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 31/05/2023 sous le numéro de dépôt 5350

Adecia
experts-comptables

S.a. COOPERATIVE UAB

ARTIPOLE
BP 15
85280 LA FERRIERE

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

CLOTURE AU 30/09/2022

" Certifié conforme
le représentant légal "

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

BILAN ACTIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ACTIF	Valeurs au 30/09/22			Valeurs au 30/09/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	573 892	556 431	17 461	50 287
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 713 775	597 838	1 115 938	1 140 100
Constructions	17 251 931	8 624 825	8 627 107	8 851 905
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 479 166	2 481 314	997 851	759 218
Autres immobilisations corporelles	3 992 323	2 787 472	1 204 852	952 105
Immobilisations corporelles en cours	3 990 266		3 990 266	333 849
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	644 661		644 661	521 201
Prêts	227 030		227 030	203 662
Autres immobilisations financières	9 842		9 842	11 018
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**31 882 888**	**15 047 880**	**16 835 008**	**12 823 345**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 964 337	510 647	9 453 690	8 524 346
Avances et acomptes versés sur commandes	41 881		41 881	302 188
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	14 194 998	199 828	13 995 170	12 567 215
Autres créances (3)	239 279		239 279	231 524
Fournisseurs débiteurs	104 112		104 112	5 662
Capital souscrit - appelé non versé	3 200		3 200	14 400
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 896 436		3 896 436	3 449 147
Charges constatées d'avance (3)	99 074		99 074	83 141
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**28 543 316**	**710 475**	**27 832 841**	**25 177 624**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNERAL	**60 426 204**	**15 758 355**	**44 667 848**	**38 000 969**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

BILAN PASSIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PASSIF	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	4 406 128	4 181 888
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	9 073 246	8 220 587
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	487 934	446 799
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 030 782	5 655 499
SITUATION NETTE	19 998 090	18 504 772
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**19 998 090**	**18 504 772**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	898 271	809 800
Provisions pour charges	892 576	820 727
TOTAL PROVISIONS	**1 790 847**	**1 630 527**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 248 919	7 924 655
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 750	2 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 045 931	7 509 562
Dettes fiscales et sociales	2 438 389	2 291 043
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	141 924	138 208
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**22 878 911**	**17 865 669**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**44 667 848**	**38 000 969**
(1) Dont à plus d'un an	*9 621 614*	*6 535 383*
(1) Dont à moins d'un an	*13 257 298*	*16 050 699*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

COMPTE DE RÉSULTAT

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	120 624 546	111 545 443	9 079 103	8.14
Production vendue (biens et services)	263 679	353 125	-89 446	-25.33
Montant net du chiffre d'affaires	**120 888 225**	**111 898 568**	**8 989 657**	**8.03**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	352 634	858 424	-505 790	-58.92
Autres produits	72 610	34 059	38 551	113.19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**121 313 469**	**112 791 052**	**8 522 418**	**7.56**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	98 815 829	94 586 313	4 229 515	4.47
Variation de stocks	-936 570	-3 123 460	2 186 890	-70.01
Achats de matières premières et autres approvisionnements	30	78	-48	-61.47
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 282 854	3 271 313	1 011 541	30.92
Impôts, taxes et versements assimilés	271 399	261 439	9 960	3.81
Salaires et traitements	7 162 038	5 967 257	1 194 781	20.02
Charges sociales	2 579 963	2 853 761	-273 798	-9.59
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 358 280	1 095 105	263 175	24.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	56 630	253 572	-196 942	-77.67
Dotations aux provisions	275 387	676 463	-401 076	-59.29
Autres charges	35 154	106 293	-71 138	-66.93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**113 900 994**	**105 948 134**	**7 952 860**	**7.51**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**7 412 475**	**6 842 918**	**569 558**	**8.32**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré	85	34	51	147.26

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

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *1 292* — *200*

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 309 923	1 261 383	48 540	3.85
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges	20 000		20 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**1 329 923**	**1 261 383**	**68 540**	**5.43**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 743 975	2 495 004	248 971	9.98
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**2 743 975**	**2 495 004**	**248 971**	**9.98**
RÉSULTAT FINANCIER	**-1 414 052**	**-1 233 621**	**-180 432**	**14.63**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**5 998 338**	**5 609 263**	**389 076**	**6.94**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	26 107	52 489	-26 382	-50.26
Sur opérations en capital	25 240	18 133	7 107	39.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**51 347**	**70 623**	**-19 275**	**-27.29**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 382	375	1 007	268.41
Sur opérations en capital		7 628	-7 628	-100.00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 382**	**8 003**	**-6 621**	**-82.73**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**49 965**	**62 619**	**-12 654**	**-20.21**
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	17 522	16 383	1 139	6.95
TOTAL DES PRODUITS	**122 694 739**	**114 123 057**	**8 571 682**	**7.51**
TOTAL DES CHARGES	**116 663 957**	**108 467 558**	**8 196 399**	**7.56**
Bénéfice ou Perte	**6 030 782**	**5 655 499**	**375 283**	**6.64**

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

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 30/09/2022 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 moyen unitaire pondéré (CMUP).

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

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	564 058		9 835
CORPORELLES	Terrains		1 713 775		
	Constructions	Sur sol propre	16 470 398		441 298
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	377 854		39 583
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 020 550		512 769
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 278 200		199 304
		Matériel de transport	1 441 519		237 957
		Matériel de bureau & mobilier informatique	750 889		127 128
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		333 849		3 965 179
	Avances et acomptes				
		TOTAL	25 387 034		5 523 217
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		521 201		202 460
	Prêts et autres immobilisations financières		214 681		23 368
		TOTAL	735 882		225 828
		TOTAL GENERAL	26 686 974		5 758 880

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			573 892	
CORPORELLES	Terrains				1 713 775	
	Constructions	Sur sol propre		4 887	16 906 809	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		72 315	345 122	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			54 154	3 479 166	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			1 477 504	
		Matériel de transport		42 673	1 636 802	
		Mat. bureau, inform., mobilier			878 018	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		308 761		3 990 266	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	308 761	174 029	30 427 462	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			79 000	644 661	
	Prêts & autres immob. financières			1 176	236 873	
		TOTAL		80 176	881 534	
		TOTAL GENERAL	308 761	254 205	31 882 888	

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	513 771	42 660		556 431
Terrains		573 675	24 162		597 838
Constructions	Sur sol propre	7 656 105	695 617	4 887	8 346 836
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	340 242	10 062	72 315	277 989
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 261 332	274 136	54 154	2 481 314
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	917 813	93 833		1 011 645
	Matériel de transport	1 165 584	114 578	42 673	1 237 489
	Mat. bureau et informatiq., mob.	435 107	103 232		538 338
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 349 858	1 315 620	174 029	14 491 448
	TOTAL GENERAL	**13 863 628**	**1 358 280**	**174 029**	**15 047 880**

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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	820 727	71 849		892 576
	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	809 800	203 538	115 067	898 271
	TOTAL	**1 630 527**	**275 387**	**115 067**	**1 790 847**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	503 421	21 214	13 988	510 647
	Sur comptes clients	217 484	35 416	53 072	199 828
	Autres provisions pour dépréciation	20 000		20 000	
	TOTAL	**740 905**	**56 630**	**87 061**	**710 475**
	TOTAL GÉNÉRAL	**2 371 432**	**332 017**	**202 128**	**2 501 322**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		332 017	202 128	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

LOCATIONS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	63 068		7 354	7 354
Immobilisations en cours				
TOTAL	**63 068**		**7 354**	**7 354**

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	11 080	15 697		26 777
Immobilisations en cours				
TOTAL	**11 080**	**15 697**		**26 777**

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ÉTAT DES STOCKS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	9 027 767	936 570		9 964 337
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**9 027 767**	**936 570**		**9 964 337**

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)	227 030		227 030
	Autres immobilisations financières	9 842		9 842
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	239 794		239 794
	Autres créances clients	13 955 204	13 955 204	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	104	104	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres — Taxe sur la valeur ajoutée	144 963	144 963	
	coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 200	3 200	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	198 324	198 324	
	Charges constatées d'avance	99 074	99 074	
	TOTAUX	**14 877 535**	**14 400 869**	**476 666**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	99 074
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**99 074**

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	500 955
Autres créances	52 091
Disponibilités	
TOTAL	**553 046**

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	12 248 919	2 627 305	5 736 871	3 884 743
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	3 750	3 750		
Fournisseurs & comptes rattachés	8 045 931	8 045 931		
Personnel & comptes rattachés	1 500 731	1 500 731		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	646 137	646 137		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 018	2 018		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	176 954	176 954		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	112 549	112 549		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	141 924	141 924		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**22 878 911**	**13 257 298**	**5 736 871**	**3 884 743**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 5 807 994
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 345 552
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	1 010
Emprunts et dettes financières divers	3 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 024
Dettes fiscales et sociales	1 864 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 405
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 230 933**

ENGAGEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 892 576.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

Table de mortalité TD1416

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

0% de taux de turn over

0% de taux d'actualisation

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	392 793					392 793
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	26 777					26 777
TOTAL (1)	**419 570**					**419 570**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	892 576			892 576
TOTAL	**1 312 146**			**1 312 146**

ENGAGEMENTS REÇUS

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ENGAGEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 161 857	
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	**12 161 857**	

LES EFFECTIFS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :	**197**	**191**
Ingénieurs et cadres	22	16
Agents de maîtrise	9	10
Employés et techniciens	86	90
Ouvriers	79	74
Mandataire	1	1
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

UNION DES ARTISANS DU BOIS par abréviation U.A.B.
Société Anonyme Coopérative Artisanale à capital variable
Siège Social : LA FERRIERE (Vendée) - Rue de la Croix Rouge – « Artipôle »
321 907 370 R.C.S. LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 MARS 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

L'exercice écoulé fait ressortir un excédent net de gestion de 6 030 781,72 Euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour ..... 47 629,50 €
  correspondant à la part du résultat provenant du chiffre d'affaires effectué par les tiers non associés, soit ..... 65 151,50 €
  sous déduction de l'impôt sur les sociétés ..... (17 522,00 €)

- Au compte spécial indisponible, pour ..... 897 472,83 €

- Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de ..... 25 240,20 €
  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 pour ..... 5 060 439,19 €

  a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 4 788 615,19 €

  b) et, par application des dispositions de l'article 40 des statuts, sous forme de transformation en parts sociales pour ..... 271 824,00 €
  au moyen de la création de 16 989 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..... 6 030 781,72 €

FB

DÉCISION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT NET DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un excédent net de gestion de 6 030 781,72 Euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Au compte spécial de réserves, pour ..... 47 629,50 €
  correspondant à la part du résultat provenant du chiffre d'affaires effectué par les tiers non associés, soit ..... 65 151,50 €
  sous déduction de l'impôt sur les sociétés ..... (17 522,00 €)

- Au compte spécial indisponible, pour ..... 897 472,83 €

- Au compte spécial de réserve indisponible, la somme de ..... 25 240,20 €
  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 pour ..... 5 060 439,19 €

  a) sous forme de ristournes en numéraire pour..... 4 788 615,19 €

  b) et, par application des dispositions de l'article 40 des statuts, sous forme de transformation en parts sociales pour ..... 271 824,00 €
  au moyen de la création de 16 989 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..... 6 030 781,72 €

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

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT

FB

UNION DES ARTISANS DU BOIS SA

321 907 370 RCS LA ROCHE SUR YON

2 rue du Pâtis de la Gasse, Artipole
85280 LA FERRIERE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

" Certifié conforme
le représentant légal "

BDO

Tél. : 02 51 55 39 68
E-mail : saintgilles@bdo.fr
www.bdo.fr

37 route de La Roche
CS 33336
85803 Saint-Gilles-Croix-de-Vie cedex
France

Bruno MIGEON
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 2022

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 2022, 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 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

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.

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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion 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 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 13 mars 2023
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 2022

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
[illegible] RCS La Roche [illegible]

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

BILAN ACTIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ACTIF	Valeurs au 30/09/22			Valeurs au 30/09/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	573 892	556 431	17 461	50 287
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 713 775	597 838	1 115 938	1 140 100
Constructions	17 251 931	8 624 825	8 627 107	8 851 905
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 479 166	2 481 314	997 851	759 218
Autres immobilisations corporelles	3 992 323	2 787 472	1 204 852	952 105
Immobilisations corporelles en cours	3 990 266		3 990 266	333 849
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	644 661		644 661	521 201
Prêts	227 030		227 030	203 662
Autres immobilisations financières	9 842		9 842	11 018
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	31 882 888	15 047 880	16 835 008	12 823 345
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 964 337	510 647	9 453 690	8 524 346
Avances et acomptes versés sur commandes	41 881		41 881	302 188
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	14 194 998	199 828	13 995 170	12 567 215
Autres créances (3)	239 279		239 279	231 524
Fournisseurs débiteurs	104 112		104 112	5 662
Capital souscrit - appelé non versé	3 200		3 200	14 400
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 896 436		3 896 436	3 449 147
Charges constatées d'avance (3)	99 074		99 074	83 141
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 543 316	710 475	27 832 841	25 177 624
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	60 426 204	15 758 355	44 667 848	38 000 969

(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 620 982 €
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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

BILAN PASSIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PASSIF	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	4 406 128	4 181 888
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	9 073 246	8 220 587
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	487 934	446 799
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 030 782	5 655 499
SITUATION NETTE	19 998 090	18 504 772
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 998 090	18 504 772
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	898 271	809 800
Provisions pour charges	892 576	820 727
TOTAL PROVISIONS	1 790 847	1 630 527
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 248 919	7 924 655
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 750	2 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 045 931	7 509 562
Dettes fiscales et sociales	2 438 389	2 291 043
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	141 924	138 208
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	22 878 911	17 865 669
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	44 667 848	38 000 969
(1) Dont à plus d'un an	*9 621 614*	*6 535 383*
(1) Dont à moins d'un an	*13 257 298*	*16 050 699*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(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
Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

COMPTE DE RÉSULTAT

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	120 624 546	111 545 443	9 079 103	8.14
Production vendue (biens et services)	263 679	353 125	-89 446	-25.33
Montant net du chiffre d'affaires	120 888 225	111 898 568	8 989 657	8.03
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	352 634	858 424	-505 790	-58.92
Autres produits	72 610	34 059	38 551	113.19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	121 313 469	112 791 052	8 522 418	7.56
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	98 815 829	94 586 313	4 229 515	4.47
Variation de stocks	-936 570	-3 123 460	2 186 890	-70.01
Achats de matières premières et autres approvisionnements	30	78	-48	-61.47
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 282 854	3 271 313	1 011 541	30.92
Impôts, taxes et versements assimilés	271 399	261 439	9 960	3.81
Salaires et traitements	7 162 038	5 967 257	1 194 781	20.02
Charges sociales	2 579 963	2 853 761	-273 798	-9.59
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 358 280	1 095 105	263 175	24.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	56 630	253 572	-196 942	-77.67
Dotations aux provisions	275 387	676 463	-401 076	-59.29
Autres charges	35 154	106 293	-71 138	-66.93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	113 900 994	105 948 134	7 952 860	7.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 412 475	6 842 918	569 558	8.32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré	85	34	51	147.26

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

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *1 292* — *200*

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

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 309 923	1 261 383	48 540	3.85
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges	20 000		20 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 329 923	1 261 383	68 540	5.43
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 743 975	2 495 004	248 971	9.98
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 743 975	2 495 004	248 971	9.98
RÉSULTAT FINANCIER	-1 414 052	-1 233 621	-180 432	14.63
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 998 338	5 609 263	389 076	6.94
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	26 107	52 489	-26 382	-50.26
Sur opérations en capital	25 240	18 133	7 107	39.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 347	70 623	-19 275	-27.29
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 382	375	1 007	268.41
Sur opérations en capital		7 628	-7 628	-100.00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 382	8 003	-6 621	-82.73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 965	62 619	-12 654	-20.21
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	17 522	16 383	1 139	6.95
TOTAL DES PRODUITS	122 694 739	114 123 057	8 571 682	7.51
TOTAL DES CHARGES	116 663 957	108 467 558	8 196 399	7.56
Bénéfice ou Perte	6 030 782	5 655 499	375 283	6.64

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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

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 30/09/2022 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
Tél. : 02 51 55 30 88 - Fax : 02 51 54 75 63
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

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 moyen unitaire pondéré (CMUP).

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

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	564 058		9 835
Terrains			1 713 775		
Constructions	Sur sol propre		16 470 398		441 298
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.		377 854		39 583
Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 020 550		512 769
Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 278 200		199 304
	Matériel de transport		1 441 519		237 957
	Matériel de bureau & mobilier informatique		750 889		127 128
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours			333 849		3 965 179
Avances et acomptes					
		TOTAL	25 387 034		5 523 217
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés			521 201		202 460
Prêts et autres immobilisations financières			214 681		23 368
		TOTAL	735 882		225 828
		TOTAL GENERAL	26 686 974		5 758 880

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			573 892	
Terrains					1 713 775	
Constructions	Sur sol propre			4 887	16 906 809	
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons			72 315	345 122	
Inst. techniques, matériel & outillage indust.				54 154	3 479 166	
Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				1 477 504	
	Matériel de transport			42 673	1 636 802	
	Mat. bureau, inform., mobilier				878 018	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			308 761		3 990 266	
Avances et acomptes						
		TOTAL	308 761	174 029	30 427 462	
Particip. évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés				79 000	644 661	
Prêts & autres immob. financières				1 176	236 873	
		TOTAL		80 176	881 534	
		TOTAL GENERAL	308 761	254 205	31 882 888	

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	513 771	42 660		556 431
Terrains		573 675	24 162		597 838
Constructions	Sur sol propre	7 656 105	695 617	4 887	8 346 836
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	340 242	10 062	72 315	277 989
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 261 332	274 136	54 154	2 481 314
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	917 813	93 833		1 011 645
	Matériel de transport	1 165 584	114 578	42 673	1 237 489
	Mat. bureau et informatiq., mob.	435 107	103 232		538 338
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 349 858	1 315 620	174 029	14 491 448
	TOTAL GENERAL	13 863 628	1 358 280	174 029	15 047 880

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 general non ventile							

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 a 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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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
Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
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		820 727	71 849		892 576
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		809 800	203 538	115 067	898 271
	TOTAL	1 630 527	275 387	115 067	1 790 847
Sur immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours		503 421	21 214	13 988	510 647
Sur comptes clients		217 484	35 416	53 072	199 828
Autres provisions pour dépréciation		20 000		20 000	
	TOTAL	740 905	56 630	87 061	710 475
	TOTAL GÉNÉRAL	2 371 432	332 017	202 128	2 501 322
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		332 017	202 128	
	- 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
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

LOCATIONS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	63 068		7 354	7 354
Immobilisations en cours				
TOTAL	63 068		7 354	7 354

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	11 080	15 697		26 777
Immobilisations en cours				
TOTAL	11 080	15 697		26 777

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ÉTAT DES STOCKS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	9 027 767	936 570		9 964 337
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	9 027 767	936 570		9 964 337

BDO ST GILLES CROIX DE VIE
Expertise Comptable - Audit - Conseil
SAS au capital de 020 592 €
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 CIRCULANT

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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)	227 030		227 030
	Autres immobilisations financières	9 842		9 842
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	239 794		239 794
	Autres créances clients	13 955 204	13 955 204	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	104	104	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
Etat & autres coll. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	144 963	144 963	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 200	3 200	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	198 324	198 324	
	Charges constatées d'avance	99 074	99 074	
	TOTAUX	14 877 535	14 400 869	476 666

RENVOIS (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) 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
Tél. : 02 51 55 39 68 - Fax : 02 51 54 75 63
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	99 074
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	99 074

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	500 955
Autres créances	52 091
Disponibilités	
TOTAL	553 046

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	12 248 919	2 627 305	5 736 871	3 884 743
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	3 750	3 750		
Fournisseurs & comptes rattachés	8 045 931	8 045 931		
Personnel & comptes rattachés	1 500 731	1 500 731		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	646 137	646 137		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 018	2 018		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	176 954	176 954		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	112 549	112 549		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	141 924	141 924		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	22 878 911	13 257 298	5 736 871	3 884 743

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 5 807 994
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 345 552
(2) Montant divers emprunts, dett/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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	1 010
Emprunts et dettes financières divers	3 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 024
Dettes fiscales et sociales	1 864 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 405
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 230 933

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ENGAGEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 892 576.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

Table de mortalité TD1416

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

0% de taux de turn over

0% de taux d'actualisation

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	392 793					392 793
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	26 777					26 777
TOTAL (1)	419 570					419 570
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	892 576					892 576
TOTAL	1 312 146					1 312 146

ENGAGEMENTS REÇUS

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

ENGAGEMENTS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

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

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 161 857	
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	12 161 857	

BDO ST GILLES CROIX DE VIE
Expertise Comptable • Audit • Conseil
SAS au capital de 020 592 €
37 route de la Roche - CS 33336
85803 ST GILLES CROIX DE VIE CEDEX
Tél. : 02 51 55 39 88 - Fax : 02 51 54 75 63
443 413 133 RCS La Roche sur Yon

UAB
COOPÉRATIVE ORCAB

LES EFFECTIFS

S.a. COOPERATIVE UAB

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :	**197**	**191**
Ingénieurs et cadres	22	16
Agents de maîtrise	9	10
Employés et techniciens	86	90
Ouvriers	79	74
Mandataire	1	1
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

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