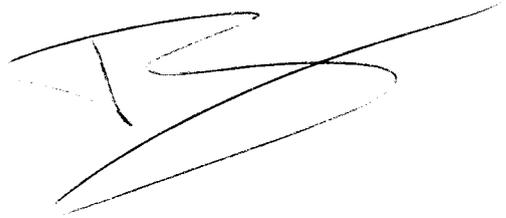
Artipôle

85280 LA FERRIERE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

**" Certifié conforme
le représentant légal "**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bruno MIGEON
Olivier NICAISE
Christophe PRAUD
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Michelle JOLLY
Expert-Comptable

UNION DES ARTISANS DU BOIS

Société Anonyme coopérative à capital variable

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

À l'Assemblée Générale de la société UNION DES ARTISANS DU BOIS,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société UNION DES ARTISANS DU BOIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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.

2. 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 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

3. 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.

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.

4. Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

5. 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 Conseil d'Administration.

6. 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.

Saint Gilles Croix de Vie, le 22 février 2021
Le Commissaire aux comptes

BDO SAINT GILLES CROIX DE VIE
représentée par Bruno MIGEON

UNION DES ARTISANS DU BOIS S.A.

**Bilan, compte de résultat et annexe
au 30 septembre 2020**

BDO ST GILLES CROIX DE VIE
Expertise Comptable - Audit - Conseil
SAS au capital de 620 592 €
37 route de la Roche - CS 33336
85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX
Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

BILAN ACTIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF	Valeurs au 30/09/20			Valeur au 30/09/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	569 039	537 498	31 541	29 282
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 521 895	563 106	958 789	976 360
Constructions	11 581 264	7 988 340	3 592 924	3 964 117
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 785 613	2 139 396	646 217	204 496
Autres immobilisations corporelles	3 298 070	2 389 355	908 716	559 291
Immobilisations corporelles en cours	3 175 774		3 175 774	370 593
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	441 488		441 488	336 694
Prêts	181 090		181 090	159 868
Autres immobilisations financières	11 018		11 018	9 842
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	23 565 253	13 617 694	9 947 559	6 610 543
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 904 307	396 050	5 508 257	5 319 543
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	12 500 341	193 221	12 307 120	10 164 855
Autres (3)	279 474	20 000	259 474	131 997
Capital souscrit - appelé non versé	1 600		1 600	24 000
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 599 333		1 599 333	4 807 861
Charges constatées d'avance (3)	83 457		83 457	209 329
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	20 368 511	609 272	19 759 240	20 657 587
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	43 933 764	14 226 966	29 706 799	27 268 130

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

Capital de 620 502 €

37 route de la Roche - CS 33336

ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

BILAN PASSIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF	Valeur au 30/09/20	Valeur au 30/09/19
Capital		
dont versé :	3 994 880	3 857 008
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 556 905	6 878 374
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	409 486	390 235
Report à nouveau	-6 448	-6 448
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 406 673	4 505 569
SITUATION NETTE	16 361 497	15 624 738
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	16 361 497	15 624 738
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	808 784	382 346
Provisions pour charges	743 876	681 226
TOTAL DES PROVISIONS (III)	1 552 660	1 063 572
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 452 184	1 863 615
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 660	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 038 925	6 601 570
Dettes fiscales et sociales	2 141 278	1 991 344
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	149 595	123 290
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (IV)	11 792 642	10 579 820
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	29 706 799	27 268 130

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

S.A.S. au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85800 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tel. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

02440 S.a. COOPERATIVE UAB
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises	90 011 592	89 316 223	695 369	0.78
Ventes de biens et services	289 422	634 850	-345 427	-54.41
CHIFFRE D'AFFAIRES	90 301 014	89 951 073	349 941	0.39
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements)	278 535	88 916	189 619	213.26
Transferts de charges d'exploitation	309 946	166 652	143 295	85.98
Produits nets sur opérations à long terme				
Autres produits de gestion courante	37 422	31 314	6 108	19.51
PRODUITS D'EXPLOITATION	90 926 918	90 237 955	688 963	0.76
Coût d'achat des marchandises vendues	73 379 435	73 479 072	-99 637	-0.14
Matières premières, approvisionnements	118	1 476	-1 358	-92.00
Autres achats et charges externes	2 990 318	3 043 063	-52 745	-1.73
Impôts, taxes et versements assimilés	165 473	174 634	-9 161	-5.25
Salaires	5 281 750	4 894 377	387 373	7.91
Charges sociales	2 361 207	2 266 029	95 179	4.20
Dotations aux amortissements (et dépréciations)	1 442 512	1 032 511	410 001	39.71
Autres charges d'exploitation	14 223	29 131	-14 908	-51.18
CHARGES D'EXPLOITATION	85 635 036	84 920 293	714 743	0.84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 291 881	5 317 662	-25 781	-0.48
Bénéfice attribué, perte transférée		9 907	-9 907	-100.00
Perte supportée, bénéfice transféré	53	208	-155	-74.69
OPÉRATIONS EN COMMUN	-53	9 699	-9 752	-100.54
Produits de participations				
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	994 570	977 834	16 736	1.71
Reprises sur dépréciations, prov., transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits sur cessions de val.mob. de placement				
PRODUITS FINANCIERS	994 570	977 834	16 736	1.71
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 886 791	1 847 169	39 621	2.14
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	1 886 791	1 847 169	39 621	2.14
RÉSULTAT FINANCIER	-892 221	-869 335	-22 886	-2.63
RÉSULTAT COURANT	4 399 608	4 458 026	-58 418	-1.31
Produits exceptionnels	27 302	61 289	-33 987	-55.45
Charges exceptionnelles	5 403	5 960	-557	-9.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 899	55 329	-33 430	-60.42
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	14 834	7 786	7 048	90.52
TOTAL DES PRODUITS	91 948 789	91 286 985	661 805	0.72
TOTAL DES CHARGES	87 542 116	86 781 416	760 700	0.88
BÉNÉFICE ou PÉRIE	4 406 673	4 505 569	-98 896	-2.19

TOTAL DES CHARGES

BÉNÉFICE ou PÉRIE

Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 000 €

37 route de la Roche - CS 33336

85203 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

02 51 35 35 06 - 02 51 35 35 07

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2020 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tel : 02 51 54 75 63 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 15 ans
- Installations techniques	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau & informat.	1 à 10 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont évalués en principe en fonction du dernier prix d'achat constaté par la coopérative. Certaines références sont valorisées en fonction du CMUP (Coût Moyen Unitaire Pondéré) ou prix « Fiches » pour certaines références.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

On notera que le coût d'acquisition des stocks est minoré des ristournes et des escomptes obtenus affectables aux stocks.

Une décote est réalisée sur la valeur des stocks en fonction du poids des ristournes et escomptes obtenus sur le volume des achats.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé ».

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.

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

EPIDEMIE DE COVID-19

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constitue un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834-2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Ainsi, suite à cette crise sanitaire, l'entreprise a mis en place les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : prise de congés payés, arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Fermeture administrative	OUI	Salle d'exposition du 17/03/2020 au 11/05/2020
Fermeture volontaire	OUI	Début 17/03/2020 puis reprise progressive en avril-mai
Fonds de solidarité	NON	
Report des échéances sociales	NON	
Report des échéances fiscales	NON	
PGE	NON	
Gel loyers commerciaux	NON	
Remise des loyers commerciaux	NON	
Gel emprunts bancaires	NON	
Activité partielle	OUI	Montant : 207 k€

TRAVAUX D'EXTENSION

La coopérative a engagé des travaux d'extension de ses locaux dont la première phase consiste en la construction d'un bâtiment logistique dédié au stockage de menuiseries, l'aménagement en bureaux de la salle de réunion, la réhabilitation de bureaux existants, et la construction d'un nouveau bâtiment administratif.

Cette première phase est financée par une enveloppe globale d'emprunts de 7,5 M€. Elle a été obtenue auprès des 3 partenaires bancaires de la coopérative à part égale de 2,5M€. Au 30 septembre 2020, il n'a été débloqué qu'un montant de 0,7M€. Le solde sera débloqué sur l'exercice prochain.

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

44303 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	543 454		25 585
CORPORELLES	Terrains		1 538 175		
	Constructions	Sur sol propre	11 004 917		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.	561 724		14 622
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	2 253 611		573 184
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	1 202 524		312 821
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 232 074		225 794
		Matériel de bureau & info., mobilier	625 309		51 457
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		370 593		3 109 002
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	18 788 927		4 286 880
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		336 694		104 794
	Prêts et autres immobilisations financières		169 711		22 398
		TOTAL IV	506 405		127 192
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			19 838 786		4 439 657

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			569 039	
CORPORELLES	Terrains			16 280	1 521 895	
	Constructions	Sur sol propre			11 004 917	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			576 346	
		Inst.tech., mat. outillage indust.		41 182	2 785 613	
		Ins. gal. agen. amé. div.		237 145	1 278 200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		54 403	1 403 464	
		Mat.bureau, info., mob.		60 359	616 407	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours	303 821			3 175 774	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	303 821	409 369	22 362 617	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				441 488	
	Prêts & autres immob. financières				192 109	
		TOTAL IV			633 597	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			303 821	409 369	23 565 253	

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85000 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		514 173	23 325		537 498
Terrains		561 815	17 571	16 280	563 106
Constructions	Sur sol propre	7 040 800	383 501		7 424 301
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		561 724	2 315		564 039
Inst. techniques matériel et outill. industriels		2 049 115	131 463	41 182	2 139 396
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 025 354	63 104	237 145	851 313
	Matériel de transport	990 551	112 385	51 181	1 051 755
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	484 711	61 935	60 359	486 287
TOTAL		12 714 070	772 274	406 147	13 080 196
TOTAL GENERAL		13 228 243	795 599	406 147	13 617 694

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	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outill.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

02440 - S.a. COOPERATIVE UAB

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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				
TOTAL I					
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	681 226	62 650		743 876
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	382 346	552 784	126 346	808 784	
TOTAL II		1 063 572	615 434	126 346	1 552 660
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	390 211	7 790	1 951	396 050
	Sur comptes clients	319 770	23 689	150 238	193 221
Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000	
TOTAL III		729 981	31 479	152 189	609 272
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 793 553	646 913	278 535	2 161 932
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		646 913	278 535	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 820 692 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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	681 226	62 650			743 876
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	382 346	552 784	126 346		808 784
TOTAL	1 063 572	615 434	126 346		1 552 660
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		646 913	278 535		
financières					
exceptionnelles					

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 582 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 79 65

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

02440 - S.a. COOPERATIVE UAB

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	5 709 754.82	194 552.03		5 904 306.85
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	5 709 754.82	194 552.03		5 904 306.85

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tel : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche-sur-Yon

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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			
	Prêts (1) (2)	181 090		181 090
	Autres immobilisations financières	11 018		11 018
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	257 501	257 501	
	Autres créances clients	12 242 840	12 242 840	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	194 100	194 100	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 600	1 600	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	85 373	85 373		
Charges constatées d'avance	83 457	83 457		
TOTAUX		13 056 981	12 864 872	192 109
Renvois (1)	Montant			
(2)	des	21 222		
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Téléphone : 02 51 54 75 63

Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 457
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	83 457

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	488 744
Autres créances	11 811
Disponibilités	
TOTAL	500 555

CAPITAUX PROPRES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	241 063.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice	20 013.00	16.00
Titres remboursés pendant l'exercice	11 396.00	16.00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	249 680.00	16.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-6 448
Résultat de l'exercice précédent		4 505 569
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		4 499 121
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	678 531 19 251
Dividendes		
Autres répartitions		3 807 787
Report à nouveau		-6 448
TOTAL DES AFFECTATIONS		4 499 121

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 de crédit (1)					
à 1 an max. à l'origine					
à plus d'1 an à l'origine		2 452 184	1 204 016	1 248 168	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 038 925	7 038 925		
Personnel & comptes rattachés		1 015 250	1 015 250		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		561 250	561 250		
Etat & autres collectiv. publiques		7 050	7 050		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		459 329	459 329		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes & assimilés		98 399	98 399		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		10 660	10 660		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		149 595	149 595		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		11 792 642	10 544 474	1 248 168	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	747 844			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	690 475			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 345
Dettes fiscales et sociales	1 342 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 458
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 513 593

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

ISA COMPTA 402/403/130/135 sur Roche de la Roche

ENGAGEMENTS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 743 876.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Table de mortalité TDI012

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	22 756					22 756
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagements en matière de retraite	743 876					743 876
TOTAL (1)	766 632					766 632
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	766 632					766 632

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 582 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 922 443	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 922 443	

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

ISA 1029185-39 Fax: 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CABINET BDO

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Mission légale	11 500	11 500
Total	11 500	11 500

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS Le Roche sur Yon

ISACOMPTA CONNECT - ANXBH - Fiscal - 33/03/2021

LES EFFECTIFS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	16.00	12.00
Agents de maîtrise	11.00	10.00
Employés et techniciens	75.00	72.00
Ouvriers	63.00	62.00
 Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS :

La société relève du plan comptable des sociétés coopératives artisanales et des unions de sociétés coopératives artisanales régi par la loi 83-657 du 20 juillet 1983.

Associés coopérateurs : 249 680 actions pour 381 adhérents.

Les parts détenues par les associés non coopérateurs ne peuvent donner lieu à rémunération.

Chaque associé n'est responsable du passif social qu'à concurrence du montant des parts qu'il détient.

BDO ST GILLES CROIX DE VIE

Expertise Comptable - Audit - Conseil

SAS au capital de 620 592 €

37 route de la Roche - CS 33336

ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX

Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63

443 413 133 RCS La Roche sur Yon