

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 24/05/2022 sous le numéro de dépôt 5285

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

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

N°15949*03

Désignation de l'entreprise : <u>S.a COOPERATIVE UAB</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ARTIPOLE 85280 LA FERRIERE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>32190737000019</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>30/09/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	564 058 513 771 50 287	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	1 713 775 573 675 1 140 100
		Constructions	AP	AQ	16 848 252 7 996 347 8 851 905
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 020 550 2 261 332 759 218
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 470 608 2 518 503 952 105
		Immobilisations en cours	AV	AW	333 849 333 849
		Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	521 201 521 201	
	Prêts	BF	BG	203 662 203 662	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	11 018 11 018	
TOTAL (II)		BJ	BK	26 686 974 13 863 629 12 823 345	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	9 027 767 503 421 8 524 346
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	302 188 302 188	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	12 784 699 217 484 12 567 215
		Autres créances (3)	BZ	CA	257 186 20 000 237 186
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	14 400 14 400
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	3 449 147 3 449 147	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	83 141 83 141	
	TOTAL (III)	CJ	CK	25 918 529 740 905 25 177 624	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	52 605 503 14 604 534 38 000 969	
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		S.a. COOPERATIVE UAB		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	4 181 888	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	8 220 587	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	446 799	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	5 655 499	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
			DL	18 504 772		
			TOTAL (I)			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
				DO		
			TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	809 800	
	Provisions pour charges			DQ	820 727	
				DR	1 630 527	
			TOTAL (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 924 655	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	2 200	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 509 562	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 291 043	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	138 208	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
			EC	17 865 669		
			TOTAL (IV)			
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)			
			TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			
			EE	38 000 969		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	11 330 286	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>S.a. COOPERATIVE UAB</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 52 489		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 18 133		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	70 623		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 375		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 7 628		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	8 003		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	62 619		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	16 383		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	114 123 057		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	108 467 558		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	5 655 499		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IY	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IH	200
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IJ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		IK	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		HX	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RC	
	(9)	Dont transfert de charges		RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1	137 890
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A3		
	Facultatifs		A6		
	Obligatoires		A9		
	dont cotisations facultatives Madelin		A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
AMENDES		175			
CHARGES DIV COUR S/EX ANT		200			
VNC ELEMENTS ACTIF CEDES		7 628			
AUTRES PROD EXCEP GESTION			41 520		
PROD DIV COUR S/EX ANT			10 969		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		
FOURN REVU BAL AGEE		16			
FOURN REVU BAL AGEE		184			
SOLDE RJ CLIENT			3 728		
LJ CLIENT			1 300		
FOURN REVU BAL AGEE			569		

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 30/09/2021 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.

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.

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'utilité 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 ».

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	569 039	58 518
CORPORELLES	Terrains		1 521 895	191 880
	Sur sol propre		11 004 917	5 837 537
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		576 346	30 389
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 785 613	297 674
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 278 200	
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport		1 403 464	38 055
	Matériel de bureau & mobilier informatique		616 407	264 108
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		3 175 774	
	Avances et acomptes			
	TOTAL		22 362 617	6 659 642
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		441 488	79 713
	Prêts et autres immobilisations financières		192 109	22 572
	TOTAL		633 597	102 285
TOTAL GENERAL			23 565 253	102 285
				6 718 160

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		63 500	564 058
CORPORELLES	Terrains			1 713 775	
	Sur sol propre			16 470 398	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons		228 881	377 854	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		62 736	3 020 550	
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 278 200	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			1 441 519	
	Mat. bureau, inform., mobilier		129 625	750 889	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	2 841 926		333 849	
	Avances et acomptes				
	TOTAL	2 841 926	793 299	25 387 035	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			521 201	
	Prêts & autres immob. financières			214 681	
	TOTAL			735 882	
TOTAL GENERAL		2 841 926	856 799	26 686 974	

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	
Frais d'établissement, développ.	TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	537 498	39 773	63 500	513 771	
Terrains		563 106	10 569		573 675	
Constructions						
Sur sol propre		7 424 301	596 233	364 428	7 656 105	
Sur sol d'autrui						
Inst. générales agen. aménag.		564 039	5 084	228 881	340 242	
Inst. techniques matériel et outill. industriels		2 139 396	184 672	62 736	2 261 332	
Autres immob. corporelles						
Inst. générales agencem. amén.		851 313	66 500		917 813	
Matériel de transport		1 051 755	113 829		1 165 584	
Mat. bureau et informatiq., mob.		486 287	78 445	129 625	435 107	
Emballages récupérables divers						
	TOTAL	13 080 196	1 055 333	785 671	13 349 858	
	TOTAL GENERAL	13 617 694	1 095 105	849 171	13 863 629	

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							
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					

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				
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	743 876	76 851		820 727
	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	808 784	599 612	598 596	809 800	
	TOTAL	1 552 660	676 463	598 596	1 630 527
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	396 050	112 472	5 101	503 421
	Sur comptes clients	193 221	141 101	116 838	217 484
Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000	
	TOTAL	609 272	253 572	121 939	740 905
	TOTAL GÉNÉRAL	2 161 932	930 035	720 535	2 371 432
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		930 035	720 535	
Dont dotations & reprises					
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

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	743 876.00	76 851.00			820 727.00
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	808 784.00	599 612.00	598 596.00		809 800.00
TOTAL	1 552 660.00	676 463.00	598 596.00		1 630 527.00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		930 035.00	720 535.00		
financières					
exceptionnelles					

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	5 904 306.85	3 123 459.95		9 027 766.80
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	5 904 306.85	3 123 459.95		9 027 766.80

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)	203 662		203 662
	Autres immobilisations financières	11 018		11 018
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	260 981	260 981	
	Autres créances clients	12 523 718	12 523 718	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques	149 927	149 927	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	14 400	14 400		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	107 260	107 260		
Charges constatées d'avance	83 141	83 141		
TOTAUX		13 354 107	13 139 427	214 681
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	22 572		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 141
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	83 141

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	394 629
Autres créances	39 412
Disponibilités	
TOTAL	434 041

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	267 234.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice	21 251.00	16.00
Titres remboursés pendant l'exercice	9 563.00	16.00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	278 922.00	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		4 406 673
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	4 400 225
Affectations aux réserves	- Réserves légales	663 681
	- Autres réserves	37 313
Dividendes		
Autres répartitions		3 699 231
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	4 400 225

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	7 924 655	1 389 272	3 462 713	3 072 671
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 200	2 200		
Fournisseurs & comptes rattachés	7 509 562	7 509 562		
Personnel & comptes rattachés	1 188 675	1 188 675		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	604 577	604 577		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 547	1 547		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	365 540	365 540		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	130 704	130 704		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	138 208	138 208		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	17 865 669	11 330 286	3 462 713	3 072 671
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 752 156			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	975 184			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

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	967
Emprunts et dettes financières divers	2 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 830
Dettes fiscales et sociales	1 545 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 257
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 926 674

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 820 727.00 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	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	263 213					263 213
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	263 213					263 213
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	820 727					820 727
TOTAL	1 083 940					1 083 940

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 699 415	7 525 010
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	7 699 415	7 525 010

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	11 600	11 500
TOTAL	11 600	11 500

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	190.00	165.00
Ingénieurs et cadres	16.00	16.00
Agents de maîtrise	10.00	11.00
Employés et techniciens	90.00	75.00
Ouvriers	74.00	63.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

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 : 278 922 actions pour 393 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 18 MARS 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

11. EXCEDENT NET DE GESTION – PROPOSITION D'AFFECTATION

L'exercice écoulé fait ressortir un excédent net de gestion de 5 655 498,91 Euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour41 135,30 €
correspondant à la part du résultat provenant du
chiffre d'affaires effectué par les tiers non
associés, soit 57 518,30 €
sous déduction de l'impôt sur les sociétés (16 383,00 €)

- Au compte spécial indisponible, pour842 154,54 €

- Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de10 504,91 €
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 pour4 761 704,16 €
 - a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 4 479 592,16 €

 - b) et, par application des dispositions de l'article
40 des statuts, sous forme de transformation en
parts sociales pour 282 112,00 €
au moyen de la création de 17 632 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.....5 655 498,91 €

DÉCISION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

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 2021, s'élevant à 5 655 498,91 Euros, comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour41 135,30 €
correspondant à la part du résultat provenant du
chiffre d'affaires effectué par les tiers non
associés, soit57 518,30 €
sous déduction de l'impôt sur les sociétés (16 383,00 €)

 - Au compte spécial indisponible, pour842 154,54 €

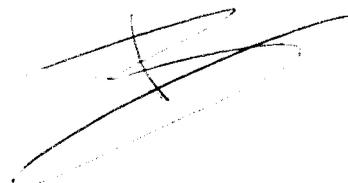
 - Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de10 504,91 €
correspondant à la plus-value issue de la cession
d'éléments de l'actif immobilisé

 - À la distribution aux associés, proportionnellement au montant des opérations faites par eux
avec la Coopérative pour4 761 704,16 €
 - a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 4 479 592,16 €

 - b) et, par application des dispositions de l'article
40 des statuts, sous forme de transformation en
parts sociales pour 282 112,00 €
au moyen de la création de 17 632 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.....5 655 498,91 €

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

CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT



UNION DES ARTISANS DU BOIS SA

321 907 370 RCS LA ROCHE SUR YON

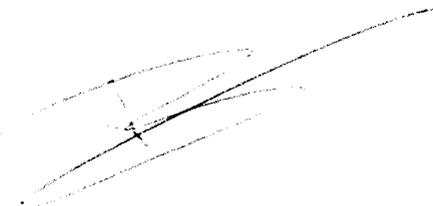
Rue de la Croix Rouge

85280 LA FERRIERE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

**" Certifié conforme
le représentant légal "**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping strokes that form a stylized, illegible name.

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

Michelle JOLLY
Expert-Comptable

UNION DES ARTISANS DU BOIS SA

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

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

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre 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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 2020 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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

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.

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 Président.

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.

St Gilles Croix de Vie, le 3 mars 2022
Le Commissaire aux comptes

BDO SAINT GILLES CROIX DE VIE
représentée par Bruno Migeon

UNION DES ARTISANS DU BOIS SA

**Bilan, compte de résultat et annexe
au 30 septembre 2021**

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

ACTIF	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/09/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	564 057.55	513 770.89	50 286.66	31 541.32
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 713 775.41	573 675.31	1 140 100.10	958 789.47
Constructions	16 848 252.17	7 996 347.38	8 851 904.79	3 592 923.96
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 020 550.20	2 261 331.99	759 218.21	646 217.03
Autres immobilisations corporelles	3 470 608.17	2 518 503.32	952 104.85	908 715.86
Immobilisations corporelles en cours	333 848.77		333 848.77	3 175 774.42
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	521 201.19		521 201.19	441 488.19
Prêts	203 662.27		203 662.27	181 090.27
Autres immobilisations financières	11 018.26		11 018.26	11 018.26
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	26 686 973.99	13 863 628.89	12 823 345.10	9 947 558.78
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 027 766.80	503 421.17	8 524 345.63	5 508 256.54
Avances et acomptes versés sur commandes	302 188.39		302 188.39	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	12 784 698.81	217 484.16	12 567 214.65	12 307 119.83
Autres créances (3)	251 524.09	20 000.00	231 524.09	259 473.89
Fournisseurs débiteurs	5 662.35		5 662.35	
Capital souscrit - appelé non versé	14 400.00		14 400.00	1 600.00
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 449 147.33		3 449 147.33	1 599 332.62
Charges constatées d'avance (3)	83 141.35		83 141.35	83 456.88
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 918 529.12	740 905.33	25 177 623.79	19 759 239.76
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 605 503.11	14 604 534.22	38 000 968.89	29 706 798.54

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

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

PASSIF	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	4 181 888.00	3 994 880.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 220 586.84	7 556 905.42
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	446 798.68	409 485.61
Report à nouveau		-6 447.78
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 655 498.91	4 406 673.25
SITUATION NETTE	18 504 772.43	16 361 496.50
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	18 504 772.43	16 361 496.50
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	809 800.00	808 784.00
Provisions pour charges	820 727.00	743 876.00
TOTAL PROVISIONS	1 630 527.00	1 552 660.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 924 655.12	2 452 183.67
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 200.00	10 660.31
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 509 562.48	7 038 925.22
Dettes fiscales et sociales	2 291 043.46	2 141 278.01
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	138 208.40	149 594.83
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	17 865 669.46	11 792 642.04
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	38 000 968.89	29 706 798.54
(1) Dont à plus d'un an	6 535 383.38	1 248 168.00
(1) Dont à moins d'un an	11 330 286.08	10 544 474.00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		529 740.60
(3) Dont emprunts participatifs		

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

RESULTAT	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	111 545 443	90 011 592	21 533 851	24
Production vendue (biens et services)	353 125	289 422	63 703	22
Montant net du chiffre d'affaires	111 898 568	90 301 014	21 597 554	24
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	858 424	588 481	269 943	46
Autres produits	34 059	37 422	-3 363	-9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	112 791 052	90 926 918	21 864 134	24
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	94 586 313	73 573 987	21 012 326	29
Variation de stocks	-3 123 460	-194 552	-2 928 908	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	78	118	-40	-34
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 271 313	2 990 318	280 995	9
Impôts, taxes et versements assimilés	261 439	165 473	95 966	58
Salaires et traitements	5 967 257	5 281 750	685 507	13
Charges sociales	2 853 761	2 361 207	492 553	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 095 105	795 599	299 506	38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	253 572	31 479	222 093	706
Dotations aux provisions	676 463	615 434	61 029	10
Autres charges	106 293	14 223	92 070	647
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	105 948 134	85 635 036	20 313 098	24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 842 918	5 291 881	1 551 036	29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré	34	53	-18	-35

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 10 969

8 859

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 200

BDO ST GILLES CROIX DE VIE
Expertise Comptable - Audit - Conseil
SAS au capital de 620 582 €
37 route de la Roche CS 93336
85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX
Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63
Adecia 43 413 133 RCS La Roche sur Yon

RESULTAT	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 261 383	994 570	266 813	27
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 261 383	994 570	266 813	27
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 495 004	1 886 791	608 213	32
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 495 004	1 886 791	608 213	32
RÉSULTAT FINANCIER	-1 233 621	-892 221	-341 400	38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 609 263	4 399 608	1 209 655	27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	52 489	14 835	37 654	254
Sur opérations en capital	18 133	12 467	5 667	45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 623	27 302	43 321	159
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	375	2 181	-1 805	-83
Sur opérations en capital	7 628	3 222	4 406	137
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 003	5 403	2 601	48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 619	21 899	40 720	186
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	16 383	14 834	1 549	10
TOTAL DES PRODUITS	114 123 057	91 948 789	22 174 268	24
TOTAL DES CHARGES	108 467 558	87 542 116	20 925 442	24
Bénéfice ou Perte	5 655 499	4 406 673	1 248 826	28

Annexe

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

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 30/09/2021 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.

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.

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'utilité 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 ».

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

413 413 133 RCS La Roche sur Yon

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

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

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	569 039	58 518
CORPORELLES	Terrains		1 521 895	191 880
	Sur sol propre		11 004 917	5 837 537
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		576 346	30 389
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 785 613	297 674
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 278 200	
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport		1 403 464	38 055
	Matériel de bureau & mobilier informatique		616 407	264 108
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 175 774		
Avances et acomptes				
	TOTAL	22 362 617		6 659 642
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		441 488	79 713
	Prêts et autres immobilisations financières		192 109	22 572
	TOTAL	633 597	102 285	
TOTAL GENERAL		23 565 253	102 285	6 718 160

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		63 500	564 058
CORPORELLES	Terrains			1 713 775	
	Sur sol propre			372 057	16 470 398
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons		228 881	377 854	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		62 736	3 020 550	
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 278 200	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			1 441 519	
	Mat. bureau, inform., mobilier		129 625	750 889	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		2 841 926		333 849	
Avances et acomptes					
	TOTAL	2 841 926	793 299	25 387 035	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			521 201	
	Prêts & autres immob. financières			214 681	
	TOTAL			735 882	
TOTAL GENERAL		2 841 926	856 799	26 686 974	

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
 02 51 54 75 63
 443 413 133 RCS La Roche sur Yon

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	537 498	39 773	63 500	513 771
Terrains		563 106	10 569		573 675
	Sur sol propre	7 424 301	596 233	364 428	7 656 105
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	564 039	5 084	228 881	340 242
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 139 396	184 672	62 736	2 261 332
	Inst. générales agencem. amén.	851 313	66 500		917 813
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	1 051 755	113 829		1 165 584
	Mat. bureau et informatiq., mob.	486 287	78 445	129 625	435 107
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 080 196	1 055 333	785 671	13 349 858
	TOTAL GENERAL	13 617 694	1 095 105	849 171	13 863 629

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							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
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
---------	--	------------------------------------	---------------	--	------------------------------------

Expertise Comptable - Audit - Conseil
 SAS au capital de 620 592 €
 Primes de remboursement des obligations
 39 700 000 €
 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
 Adecia

TABEAU 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
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				
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	743 876	76 851		820 727
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	808 784	599 612	598 596	809 800
TOTAL	1 552 660	676 463	598 596	1 630 527
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours	396 050	112 472	5 101	503 421
Sur comptes clients	193 221	141 101	116 838	217 484
Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000
TOTAL	609 272	253 572	121 939	740 905
TOTAL GÉNÉRAL	2 161 932	930 035	720 535	2 371 432
Dont provisions pour pertes à terminaison				
- d'exploitation		930 035	720 535	
Dont dotations & reprises				
- 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 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

4 Adacia CS La Roche sur Yon

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	743 876.00	76 851.00			820 727.00
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	808 784.00	599 612.00	598 596.00		809 800.00
TOTAL	1 552 660.00	676 463.00	598 596.00		1 630 527.00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		930 035.00	720 535.00		
financières					
exceptionnelles					

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

Adécia

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	5 904 306.85	3 123 459.95		9 027 766.80
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	5 904 306.85	3 123 459.95		9 027 766.80

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)	203 662		203 662
	Autres immobilisations financières	11 018		11 018
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	260 981	260 981	
	Autres créances clients	12 523 718	12 523 718	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	149 927	149 927	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	14 400	14 400		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	107 260	107 260		
Charges constatées d'avance	83 141	83 141		
TOTAUX		13 354 107	13 139 427	214 681
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	22 572		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 141
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	83 141

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	394 629
Autres créances	39 412
Disponibilités	
TOTAL	434 041

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	267 234.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice	21 251.00	16.00
Titres remboursés pendant l'exercice	9 563.00	16.00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	278 922.00	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		4 406 673
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	4 400 225
Affectations aux réserves	- Réserves légales	663 681
	- Autres réserves	37 313
Dividendes		
Autres répartitions		3 699 231
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	4 400 225

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	7 924 655	1 389 272	3 462 713	3 072 671
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 200	2 200		
Fournisseurs & comptes rattachés	7 509 562	7 509 562		
Personnel & comptes rattachés	1 188 675	1 188 675		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	604 577	604 577		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 547	1 547		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	365 540	365 540		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	130 704	130 704		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	138 208	138 208		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	17 865 669	11 330 286	3 462 713	3 072 671
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 752 156			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	975 184			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

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	967
Emprunts et dettes financières divers	2 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 830
Dettes fiscales et sociales	1 545 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 257
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 926 674

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 820 727.00 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	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	263 213					263 213
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	263 213					263 213
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	820 727					820 727
TOTAL	1 083 940					1 083 940

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

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 699 415	7 525 010
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	7 699 415	7 525 010

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	11 600	11 500
TOTAL	11 600	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 La Roche sur Yon

Adecia

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	190.00	165.00
Ingénieurs et cadres	16.00	16.00
Agents de maîtrise	10.00	11.00
Employés et techniciens	90.00	75.00
Ouvriers	74.00	63.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

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 : 278 922 actions pour 393 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

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