RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RODEZ atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00118
Numéro SIREN : 423 238 963
Nom ou dénomination : RAGT PLATEAU CENTRAL

Ce dépôt a été enregistré le 07/01/2021 sous le numéro de dépôt 133

Société : R.A.G.T. PLATEAU CENTRAL

Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : Rue Emile Singla Site de Bourran 12000 RODEZ

COMPTES ANNUELS
au 30/06/2020

Copie certifiée conforme
à l'original

Groupe
RAGT

SOMMAIRE

BILAN 3
Bilan actif 4
Bilan passif 5
COMPTE DE RESULTAT 6
Compte de résultat 7
Compte de résultat (suite) 8
ANNEXE 9
Règles et méthodes comptables 10
Faits caractéristiques 13
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT 14
Immobilisations 15
Amortissements 16
Provisions 17
Créances et dettes 18
Composition du capital social 19
Variation des capitaux propres 20
Eléments du fonds commercial 21
Détail des charges à payer 22
Détail des produits à recevoir 23
Charges à répartir 24
Charges constatées d'avance 24
Produits constatés d'avance 25
Charges et produits exceptionnels 26
Ventilation du chiffre d'affaires 27
Transferts de charges 28
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS 29
Engagements de Location Financement 30
Engagements Financiers (Hors bilan) 31
Situation fiscale différée et latente 32
Effectif moyen 33
Rémunération des dirigeants 34
Liste des filiales et participations 35
Société établissant des comptes consolidés 37

BILAN

Bilan actif

BILAN-ACTIF		30/06/2020			30/06/2019
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions,brevets et droits similaires		955 762	664 068	291 694	394 198
Fonds commercial		2 168 206		2 168 206	2 168 206
Autres immobilisations incorporelles					
Avances sur immobilisations incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles		***3 123 968***	***664 068***	***2 459 900***	***2 562 404***
Terrains		1 087 744		1 087 744	1 087 455
Constructions		9 036 138	5 055 484	3 980 654	3 551 730
Installations techniques, matériel		8 883 977	6 818 968	2 065 009	2 147 502
Autres immobilisations corporelles		9 425 883	5 054 093	4 371 790	4 215 076
Immobilisations en cours		183 575		183 575	98 039
Avances et acomptes		2 755		2 755	
TOTAL immobilisations corporelles		***28 620 071***	***16 928 545***	***11 691 526***	***11 099 802***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations		10 097 423	393 609	9 703 815	9 703 799
Créances rattachées à des participations		1 941 729		1 941 729	1 561 528
Autres titres immobilisés		848 876	110 368	738 508	740 155
Prêts					
Autres immobilisations financières		138 787		138 787	142 693
TOTAL immobilisations financières		***13 026 816***	***503 977***	***12 522 838***	***12 148 175***
Total Actif Immobilisé	(II)	***44 770 854***	***18 096 590***	***26 674 264***	***25 810 380***
Matières premières, approvisionnements		19 747		19 747	16 914
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis		1 223 625	44 379	1 179 246	664 128
Marchandises		16 041 648		16 041 648	16 158 598
TOTAL Stock		***17 285 020***	***44 379***	***17 240 641***	***16 839 640***
Avances et acomptes versés sur commandes		4 058		4 058	1 487
Clients et comptes rattachés		15 272 380	498 107	14 774 272	15 190 299
Autres créances		8 697 372	31 517	8 665 855	10 022 325
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***23 969 751***	***529 624***	***23 440 127***	***25 212 623***
Valeurs mobilières de placement					
(dont actions propres:)					
Disponibilités		4 358 873		4 358 873	4 124 724
TOTAL Disponibilités		***4 358 873***		***4 358 873***	***4 124 724***
Charges constatées d'avance		308 203		308 203	298 080
TOTAL Actif circulant	(III)	***45 925 904***	***574 003***	***45 351 901***	***46 476 554***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)	61 018		61 018	
Primes de remboursement des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Général	***(I à VI)***	***90 757 776***	***18 670 593***	***72 087 184***	***72 286 935***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	17 135 100	17 135 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 272 726	1 272 726
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	313 051	313 051
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	235 233	235 233
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	561 914	561 914
TOTAL Réserves	***1 110 198***	***1 110 198***
Report à nouveau	-858 227	-1 047 499
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 080 909**	**189 271**
Subventions d'investissement	251 684	222 724
Provisions réglementées	1 530 238	1 635 710
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***21 522 628***	***20 518 231***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	3 617 150	3 289 000
Provisions pour charges	201 687	227 675
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***3 818 837***	***3 516 675***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 137 523	4 105 686
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	6 433 094	6 422 277
TOTAL Dettes financières	***9 570 617***	***10 527 963***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 004 709	11 615 790
Dettes fiscales et sociales	4 668 583	4 245 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	391 103	210 343
Autres dettes	19 989 441	21 436 536
TOTAL Dettes d'exploitation	***37 053 836***	***37 507 998***
Produits constatés d'avance	121 265	216 067
TOTAL DETTES (IV)	***46 745 719***	***48 252 029***
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***72 087 184***	***72 286 935***

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Compte de résultat			30/06/2020		30/06/2019
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		82 247 887	147 000	82 394 887	77 091 034
Production vendue biens		44 103 806	7 768 463	51 872 269	49 465 841
Production vendue services		1 589 774	1 313 804	2 903 578	2 726 803
Chiffres d'affaires nets		**127 941 467**	**9 229 267**	**137 170 734**	**129 283 677**
Production stockée				559 497	10 886
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				11 712	9 056
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				726 693	705 728
Autres produits				239 670	262 577
	Total des produits d'exploitation (I)			**138 708 307**	**130 271 924**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				82 908 403	81 229 463
Variation de stock (marchandises)				116 951	-844 730
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				22 576 225	19 009 433
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-2 833	4 944
Autres achats et charges externes				14 649 893	14 342 472
Impôts, taxes et versements assimilés				1 221 552	1 295 595
Salaires et traitements				10 040 310	9 819 299
Charges sociales				3 776 314	3 640 136
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements		1 054 738	984 168
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			222 992	35 180
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			472 837	214 380
Autres charges				425 445	327 203
	Total des charges d'exploitation (II)			**137 462 828**	**130 057 543**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				1 245 480	214 381
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)			17 658	1 179
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				16 344	17 111
Autres intérêts et produits assimilés				94 561	95 762
Reprises sur provisions et transferts de charges				44 619	23 598
Différences positives de change				17	10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)			**155 541**	**136 482**
Dotations financières aux amortissements et provisions				1 692	66 473
Intérêts et charges assimilées				453 708	523 211
Différences négatives de change				15	25
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)			**455 415**	**589 709**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				-299 875	-453 227
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				963 263	-237 667

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 949	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		167 539	515 142
Reprises sur provisions et transferts de charges		198 150	143 251
Total des produits exceptionnels (VII)		***382 639***	***658 393***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			12 874
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		76 782	115 237
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		136 383	103 344
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***213 165***	***231 455***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		169 473	426 938
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)		
Impôts sur les bénéfices	(X)	51 828	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***139 264 145***	***131 067 978***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***138 183 236***	***130 878 707***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		1 080 909	189 271

ANNEXE

Les informations ci-après constituent l'annexe des comptes annuels avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, le total du bilan étant de 72 087 184 EUR et le résultat s'élevant à 1 080 909 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-01 du 20 Avril 2018 relatif au Plan Comptable Général.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en Euros, sauf indication contraire.

Changement de règles et méthodes de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La société applique le règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que le règlement 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Révision des modes d'amortissements

Depuis le 1er juillet 2010, le mode d'amortissement dégressif n'est plus utilisé, tous les biens sont amortis en linéaire. Les plans d'amortissement des immobilisations antérieures n'ont pas été modifiés.

Durées d'amortissements

Biens immobilisés	Amortissement Fiscal		Amortissement Économique	
	Jusqu'au 30/06/2010	A compter du 01/07/2010	Jusqu'au 30/06/2010	A compter du 01/07/2010
Immobilisations Incorporelles				
Petits logiciels	1 an L	1 an L	5 ans L	5 ans L
ERP	5 ans L	5 ans L	8 ans L	8 ans L
Immobilisations Corporelles				
Terrains	Non Amortis.	Non Amortis.	Non Amortis.	Non Amortis.
Aménagement des terrains	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Constructions sur sol propre	10 à 25 ans L	10 à 25 ans L	20 à 40 ans L	20 à 40 ans L
Installations générales sur sol propre	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Installations générales sur sol d'autrui	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Matériel et outillage	5 à 15 ans D	5 à 15 ans L	10 à 20 ans D	10 à 20 ans L
Agencement et aménag. du matériel indus.	5 ans L	5 ans L	10 ans L	10 ans L
Inst. gén. agencements et aménag. divers	10 ans L	10 ans L	10 à 40 ans L	10 à 40 ans L
Matériel de transport (tourisme)	5 ans L	5 ans L	5 ans L	5 ans L
Matériel de transport (exploitation)	4 ans D	4 ans L	8 ans D	8 ans L
Matériel de bureau	5 ans D	5 ans L	5 ans D	5 ans L
Matériel informatique	2 ans L	2 ans L	2 à 4 ans L	2 à 4 ans L
Mobilier	5 à 10 ans L	5 à 10 ans L	5 à 15 ans L	5 à 15 ans L

La différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux est traduite en amortissements dérogatoires.

Rachat de Crédit-Bail ou de Location financière : 1 an Linéaire.
Achat de biens d'occasion : 50% de la durée du bien neuf Linéaire.

Fonds Commercial

Le fonds de commerce est enregistré à son coût historique. Une dépréciation est enregistrée lorsque la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable.

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction des capitaux propres et des perspectives de rentabilité des sociétés concernées.

Stocks

Les stocks de matières premières et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition.
Les stocks de produits en cours sont évalués à leur coût de production.

Lorsque cela est nécessaire, certains éléments sont dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les stocks s'élèvent à 17 285 020 €, et les provisions s'élèvent à -44 379 €.

Créances

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

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées concernent des transactions effectuées avec les filiales et sont conclues à des conditions normales du marché.

Instruments financiers et opérations de couverture

La société est exposée à des risques de marché et aux variations de taux d'intérêts et de cours de change.
La société utilise des instruments financiers pour gérer ses risques de change et de taux. Ces instruments financiers sont utilisés uniquement à des fins de couverture.

Les swaps d'intérêts permettent de gérer l'exposition de la société au risque de taux.
Les intérêts nets sont comptabilisés en intérêts à recevoir ou en intérêts à payer en contrepartie des comptes de produits et charges financières.

La société utilise des achats et ventes à terme afin de couvrir ses transactions en devises.

Dans le cadre de la couverture du prix de mise en marché de la collecte de céréales, la société à recours à des achats/ventes à terme de contrats sur le MATIF. Ces contrats génèrent également un dépot de garantie auprès auprès de notre prestataire CACEIS Bank pour 18 375 €.

Dettes et frais d'émission d'emprunt

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.
Les frais d'émission d' 'emprunt sont portés à l'actif (en "charges à répartir") et étalés linéairement sur la durée de vie des emprunts concernés.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres du bilan.

Provisions pour médailles du travail

Conformément à la recommandation 2003-R01 du CNC, la société a décidé de comptabiliser la provision pour médailles du travail. La dotation de l'exercice est de 201 687 €.

Impôt sur les bénéfices

Intégration fiscale

Le groupe d'intégration fiscale est composé de RAGT SA société mère, RAGT Plateau Central, Terrya, Prodial, RAGT Energie et Plateau Central Finances, sociétés filiales.
Conformément à la convention retenue par la société, les charges d'impôts ont été comptabilisées dans les filiales concernées comme en l'absence d'intégration fiscale. Le montant de l'impôt comptabilisé est de 51 828 €.
Les déficits reportables de RAGT PLATEAU CENTRAL s'élèvent à 1 204 349 €.
L'économie d'impôt réalisée par le Groupe fiscal correspond à la différence entre la somme des impôts calculés pour chaque société et l'impôt du Groupe. Cette économie d'impôt est considérée comme un gain immédiat de l'exercice dans les comptes de la société RAGT SA.

Crédit d'Impôt Recherche

Les créances de CIR RAGT PLATEAU CENTRAL figurant à l'actif du bilan s'élèvent à 184 103 € et se décomposent comme suit :
- 2016 : 36 230 €
- 2017 : 51 062 €
- 2018 : 54 868 €
- 2019 : 41 943 €

Le Crédit d'Impôt Recherche étant rattaché à la société pour laquelle il est calculé, seules les créances correspondantes sont transférées à la société mère dans le cadre de l'intégration fiscale. Ces sommes ne donnent pas lieu à un quelconque produit d'impôt dans l'intégrante.

Faits caractéristiques

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid 19 en cours en Europe. La volonté première de la direction du Groupe est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et ont évoluées avec la situation.

Sur l'exercice, la pandémie de la covid 19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société.

L'incertitude encore inexistante face à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir quel sera l'impact(futur) de cette situation sur l'activité du Groupe et sur ses résultats futurs. Néanmoins, la continuité de l'exploitation du Groupe et de la société ne sont pas remises en cause.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations Réévaluation	Augmentations Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		3 107 412		16 556
Terrains		1 087 455		289
Constructions	Sur sol propre	6 017 519		692 552
	Sur sol d'autrui	2 011 402		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	314 666		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		8 772 065		175 514
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	7 864 261		450 842
	Matériel de transport	514 525		55 077
	Matériel de bureau et mobilier informatique	516 004		51 342
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		98 039		232 165
Avances et acomptes				2 755
	TOTAL (III)	**27 195 935**		**1 660 535**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		11 658 936		2 078 269
Autres titres immobilisés		874 450		45
Prêts et autres immobilisations financières		161 693		0
	TOTAL (IV)	**12 695 079**		**2 078 315**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**42 998 426**		**3 755 405**

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				3 123 968	
Terrains				1 087 744	
Constructions	Sur sol propre			6 710 071	
	Sur sol d'autrui			2 011 402	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			314 666	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			63 602	8 883 977	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		1 425	8 313 678	
	Matériel de transport		24 743	544 859	
	Matériel de bureau et mobilier informatique			567 346	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		71 605	75 024	183 575	
Avances et acomptes				2 755	
	TOTAL (III)	**71 605**	**164 793**	**28 620 071**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			1 698 053	12 039 152	
Autres titres immobilisés			25 619	848 876	
Prêts et autres immobilisations financières			22 906	138 787	
	TOTAL (IV)		**1 746 578**	**13 026 816**	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**71 605**	**1 911 372**	**41 770 854**	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	545 008	119 060		664 068
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	3 541 657	178 355		3 720 012
	Sur sol d'autrui	935 534	85 273		1 020 807
	Installations générales, agencements	314 666			314 666
Installations techniques, matériels et outillages		6 624 563	258 007	63 602	6 818 968
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	3 915 038	322 461	0	4 237 499
	Matériel de transport	400 410	48 646	24 410	424 646
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	364 266	27 682		391 948
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***16 096 133***	***920 422***	***88 012***	***16 928 545***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***16 641 141***	***1 039 482***	***88 012***	***17 592 612***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre	15 428			51 459			-36 031
sol autrui	3 898			2 392			1 506
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	25 560			49 159			-23 599
Inst gén.	16 512			79 304			-62 792
M.Transport	7 000						7 000
Mat bureau.	2 843			2 541			302
Emball.							
CORPO.	***71 241***			***184 855***			***-113 614***
Acquis. de titres	8 142						8 142
TOTAL	***79 383***			***184 855***			***-105 472***

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			76 273	15 255	61 018
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 635 710	79 383	184 855	1 530 238
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	***1 635 710***	***79 383***	***184 855***	***1 530 238***
Provisions pour litige		263 000		263 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme		8 150		8 150
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	214 380	201 687	214 380	201 687
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	3 302 295	57 000	13 295	3 346 000
TOTAL (II)	***3 516 675***	***529 837***	***227 675***	***3 818 837***
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	393 609			393 609
Provisions sur autres immos financières	153 296	1 692	44 619	110 368
Provisions sur stocks		44 379		44 379
Provisions sur comptes clients	487 317	178 613	167 823	498 107
Autres provisions pour dépréciations	31 517			31 517
TOTAL (III)	***1 065 739***	***224 684***	***212 442***	***1 077 980***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***6 218 124***	***833 904***	***624 972***	***6 427 056***
Dont dotations et reprises d'exploitation		695 829	382 203	
Dont dotations et reprises financières		1 692	44 619	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		136 383	198 150	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	État des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		1 941 729	330 091	1 611 638
Prêts				
Autres immobilisations financières		138 787		138 787
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***2 080 516***	***330 091***	***1 750 425***
Clients douteux ou litigieux		2 049 410	2 049 410	
Autres créances clients		13 222 970	13 222 970	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.			
Personnel et comptes rattachés		631	631	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	598 251	598 251	
	Autres impôts			
	Etat - divers	15 796	15 796	
Groupes et associés		6 900 684	6 900 684	
Débiteurs divers		1 182 009	1 182 009	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***23 969 751***	***23 969 751***	
Charges constatées d'avance		308 203	308 203	
TOTAL DES CREANCES		***26 358 470***	***24 608 044***	***1 750 425***
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		19 000		
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 022 523	1 022 523		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		2 115 000	1 400 000	715 000	
Emprunts et dettes financières divers		6 433 094	1 234 163	5 198 931	
Fournisseurs et comptes rattachés		12 004 709	12 004 709		
Personnel et comptes rattachés		2 385 190	2 385 190		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 657 425	1 657 425		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	486 709	486 709		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	139 259	139 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		391 103	391 103		
Groupes et associés		11 312 582	11 312 582		
Autres dettes		8 676 859	8 676 859		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		121 265	121 265		
TOTAL DES DETTES		***46 745 719***	***40 831 788***	***5 913 931***	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 995 216	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 304 399			

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/06/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 142 340			**1 142 340**	15
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total				**1 142 340**	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat 30/06/2019	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	17 135 100						17 135 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 272 726						1 272 726
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	313 051						313 051
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	235 233						235 233
Autres réserves	561 914						561 914
Report à nouveau	-1 047 499				189 271		-858 228
Résultat de l'exercice	189 271	1 080 909			-189 271		1 080 909
Subventions d'investissement	222 724	42 388	13 428				251 684
Provisions réglementées	1 635 710	45 528	151 000				1 530 238
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***20 518 231***	***1 168 825***	***164 428***				***21 522 628***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Eléments du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Droit ai bail Salles Curan (30 juin 1999 apport RAGT)	22 867	Néant
Fonds de commerce Salles Curan (30 juin 1999 apport RAGT)	38 113	Néant
Fonds de commerce SMVD (30 juin 1999 apport RAGT)	1 494 000	Néant
Fonds de commerce DAUDE (achat 19 juin 2000)	19 056	Néant
Fonds de commerce Malbouzon (achat 31 décembre 2009)	21 000	Néant
Fonds de commerce St Chély (achat 31 décembre 2009)	147 120	Néant
Fonds de commerce Marvejols (achat 31 décembre 2009)	71 050	Néant
Fonds de commerce Gazons de France (achat 30 juin 2016)	130 000	Néant
Fonds de commerce Beauvais sur Tescous (achat 1 novembre 2013)	125 000	Néant
Fonds de commerce Melilla (achat 10 janvier 2018)	100 000	Néant
Total	**2 168 206**	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Détail des charges à payer

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS FACTURE	3 030 293
CLIENTS RAB.REM A AC	32 059
PERSON.-CONG.A PAYER	828 082
PERSONNEL - DETTES P	1 667
PERSONNEL - AUTRES C	148 344
DIVERS - CH. A PAYER	160 818
ETAT - CHARGES A PAY	106 842
DIVERS - CHARGES A P	41 611
PERSON.-CON/ARTT A P	140 609
PERSONNEL ASSIDUITE	22 592
PERSON PRIME VACANCE	9 198
CAP CONGES PAYES	337 799
CAP ARTT	59 820
CAP ASSIDUITE	7 482
CAP PRIME VACANCES	3 334
CH.A PAYER TAXE APPR	11 658
CAP CONGES PAYES	20 563
CAP ARTT	3 560
CAP ASSIDUITE	575
CAP PRIME VACANCES	229
FOURNIS. GROUPE FNP	178 942
CLTS RAB.REM A AC GP	7 069
PERSON INTERESSEMENT	437 842
PERSON PRIME RESULT	81 604
PERSONNEL 13EME MOIS	291 656
ORGAN.SOC-CH.A PAYER	29 669
CAP INTERESSEMENT	81 578
CAP PRIME RESULTAT	26 953
CAP 13EME MOIS	119 546
CH.A PAYER EFF CONST	62 197
CAP INTERESSEMENT	55 391
CAP PRIME RESULTAT	2 026
CAP 13EME MOIS	7 274
TOTAL	***6 348 882***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISSEURS RAB.REM	411 097
CLIENTS FACTURES A E	328 398
ETAT - PRODUITS A RE	15 796
FOUR RAB.REM GROUPE	266 854
CLTS GRPE FAC A ETAB	98 846
TOTAL	**1 120 991**

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges à répartir

Charges à répartir sur plusieurs exercices	Montant début d'exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		76 273	15 255	61018
TOTAL		**76 273**	**15 255**	**61 018**

Les frais d'émission d'emprunt supportés courant 2019-2020 par RAGT PLATEAU CENTRAL pour les nouveaux financements du contrat de crédit syndiqué ont été constatés en charges à répartir et étalées linéairement sur la durée de vie du contrat.

Au 30 juin 2020,les charges à répartir restant à amortir au titre des frais d'émission d'emprunt s'élèvent à . 61 018 €.

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONST AVANCE	280 697.07		
CHGE CONST AVANCE GP	27 505		
TOTAL	**308 202,52**		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D	120 803		
PROD CONST AVANCE GP	463		
TOTAL	**121 265**		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions immobiliations corporelles	76 782	75 447
Etalement produits cessions immobilisations		78 665
Provision Bovi PC	57 000	
Dotations et reprises dérogatoires	79 383	184 855
Quotes part subventions		13 428
Cession 3008 credit bail		16 949
Provision litige personnel		13 295
TOTAL	***213 165***	***382 639***

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	30/06/2020	30/06/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	82 394 887	77 091 034	7%
Production vendue biens	51 872 269	49 465 841	5%
Production vendue services	2 903 578	2 726 803	6%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	127 941 467	125 116 175	2%
Chiffres d'affaires nets-Export	9 229 267	4 167 503	121%
Chiffres d'affaires nets	***137 170 734***	***129 283 677***	***6%***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges d'exploitation	242 507	791100
Transfert de charges sur salaires	69 025	791210
Transfert de charges sur charges sociales	32 959	791220
TOTAL	**344 490**	

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

Engagements de Location Financement

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE	941 000	5 055 695	1 497 873	5 125 199	12 619 766
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		1 586 130	570 091	1 768 500	3 924 721
Exercice en cours		143 048	176 701	585 202	904 950
TOTAL		**1 729 178**	**746 792**	**2 353 702**	**4 829 671**
VALEUR NETTE	**941 000**	**3 326 517**	**751 081**	**2 771 497**	**7 790 094**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs	810 704	4 509 683	609 512	2 372 641	8 302 539
Exercice en cours	85 914	473 659	176 472	759 271	1 495 316
TOTAL	**896 618**	**4 983 342**	**785 983**	**3 131 912**	**9 797 855**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus	83 820	420 721	141 511	577 933	1 223 985
A plus d'un an et moins de 5 ans	96 615	408 285	281 272	927 834	1 714 006
A plus de 5 ans	-	-	4 797	54 403	59 200
TOTAL	**180 435**	**829 006**	**427 579**	**1 560 170**	**2 997 191**
VALEUR RESIDUELLE		**4**		**11 584**	**11 588**
Montant pris en charge dans l'exercice	86 216	481 615	176 737	763 831	1 508 698

Engagements Financiers (Hors bilan)

Engagements donnés

- **Aval et cautions :**
- **Swap de taux :**
- **Encours factor :**

- **Pension et indemnités de départs en retraite :**

Les indemnités de fin de carrière (IFC) prennent généralement la forme d'un montant qui est fonction de l'âge, de l'ancienneté (années révolues), de la catégorie socioprofessionnelle (Ouvrier-Employé/AM/Cadre) et de la rémunération du salarié à sa date de départ à la retraite selon les règles édictées par la Convention Collective en vigueur dans l'entreprise (Meunerie pour RAGT UES).
L'évaluation des engagements de l'entreprise repose sur la méthode actuarielle (comptabilisation linéaire) permet donc de déterminer la valeur actuelle des engagements futurs par la prise en compte d'un certain nombre d'hypothèses démographiques et financières (taux de turnover, taux de mortalité, taux de revalorisation annuelle des salaires, taux d'actualisation financière...)
A titre d'illustration, cette évaluation nécessite les étapes suivantes :
- Estimation du montant à verser au moment du départ à la retraite du salarié (âge de départ à la retraite à l'initiative du salarié estimé à 63 ans compte tenu d'une estimation d'entrée dans la vie professionnelle à l'âge de 21 ans suivie de 42 ans d'activité professionnelle pour pouvoir bénéficier d'une retraite à taux plein en l'état actuel de la législation, avec projection du salaire de fin de carrière sur la base du salaire moyen des 12 derniers mois auquel est appliqué un taux de revalorisation annuelle des salaires autour de 2.5% tenant compte d'une tendance actuelle d'inflation autour de 1%),
- Estimation de la probabilité de verser l'indemnité de retraite au salarié (probabilité de présence dans l'entreprise, laquelle passe par l'estimation de la probabilité de départ avant l'âge de la retraite par l'application du taux de turnover de la catégorie socioprofessionnelle, qui est considéré nul pour les salariés de plus de 50 ans et probabilité, étant toujours présent dans l'entreprise, de survie jusqu'à l'âge de la retraite par l'utilisation de la dernière table de mortalité INSEE connue, selon données provisoires arrêtées à fin décembre de l'année de pré-clôture),
- Actualisation, à la date de l'évaluation, du montant qui sera à verser par l'entreprise au salarié à la date de son départ à la retraite (choix d'un taux d'actualisation financière selon taux iBoxx Corporate AA Euro 10+ soit 0.74% au 30 juin 2020),
- Détermination de la quote-part de l'engagement ainsi calculé correspondant aux droits acquis par le salarié à la date de l'évaluation (comptabilisation linéaire pendant toute la durée d'acquisition conditionnelle des droits à l'indemnité de retraite),
- Comptabilisation d'une provision par application de la méthode du corridor amortissant les écarts actuariels en fonction des durées résiduelles d'activité moyennes (de 20 ans variable selon les sociétés).
Cette évaluation est finalement majorée de 43% compte tenu de la décision de RAGT de ne plus procéder à des mises à la retraite à partir du 1er janvier 2010 au profit des seuls départs à la retraite à l'initiative du salarié (indemnité soumise à charges patronales).
L'engagement global pour la société R.A.G.T. PLATEAU CENTRAL au 30 juin 2020 s'élève à :2 610 646 euros.

- **Garantie à 1ère demande : Néant**
- **Nantissement : Néant**
- **Achat à terme de devises :Néant**
- **Vente à terme de céréales : 5 671 032**
- **Autres engagements donnés :Néant**

Engagements reçus

Néant

Situation fiscale différée et latente

Libellé	30/06/2020	30/06/2019
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	1 530 238	1 635 710
Subventions d'investissement	251 684	222 724
Écart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**1 781 922**	**1 858 434**
Total passif d'impôt futur	**498 938**	**8 606 129 459**
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Provision organic taxe grande surfaces	149 914	142 809
Provision effort construction	62 197	61 752
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Écart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**212 211**	**204 561**
Total actif d'impôt futur	**59 419**	**57 277**
Situation nette	**439 519**	**463 085**
(1) Taux d'impôt :	*29*	*29*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*28*	*28*
Contribution sociale sur l'impôt :	*3*	*3*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Effectif moyen

Effectf	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	66	63	2	2	68	65
Agents de maîtrise	63	65			63	65
Employés et techniciens	175	172			175	172
Ouvriers	2	2			2	2
Autres						
TOTAL	***306***	***293***	***2***	***2***	***308***	***304***

L'effectif moyen du personnel est de : 306 .Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Rémunération des dirigeants

	Rémunérations allouées (1)	Engagements financiers	Engagements de retraite	Avances et crédits alloués
Organes d'Administration Organes de Direction Organes de Surveillance				
Total				

(1) Y compris les avantages en nature.

Pour des raisons de confidentialité, les éléments ci-dessus ne sont pas renseignés.

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Nb : les capitaux propres sont mentionnés hors capital social et incluent le résultat de l'exercice					
Filiales (plus de 50%)					
SOC HYBRIDES SARL 12000 RODEZ	15 245 1 626	100	21 237.86 21 237 .86		0 - 327
SOCIETE CIVILE ELEVAGE PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	3 049 16 627	99.5	3 033.74 3 033.74		289 138 16 627
TERRYA la maison de l'éleveur 12 390 RIGNAC	2 365 000 3 955 054	100	3 315 445.10 3 315 445.10	166 097	30 946 057 481 513
PRODIAL 12000 RODEZ	4 807 360 3 148 586	75.32	3 620 990 3 620 990	1 338 733	52 682 173 35 917
PROMASH 12850 STE RADEGONDE	1 950 000 -147 458	55	1 072 500 1 072 500	436 899	9 643 255 -178 369
BOVI PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	341 673 -3 390 938	71.2	348 045		38 224 -43 163
Participations (10 à 50%)					
PORCI PC SICA 12000 RODEZ	403 195 -71 293	39.99	178 788.38 133 224.52		0 -1 246
SODEPAC 46140 CASTELFRANC	348 750 3 161 612	17.20	970 710.80 970 710.80		16 987 145 234 664
OVIPC SA 81340 VALENCE D'ALBIGEOIS	283 774 3 014 983	12.96	458 852.94 458 852.94		18 830 716 294 449
SICA 2G LA POMMIERE LAURAS 12250 ROQUEFORT SUR SOULZON	1 402 192 404 421	32.45	97 339.65 97 339.65		11 467 349 267
GID LACAUNE LA POMMIERE LAURAS 12550 ROQUEFORT SUR SUOLZON	202 491 227 407	16.70	9 660 9 660		3 010 612 23 208

Autres Titres					
TOTAL VALEUR BRUTE TOTAL VALEUR NETTE			820 820		

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
RAGT SA - Rue Emile Singla - Site de Bourran - 12033 Rodez Cedex	S.A.	1 657 036	100%

RAGT PLATEAU CENTRAL
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital porté à 17 135 100 euros
Siège social : Rue Emile Singla – Site de Bourran 12000 RODEZ
R.C.S RODEZ 423 238 963

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 DECEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 soit 1 080 908,90 euros de la manière suivante :

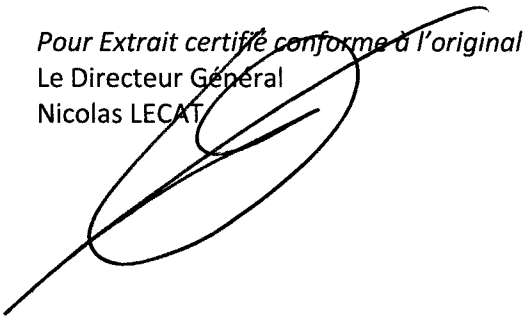
5% à la réserve légale soit	54 045,45 euros
Le reliquat au compte report à nouveau soit	1 026 863,45 euros

L'associé unique reconnaît en outre qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividende.

SIXIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal pour effectuer tous dépôts et formalités nécessaires

Pour Extrait certifié conforme à l'original
Le Directeur Général
Nicolas LECAT



RAGT PLATEAU CENTRAL

Société par actions simplifiée

Rue Emile Singla

12 000 RODEZ

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

GEA AUDIT - International Audit Company
46 Rue du Général Foy
75008 Paris
S.A.S. au capital de 446 000 €
347 787 327 RCS Paris

Deloitte & Associés
6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
S.A.S. au capital de 2 188 160 €
572 028 041 RCS Nanterre

RAGT PLATEAU CENTRAL

Société par actions simplifiée

Rue Emile Singla

12 000 RODEZ

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

A l'associé unique de la société RAGT PLATEAU CENTRAL

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RAGT PLATEAU CENTRAL relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 13 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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.

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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 arrêté le 13 novembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

Responsabilités des commissaires 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.

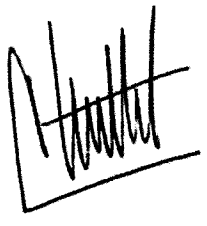
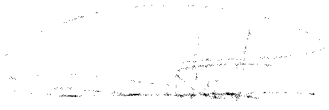
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Paris et Balma, le 30 novembre 2020

Les commissaires aux comptes

GEA AUDIT	Deloitte & Associés
	
François CAILLET	Etienne ALIBERT

RAGT PLATEAU CENTRAL

Société par actions simplifiée

Rue Emile Singla – Site de Bourran
12000 RODEZ

COMPTES ANNUELS 30/06/2020

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Société : R.A.G.T. PLATEAU CENTRAL

Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : Rue Emile Singla Site de Bourran 12000 RODEZ

COMPTES ANNUELS
au 30/06/2020

Groupe
RAGT

SOMMAIRE

BILAN 3
Bilan actif 4
Bilan passif 5
COMPTE DE RESULTAT 6
Compte de résultat 7
Compte de résultat (suite) 8
ANNEXE 9
Règles et méthodes comptables 10
Faits caractéristiques 13
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT 14
Immobilisations 15
Amortissements 16
Provisions 17
Créances et dettes 18
Composition du capital social 19
Variation des capitaux propres 20
Eléments du fonds commercial 21
Détail des charges à payer 22
Détail des produits à recevoir 23
Charges à répartir 24
Charges constatées d'avance 24
Produits constatés d'avance 25
Charges et produits exceptionnels 26
Ventilation du chiffre d'affaires 27
Transferts de charges 28
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS 29
Engagements de Location Financement 30
Engagements Financiers (Hors bilan) 31
Situation fiscale différée et latente 32
Effectif moyen 33
Rémunération des dirigeants 34
Liste des filiales et participations 35
Société établissant des comptes consolidés 37

BILAN

Bilan actif

BILAN-ACTIF		30/06/2020			30/06/2019
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions,brevets et droits similaires		955 762	664 068	291 694	394 198
Fonds commercial		2 168 206		2 168 206	2 168 206
Autres immobilisations incorporelles					
Avances sur immobilisations incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles		***3 123 968***	***664 068***	***2 459 900***	***2 562 404***
Terrains		1 087 744		1 087 744	1 087 455
Constructions		9 036 138	5 055 484	3 980 654	3 551 730
Installations techniques, matériel		8 883 977	6 818 968	2 065 009	2 147 502
Autres immobilisations corporelles		9 425 883	5 054 093	4 371 790	4 215 076
Immobilisations en cours		183 575		183 575	98 039
Avances et acomptes		2 755		2 755	
TOTAL immobilisations corporelles		***28 620 071***	***16 928 545***	***11 691 526***	***11 099 802***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations		10 097 423	393 609	9 703 815	9 703 799
Créances rattachées à des participations		1 941 729		1 941 729	1 561 528
Autres titres immobilisés		848 876	110 368	738 508	740 155
Prêts					
Autres immobilisations financières		138 787		138 787	142 693
TOTAL immobilisations financières		***13 026 816***	***503 977***	***12 522 838***	***12 148 175***
Total Actif Immobilisé	***(II)***	***44 770 854***	***18 086 590***	***26 674 264***	***25 810 380***
Matières premières, approvisionnements		19 747		19 747	16 914
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis		1 223 625	44 379	1 179 246	664 128
Marchandises		16 041 648		16 041 648	16 158 598
TOTAL Stock		***17 285 020***	***44 379***	***17 240 641***	***16 839 640***
Avances et acomptes versés sur commandes		4 058		4 058	1 487
Clients et comptes rattachés		15 272 380	498 107	14 774 272	15 190 299
Autres créances		8 697 372	31 517	8 665 855	10 022 325
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***23 969 751***	***529 624***	***23 440 127***	***25 212 623***
Valeurs mobilières de placement					
(dont actions propres:)					
Disponibilités		4 358 873		4 358 873	4 124 724
TOTAL Disponibilités		***4 358 873***		***4 358 873***	***4 124 724***
Charges constatées d'avance		308 203		308 203	298 080
TOTAL Actif circulant	***(III)***	***45 925 904***	***574 003***	***45 351 901***	***46 476 554***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)	61 018		61 018	
Primes de remboursement des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Général	***(I à VI)***	***90 757 776***	***18 670 593***	***72 087 184***	***72 286 935***

Bilan passif

BILAN-PASSIF		30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel	(dont versé : 50 000)	17 135 100	17 135 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 272 726	1 272 726
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		313 051	313 051
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	(dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	235 233	235 233
Autres réserves	(dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	561 914	561 914
TOTAL Réserves		***1 110 198***	***1 110 198***
Report à nouveau		-858 227	-1 047 499
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**1 080 909**	**189 271**
Subventions d'investissement		251 684	222 724
Provisions réglementées		1 530 238	1 635 710
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***21 522 628***	***20 518 231***
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		3 617 150	3 289 000
Provisions pour charges		201 687	227 675
	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***3 818 837***	***3 516 675***
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 137 523	4 105 686
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs :)	6 433 094	6 422 277
TOTAL Dettes financières		***9 570 617***	***10 527 963***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 004 709	11 615 790
Dettes fiscales et sociales		4 668 583	4 245 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		391 103	210 343
Autres dettes		19 989 441	21 436 536
TOTAL Dettes d'exploitation		***37 053 836***	***37 507 998***
Produits constatés d'avance		121 265	216 067
	TOTAL DETTES (IV)	***46 745 719***	***48 252 029***
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***72 087 184***	***72 286 935***

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Compte de résultat			30/06/2020			30/06/2019
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			82 247 887	147 000	82 394 887	77 091 034
Production vendue biens			44 103 806	7 768 463	51 872 269	49 465 841
Production vendue services			1 589 774	1 313 804	2 903 578	2 726 803
Chiffres d'affaires nets			***127 941 467***	***9 229 267***	***137 170 734***	***129 283 677***
Production stockée					559 497	10 886
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation					11 712	9 056
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					726 693	705 728
Autres produits					239 670	262 577
		Total des produits d'exploitation (I)			***138 708 307***	***130 271 924***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					82 908 403	81 229 463
Variation de stock (marchandises)					116 951	-844 730
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					22 576 225	19 009 433
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-2 833	4 944
Autres achats et charges externes					14 649 893	14 342 472
Impôts, taxes et versements assimilés					1 221 552	1 295 595
Salaires et traitements					10 040 310	9 819 299
Charges sociales					3 776 314	3 640 136
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			1 054 738	984 168
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				222 992	35 180
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				472 837	214 380
Autres charges					425 445	327 203
		Total des charges d'exploitation (II)			***137 462 828***	***130 057 543***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 245 480**	**214 381**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)			17 658	1 179
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					16 344	17 111
Autres intérêts et produits assimilés					94 561	95 762
Reprises sur provisions et transferts de charges					44 619	23 598
Différences positives de change					17	10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des produits financiers (V)			***155 541***	***136 482***
Dotations financières aux amortissements et provisions					1 692	66 473
Intérêts et charges assimilées					453 708	523 211
Différences négatives de change					15	25
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des charges financières (VI)			***455 415***	***589 709***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**-299 875**	**-453 227**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**963 263**	**-237 667**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 949	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		167 539	515 142
Reprises sur provisions et transferts de charges		198 150	143 251
Total des produits exceptionnels (VII)		***382 639***	***658 393***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			12 874
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		76 782	115 237
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		136 383	103 344
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***213 165***	***231 455***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**169 473**	**426 938**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)		
Impôts sur les bénéfices	(X)	51 828	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***139 264 145***	***131 067 978***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***138 183 236***	***130 878 707***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**1 080 909**	**189 271**

ANNEXE

Les informations ci-après constituent l'annexe des comptes annuels avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, le total du bilan étant de 72 087 184 EUR et le résultat s'élevant à 1 080 909 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-01 du 20 Avril 2018 relatif au Plan Comptable Général.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en Euros, sauf indication contraire.

Changement de règles et méthodes de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La société applique le règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que le règlement 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Révision des modes d'amortissements

Depuis le 1er juillet 2010, le mode d'amortissement dégressif n'est plus utilisé, tous les biens sont amortis en linéaire. Les plans d'amortissement des immobilisations antérieures n'ont pas été modifiés.

Durées d'amortissements

Biens immobilisés	Amortissement Fiscal		Amortissement Économique	
	Jusqu'au 30/06/2010	A compter du 01/07/2010	Jusqu'au 30/06/2010	A compter du 01/07/2010
Immobilisations Incorporelles				
Petits logiciels	1 an L	1 an L	5 ans L	5 ans L
ERP	5 ans L	5 ans L	8 ans L	8 ans L
Immobilisations Corporelles				
Terrains	Non Amortis.	Non Amortis.	Non Amortis.	Non Amortis.
Aménagement des terrains	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Constructions sur sol propre	10 à 25 ans L	10 à 25 ans L	20 à 40 ans L	20 à 40 ans L
Installations générales sur sol propre	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Installations générales sur sol d'autrui	10 ans L	10 ans L	10 à 20 ans L	10 à 20 ans L
Matériel et outillage	5 à 15 ans D	5 à 15 ans L	10 à 20 ans D	10 à 20 ans L
Agencement et aménag. du matériel indus.	5 ans L	5 ans L	10 ans L	10 ans L
Inst. gén. agencements et aménag. divers	10 ans L	10 ans L	10 à 40 ans L	10 à 40 ans L
Matériel de transport (tourisme)	5 ans L	5 ans L	5 ans L	5 ans L
Matériel de transport (exploitation)	4 ans D	4 ans L	8 ans D	8 ans L
Matériel de bureau	5 ans D	5 ans L	5 ans D	5 ans L
Matériel informatique	2 ans L	2 ans L	2 à 4 ans L	2 à 4 ans L
Mobilier	5 à 10 ans L	5 à 10 ans L	5 à 15 ans L	5 à 15 ans L

La différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux est traduite en amortissements dérogatoires.

Rachat de Crédit-Bail ou de Location financière : 1 an Linéaire.
Achat de biens d'occasion : 50% de la durée du bien neuf Linéaire.

Fonds Commercial

Le fonds de commerce est enregistré à son coût historique. Une dépréciation est enregistrée lorsque la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable.

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction des capitaux propres et des perspectives de rentabilité des sociétés concernées.

Stocks

Les stocks de matières premières et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition.
Les stocks de produits en cours sont évalués à leur coût de production.

Lorsque cela est nécessaire, certains éléments sont dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les stocks s'élèvent à 17 285 020 €, et les provisions s'élèvent à -44 379 €.

Créances

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

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées concernent des transactions effectuées avec les filiales et sont conclues à des conditions normales du marché.

Instruments financiers et opérations de couverture

La société est exposée à des risques de marché et aux variations de taux d'intérêts et de cours de change.
La société utilise des instruments financiers pour gérer ses risques de change et de taux. Ces instruments financiers sont utilisés uniquement à des fins de couverture.

Les swaps d'intérêts permettent de gérer l'exposition de la société au risque de taux.
Les intérêts nets sont comptabilisés en intérêts à recevoir ou en intérêts à payer en contrepartie des comptes de produits et charges financières.

La société utilise des achats et ventes à terme afin de couvrir ses transactions en devises.

Dans le cadre de la couverture du prix de mise en marché de la collecte de céréales, la société à recours à des achats/ventes à terme de contrats sur le MATIF. Ces contrats génèrent également un dépot de garantie auprès auprès de notre prestataire CACEIS Bank pour 18 375 €.

Dettes et frais d'émission d'emprunt

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.
Les frais d'émission d' 'emprunt sont portés à l'actif (en "charges à répartir") et étalés linéairement sur la durée de vie des emprunts concernés.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres du bilan.

Provisions pour médailles du travail

Conformément à la recommandation 2003-R01 du CNC, la société a décidé de comptabiliser la provision pour médailles du travail. La dotation de l'exercice est de 201 687 €.

Impôt sur les bénéfices

Intégration fiscale

Le groupe d'intégration fiscale est composé de RAGT SA société mère, RAGT Plateau Central, Terrya, Prodial, RAGT Energie et Plateau Central Finances, sociétés filiales.
Conformément à la convention retenue par la société, les charges d'impôts ont été comptabilisées dans les filiales concernées comme en l'absence d'intégration fiscale. Le montant de l'impôt comptabilisé est de 51 828 €.
Les déficits reportables de RAGT PLATEAU CENTRAL s'élèvent à 1 204 349 €.
L'économie d'impôt réalisée par le Groupe fiscal correspond à la différence entre la somme des impôts calculés pour chaque société et l'impôt du Groupe. Cette économie d'impôt est considérée comme un gain immédiat de l'exercice dans les comptes de la société RAGT SA.

Crédit d'Impôt Recherche

Les créances de CIR RAGT PLATEAU CENTRAL figurant à l'actif du bilan s'élèvent à 184 103 € et se décomposent comme suit :
- 2016 : 36 230 €
- 2017 : 51 062 €
- 2018 : 54 868 €
- 2019 : 41 943 €

Le Crédit d'Impôt Recherche étant rattaché à la société pour laquelle il est calculé, seules les créances correspondantes sont transférées à la société mère dans le cadre de l'intégration fiscale. Ces sommes ne donnent pas lieu à un quelconque produit d'impôt dans l'intégrante.

Faits caractéristiques

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid 19 en cours en Europe. La volonté première de la direction du Groupe est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et ont évoluées avec la situation.

Sur l'exercice, la pandémie de la covid 19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société.

L'incertitude encore inexistante face à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir quel sera l'impact(futur) de cette situation sur l'activité du Groupe et sur ses résultats futurs. Néanmoins, la continuité de l'exploitation du Groupe et de la société ne sont pas remises en cause.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)	3 107 412		16 556
Terrains			1 087 455		289
Constructions	Sur sol propre		6 017 519		692 552
	Sur sol d'autrui		2 011 402		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		314 666		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			8 772 065		175 514
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		7 864 261		450 842
	Matériel de transport		514 525		55 077
	Matériel de bureau et mobilier informatique		516 004		51 342
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			98 039		232 165
Avances et acomptes					2 755
		TOTAL (III)	***27 195 935***		***1 660 535***
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			11 658 936		2 078 269
Autres titres immobilisés			874 450		45
Prêts et autres immobilisations financières			161 693		0
		TOTAL (IV)	***12 695 079***		***2 078 315***
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***42 998 426***		***3 755 405***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				3 123 968	
Terrains				1 087 744	
Constructions	Sur sol propre			6 710 071	
	Sur sol d'autrui			2 011 402	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			314 666	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			63 602	8 883 977	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		1 425	8 313 678	
	Matériel de transport		24 743	544 859	
	Matériel de bureau et mobilier informatique			567 346	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		71 605	75 024	183 575	
Avances et acomptes				2 755	
	TOTAL (III)	***71 605***	***164 793***	***28 620 071***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			1 698 053	12 039 152	
Autres titres immobilisés			25 619	848 876	
Prêts et autres immobilisations financières			22 906	138 787	
	TOTAL (IV)		***1 746 578***	***13 026 816***	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***71 605***	***1 911 372***	***44 770 854***	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	545 008	119 060		664 068
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	3 541 657	178 355		3 720 012
	Sur sol d'autrui	935 534	85 273		1 020 807
	Installations générales, agencements	314 666			314 666
Installations techniques, matériels et outillages		6 624 563	258 007	63 602	6 818 968
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	3 915 038	322 461	0	4 237 499
	Matériel de transport	400 410	48 646	24 410	424 646
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	364 266	27 682		391 948
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***16 096 133***	***920 423***	***88 012***	***16 928 545***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***16 641 141***	***1 039 483***	***88 012***	***17 592 612***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais établ							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre	15 428			51 459			-36 031
sol autrui	3 898			2 392			1 506
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	25 560			49 159			-23 599
Inst gén.	16 512			79 304			-62 792
M.Transport	7 000						7 000
Mat bureau.	2 843			2 541			302
Emball.							
CORPO.	***71 241***			***184 855***			***-113 614***
Acquis. de titres	8 142						8 142
TOTAL	***79 383***			***184 855***			***-105 472***

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			76 273	15 255	61 018
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 635 710	79 383	184 855	1 530 238
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	***1 635 710***	***79 383***	***184 855***	***1 530 238***
Provisions pour litige		263 000		263 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme		8 150		8 150
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	214 380	201 687	214 380	201 687
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	3 302 295	57 000	13 295	3 346 000
TOTAL (II)	***3 516 675***	***529 837***	***227 675***	***3 818 837***
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	393 609			393 609
Provisions sur autres immos financières	153 296	1 692	44 619	110 368
Provisions sur stocks		44 379		44 379
Provisions sur comptes clients	487 317	178 613	167 823	498 107
Autres provisions pour dépréciations	31 517			31 517
TOTAL (III)	***1 065 739***	***224 684***	***212 442***	***1 077 980***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***6 218 124***	***833 904***	***624 972***	***6 427 056***
Dont dotations et reprises d'exploitation		695 829	382 203	
Dont dotations et reprises financières		1 692	44 619	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		136 383	198 150	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	État des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		1 941 729	330 091	1 611 638
Prêts				
Autres immobilisations financières		138 787		138 787
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***2 080 516***	***330 091***	***1 750 425***
Clients douteux ou litigieux		2 049 410	2 049 410	
Autres créances clients		13 222 970	13 222 970	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov. pour dép. art. constitués			
Personnel et comptes rattachés		631	631	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	598 251	598 251	
	Autres impôts			
	Etat - divers	15 796	15 796	
Groupes et associés		6 900 684	6 900 684	
Débiteurs divers		1 182 009	1 182 009	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***23 969 751***	***23 969 751***	
Charges constatées d'avance		308 203	308 203	
TOTAL DES CREANCES		***26 358 470***	***24 608 044***	***1 750 425***
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		19 000		
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 022 523	1 022 523		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		2 115 000	1 400 000	715 000	
Emprunts et dettes financières divers		6 433 094	1 234 163	5 198 931	
Fournisseurs et comptes rattachés		12 004 709	12 004 709		
Personnel et comptes rattachés		2 385 190	2 385 190		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 657 425	1 657 425		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	486 709	486 709		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	139 259	139 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		391 103	391 103		
Groupes et associés		11 312 582	11 312 582		
Autres dettes		8 676 859	8 676 859		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		121 265	121 265		
TOTAL DES DETTES		***46 745 719***	***40 831 788***	***5 913 931***	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 995 216	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 304 399			

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/06/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 142 340			**1 142 340**	15
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total				**1 142 340**	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat 30/06/2019	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	17 135 100						17 135 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 272 726						1 272 726
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	313 051						313 051
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	235 233						235 233
Autres réserves	561 914						561 914
Report à nouveau	-1 047 499				189 271		-858 228
Résultat de l'exercice	189 271	1 080 909			-189 271		1 080 909
Subventions d'investissement	222 724	42 388	13 428				251 684
Provisions réglementées	1 635 710	45 528	151 000				1 530 238
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***20 518 231***	***1 168 825***	***164 428***				***21 522 628***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Eléments du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Droit ai bail Salles Curan (30 juin 1999 apport RAGT)	22 867	Néant
Fonds de commerce Salles Curan (30 juin 1999 apport RAGT)	38 113	Néant
Fonds de commerce SMVD (30 juin 1999 apport RAGT)	1 494 000	Néant
Fonds de commerce DAUDE (achat 19 juin 2000)	19 056	Néant
Fonds de commerce Malbouzon (achat 31 décembre 2009)	21 000	Néant
Fonds de commerce St Chély (achat 31 décembre 2009)	147 120	Néant
Fonds de commerce Marvejols (achat 31 décembre 2009)	71 050	Néant
Fonds de commerce Gazons de France (achat 30 juin 2016)	130 000	Néant
Fonds de commerce Beauvais sur Tescous (achat 1 novembre 2013)	125 000	Néant
Fonds de commerce Melilla (achat 10 janvier 2018)	100 000	Néant
Total	**2 168 206**	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Détail des charges à payer

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS FACTURE	3 030 293
CLIENTS RAB.REM A AC	32 059
PERSON.-CONG.A PAYER	828 082
PERSONNEL - DETTES P	1 667
PERSONNEL - AUTRES C	148 344
DIVERS - CH. A PAYER	160 818
ETAT - CHARGES A PAY	106 842
DIVERS - CHARGES A P	41 611
PERSON.-CON/ARTT A P	140 609
PERSONNEL ASSIDUITE	22 592
PERSON PRIME VACANCE	9 198
CAP CONGES PAYES	337 799
CAP ARTT	59 820
CAP ASSIDUITE	7 482
CAP PRIME VACANCES	3 334
CH.A PAYER TAXE APPR	11 658
CAP CONGES PAYES	20 563
CAP ARTT	3 560
CAP ASSIDUITE	575
CAP PRIME VACANCES	229
FOURNIS. GROUPE FNP	178 942
CLTS RAB.REM A AC GP	7 069
PERSON INTERESSEMENT	437 842
PERSON PRIME RESULT	81 604
PERSONNEL 13EME MOIS	291 656
ORGAN.SOC-CH.A PAYER	29 669
CAP INTERESSEMENT	81 578
CAP PRIME RESULTAT	26 953
CAP 13EME MOIS	119 546
CH.A PAYER EFF CONST	62 197
CAP INTERESSEMENT	55 391
CAP PRIME RESULTAT	2 026
CAP 13EME MOIS	7 274
TOTAL	***6 348 882***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISSEURS RAB.REM	411 097
CLIENTS FACTURES A E	328 398
ETAT - PRODUITS A RE	15 796
FOUR RAB.REM GROUPE	266 854
CLTS GRPE FAC A ETAB	98 846
TOTAL	***1 120 991***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges à répartir

Charges à répartir sur plusieurs exercices	Montant début d'exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		76 273	15 255	61018
TOTAL		***76 273***	***15 255***	***61 018***

Les frais d'émission d'emprunt supportés courant 2019-2020 par RAGT PLATEAU CENTRAL pour les nouveaux financements du contrat de crédit syndiqué ont été constatés en charges à répartir et étalées linéairement sur la durée de vie du contrat.

Au 30 juin 2020,les charges à répartir restant à amortir au titre des frais d'émission d'emprunt s'élèvent à . 61 018 €.

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONST AVANCE	280 697.07		
CHGE CONST AVANCE GP	27 505		
TOTAL	***308 202,52***		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D PROD CONST AVANCE GP	120 803 463		
TOTAL	***121 265***		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions immobiliations corporelles	76 782	75 447
Etalement produits cessions immobilisations		78 665
Provision Bovi PC	57 000	
Dotations et reprises dérogatoires	79 383	184 855
Quotes part subventions		13 428
Cession 3008 credit bail		16 949
Provision litige personnel		13 295
TOTAL	***213 165***	***382 639***

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	30/06/2020	30/06/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	82 394 887	77 091 034	7%
Production vendue biens	51 872 269	49 465 841	5%
Production vendue services	2 903 578	2 726 803	6%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	127 941 467	125 116 175	2%
Chiffres d'affaires nets-Export	9 229 267	4 167 503	121%
Chiffres d'affaires nets	***137 170 734***	***129 283 677***	***6%***

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges d'exploitation	242 507	791100
Transfert de charges sur salaires	69 025	791210
Transfert de charges sur charges sociales	32 959	791220
TOTAL	**344 490**	

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

Engagements de Location Financement

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE	941 000	5 055 695	1 497 873	5 125 199	12 619 766
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		1 586 130	570 091	1 768 500	3 924 721
Exercice en cours		143 048	176 701	585 202	904 950
TOTAL		**1 729 178**	**746 792**	**2 353 702**	**4 829 671**
VALEUR NETTE	**941 000**	**3 326 517**	**751 081**	**2 771 497**	**7 790 094**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs	810 704	4 509 683	609 512	2 372 641	8 302 539
Exercice en cours	85 914	473 659	176 472	759 271	1 495 316
TOTAL	**896 618**	**4 983 342**	**785 983**	**3 131 912**	**9 797 855**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus	83 820	420 721	141 511	577 933	1 223 985
A plus d'un an et moins de 5 ans	96 615	408 285	281 272	927 834	1 714 006
A plus de 5 ans	-	-	4 797	54 403	59 200
TOTAL	**180 435**	**829 006**	**427 579**	**1 560 170**	**2 997 191**
VALEUR RESIDUELLE		**4**		**11 584**	**11 588**
Montant pris en charge dans l'exercice	86 216	481 615	176 737	763 831	1 508 698

Engagements Financiers (Hors bilan)

Engagements donnés

- **Aval et cautions :**
- **Swap de taux :**
- **Encours factor :**

- **Pension et indemnités de départs en retraite :**

Les indemnités de fin de carrière (IFC) prennent généralement la forme d'un montant qui est fonction de l'âge, de l'ancienneté (années révolues), de la catégorie socioprofessionnelle (Ouvrier-Employé/AM/Cadre) et de la rémunération du salarié à sa date de départ à la retraite selon les règles édictées par la Convention Collective en vigueur dans l'entreprise (Meunerie pour RAGT UES).
L'évaluation des engagements de l'entreprise repose sur la méthode actuarielle (comptabilisation linéaire) permet donc de déterminer la valeur actuelle des engagements futurs par la prise en compte d'un certain nombre d'hypothèses démographiques et financières (taux de turnover, taux de mortalité, taux de revalorisation annuelle des salaires, taux d'actualisation financière...)
A titre d'illustration, cette évaluation nécessite les étapes suivantes :
- Estimation du montant à verser au moment du départ à la retraite du salarié (âge de départ à la retraite à l'initiative du salarié estimé à 63 ans compte tenu d'une estimation d'entrée dans la vie professionnelle à l'âge de 21 ans suivie de 42 ans d'activité professionnelle pour pouvoir bénéficier d'une retraite à taux plein en l'état actuel de la législation, avec projection du salaire de fin de carrière sur la base du salaire moyen des 12 derniers mois auquel est appliqué un taux de revalorisation annuelle des salaires autour de 2.5% tenant compte d'une tendance actuelle d'inflation autour de 1%),
- Estimation de la probabilité de verser l'indemnité de retraite au salarié (probabilité de présence dans l'entreprise, laquelle passe par l'estimation de la probabilité de départ avant l'âge de la retraite par l'application du taux de turnover de la catégorie socioprofessionnelle, qui est considéré nul pour les salariés de plus de 50 ans et probabilité, étant toujours présent dans l'entreprise, de survie jusqu'à l'âge de la retraite par l'utilisation de la dernière table de mortalité INSEE connue, selon données provisoires arrêtées à fin décembre de l'année de pré-clôture),
- Actualisation, à la date de l'évaluation, du montant qui sera à verser par l'entreprise au salarié à la date de son départ à la retraite (choix d'un taux d'actualisation financière selon taux iBoxx Corporate AA Euro 10+ soit 0.74% au 30 juin 2020),
- Détermination de la quote-part de l'engagement ainsi calculé correspondant aux droits acquis par le salarié à la date de l'évaluation (comptabilisation linéaire pendant toute la durée d'acquisition conditionnelle des droits à l'indemnité de retraite),
- Comptabilisation d'une provision par application de la méthode du corridor amortissant les écarts actuariels en fonction des durées résiduelles d'activité moyennes (de 20 ans variable selon les sociétés).
Cette évaluation est finalement majorée de 43% compte tenu de la décision de RAGT de ne plus procéder à des mises à la retraite à partir du 1er janvier 2010 au profit des seuls départs à la retraite à l'initiative du salarié (indemnité soumise à charges patronales).
L'engagement global pour la société R.A.G.T. PLATEAU CENTRAL au 30 juin 2020 s'élève à :2 610 646 euros.

- **Garantie à 1ère demande : Néant**
- **Nantissement : Néant**
- **Achat à terme de devises :Néant**
- **Vente à terme de céréales : 5 671 032**
- **Autres engagements donnés :Néant**

Engagements reçus

Néant

Situation fiscale différée et latente

Libellé	30/06/2020	30/06/2019
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	1 530 238	1 635 710
Subventions d'investissement	251 684	222 724
Écart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**1 781 922**	**1 858 434**
Total passif d'impôt futur	**498 938**	**8 606 129 459**
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Provision organic taxe grande surfaces	149 914	142 809
Provision effort construction	62 197	61 752
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Écart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**212 211**	**204 561**
Total actif d'impôt futur	**59 419**	**57 277**
Situation nette	**439 519**	**463 085**

(1) Taux d'impôt :	*29*	*29*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*28*	*28*
Contribution sociale sur l'impôt :	*3*	*3*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	66	63	2	2	68	65
Agents de maîtrise	63	65			63	65
Employés et techniciens	175	172			175	172
Ouvriers	2	2			2	2
Autres						
TOTAL	***306***	***293***	***2***	***2***	***308***	***304***

L'effectif moyen du personnel est de : 306 .Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Rémunération des dirigeants

	Rémunérations allouées (1)	Engagements financiers	Engagements de retraite	Avances et crédits alloués
Organes d'Administration Organes de Direction Organes de Surveillance				
Total				

(1) Y compris les avantages en nature.

Pour des raisons de confidentialité, les éléments ci-dessus ne sont pas renseignés.

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Nb : les capitaux propres sont mentionnés hors capital social et incluent le résultat de l'exercice					
Filiales (plus de 50%)					
SOC HYBRIDES SARL 12000 RODEZ	15 245 1 626	100	21 237.86 21 237 .86		0 - 327
SOCIETE CIVILE ELEVAGE PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	3 049 16 627	99.5	3 033.74 3 033.74		289 138 16 627
TERRYA la maison de l'éleveur 12 390 RIGNAC	2 365 000 3 955 054	100	3 315 445.10 3 315 445.10	166 097	30 946 057 481 513
PRODIAL 12000 RODEZ	4 807 360 3 148 586	75.32	3 620 990 3 620 990	1 338 733	52 682 173 35 917
PROMASH 12850 STE RADEGONDE	1 950 000 -147 458	55	1 072 500 1 072 500	436 899	9 643 255 -178 369
BOVI PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	341 673 -3 390 938	71.2	348 045		38 224 -43 163
Participations (10 à 50%)					
PORCI PC SICA 12000 RODEZ	403 195 -71 293	39.99	178 788.38 133 224.52		0 -1 246
SODEPAC 46140 CASTELFRANC	348 750 3 161 612	17.20	970 710.80 970 710.80		16 987 145 234 664
OVIPC SA 81340 VALENCE D'ALBIGEOIS	283 774 3 014 983	12.96	458 852.94 458 852.94		18 830 716 294 449
SICA 2G LA POMMIERE LAURAS 12250 ROQUEFORT SUR SOULZON	1 402 192 404 421	32.45	97 339.65 97 339.65		11 467 349 267
GID LACAUNE LA POMMIERE LAURAS 12550 ROQUEFORT SUR SUOLZON	202 491 227 407	16.70	9 660 9 660		3 010 612 23 208

Autres Titres					
TOTAL VALEUR BRUTE TOTAL VALEUR NETTE			820 820		

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
RAGT SA - Rue Emile Singla - Site de Bourran - 12033 Rodez Cedex	S.A.	1 657 036	100%

RAGT PLATEAU CENTRAL
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 17 135 100 euros
Siège social : rue Emile Singla Site de Bourran - 12000 RODEZ
R.C.S. RODEZ 423 238 963

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

Conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la Société, le soussigné, Monsieur Christian SINGLA, Président non associé de la Société R.A.G.T. PLATEAU CENTRAL a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 par RAGT, associé unique, établi le présent rapport de gestion sur la situation de la Société durant l'exercice écoulé. Le présent rapport a été établi conformément aux dispositions de l'article L. 227-9, alinéa 3, du Code de commerce.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice 2019-2020 confirme de bons résultats pour le métier Plateau Central. Peu d'éléments exceptionnels ont impacté cet exercice ce qui rend plus appréciable encore la performance de cette campagne. Elle s'explique par les belles réussites dans toutes les activités et l'adaptation aux aléas, internes ou externes, qui ont touché comme chaque année notre métier. L'exercice a démarré sous de très bons auspices au mois de Juillet grâce à une récolte estivale qui s'est réalisée dans de très bonnes conditions avec des résultats quantitatifs au-delà de nos prévisions et des qualités technologiques et sanitaires conformes aux attentes du marché. Succédant à la sécheresse de la période estivale, l'automne a été marqué par des excès de pluviométrie qui ont perduré tout l'hiver. Les implantations de céréales ont été en conséquence en net retrait et toutes les interventions d'automne très perturbées. 2019-2020 est aussi la première campagne complète d'application de la loi interdisant les Remises, Rabais et Ristournes (3R) nécessitant un gros travail de refonte des référencements et des conditions commerciales.
Le début d'exercice a été marqué par un incident majeur sur le site d'Arsac, la survenue le 6 septembre 2019 de l'incendie des lignes d'extrusion et de granulation de PROMASH. Autre élément, l'explosion du filtre au démarrage de la ligne de broyage sur le site de PRODIAL à Albi. Ces incidents, perturbateurs de nos activités, amènent à renforcer nos efforts de prévention sur les sites industriels du métier Plateau Central.

L'évènement extérieur majeur ayant affecté cette campagne est sans aucun doute l'apparition en France de l'épidémie de COVID-19 en début d'année 2020 et les mesures prises, drastiques, à partir du 16 Mars. Nos activités, considérées à juste titre comme prioritaires, ont pu quasiment toutes être maintenues dans un contexte sanitaire très incertain.

Malgré tous ces évènements et comme indiqué l'année s'est aussi caractérisée par de bons résultats dans chaque domaine d'activité stratégique.

Approvisionnement Productions animales et Productions végétales
L'activité d'approvisionnement pour les productions animales est stable en chiffre d'affaires et progresse significativement en marge sous l'effet de deux facteurs. Le principal est la très bonne valorisation des ventes en aliments du bétail, traduisant une belle performance aux achats. En deuxième rang la progression des marchés dits périphériques, produits d'hygiène et nutritionnels, produits d'agroéquipement., respectivement de 2,8% et de 5,1% avec des niveaux de marge maintenus.
En ruminant les volumes commercialisés baissent de 0,9%, une performance relative dans un marché régional qui baisse de 3,1 %. Le marché ovin reste dynamique, en particulier sur la filière laitière tandis que les difficultés sont plus importantes en bovin. En monogastrique, la baisse est de 8,4% dans un marché régional en hausse de 2,8 %. Cette contreperformance est liée à la baisse structurelle des volumes dans notre partenariat avec FIPSO, à des arrêts dans des élevages de volailles situés trop loin des abattoirs et à une filière

canards en difficulté. Sur le marché Bio, le résultat est mitigé dans la reprise de la clientèle des ETABLISSEMENTS AUROUZE en aliments composés. Le marché des minéraux est globalement en croissance sur les ventes réalisées par nos deux réseaux commerciaux.
La vente d'aliments simples, autrement dit de matières premières à destination des éleveurs, progresse de 3,3%.
Dans le domaine de l'approvisionnement des productions végétales, nos résultats sont très variables d'une famille à l'autre et le bilan global présente une progression de 4,9% en CA et de seulement 1,9% en marge.
L'activité Semences, fer de lance de notre stratégie de développement progresse de 11,4% avec de très belles réussites dans certaines espèces.
Le marché de la Protection des cultures progresse de 4,9% avec un maintien des niveaux de marge ce qui représente une réelle performance dans un contexte national en régression. Notons aussi que les ventes de produits de biocontrôle progressent mais l'offre en grandes cultures est aujourd'hui encore très limitée.
En nutrition des plantes, l'activité a été marquée cette année par une forte volatilité sur les matières premières. Les marges restent cependant insuffisantes au regard des objectifs.

Filière Végétale, Collecte
A fin Août 2019, nous constations une progression de 41% par rapport à la collecte de l'été 2018. Nous pouvons estimer toutefois une collecte supérieure de 25 à 30 % comparée à une moyenne quinquennale.
Nous observons un gain de 2 % de parts de marché par rapport à l'année précédente, représentant 10 000 t environ à l'échelle de nos deux principaux départements, le Tarn et l'Aveyron. Ce gain est le fait du dynamisme commercial en place sur le terrain avec la fréquence des opérations d'achats et surtout l'anticipation de ces achats. Un nouveau point de collecte sur le secteur de Roquemaure (à proximité de Saint-Sulpice) a permis de collecter plus de 2 000 tonnes sur la zone.

Le premier client de l'activité Filières Végétales se trouve en interne, à l'approvisionnement des 3 usines d'Albi, Rignac et Arsac. La stratégie de développement des filières de production avec nos différents clients (meuniers, fabricants d'aliments) s'est concrétisée sur l'exercice avec le démarrage de plusieurs projets. L'exercice 2019-2020 se conclut pour Filières Végétales sur la meilleure année des dix dernières en terme de marge brute et de marge nette de transport.

Magasins Jardin Maison
Après un exercice 2018-2019 marqué par les manifestations des « gilets jaunes » (fermeture de certains magasins les samedis de décembre) l'année 2019-2020 a démarré par une très belle réussite des actions commerciales d'automne et de Noël. A fin février 2020, l'avance sur CA était de 5,9%. L'apparition du COVID19 à partir de février 2020 a fait place à des comportements erratiques des clients avec une véritable surconsommation le 17 mars pour constituer des « réserves » avant le confinement suivie d'une fermeture obligatoire de certains rayons qui ont généré une baisse de 16,5% sur le mois de mars. Début avril, la décision de réouverture aux clients de tous les rayons a été prise en gérant et limitant les flux d'entrées s'est avérée positive avec une progression de l'activité de 20% en avril, de 30% en mai et 25% en juin.
De ce fait le chiffre d'affaires progresse sur l'année de 7,8% et la marge brute de 9,6%. Le rayon des Produits de Terroir est devenu le premier des rayons et reste en très fort développement tous les mois de l'année. Le ménager est aussi en forte progression, avec le granulé bois et les produits de désinfection de la maison ainsi que les anti-nuisibles.
L'activité végétale a été fortement perturbée au printemps. Très dynamique dans les rayons Potager au printemps elle a été en forte baisse sur les espaces pépinière et fleurs qui étaient fermés à la période cruciale.
En soins du jardin et en désherbage, un regard sur 4 exercices est nécessaire suite à la suppression des produits de synthèse au 1er janvier 2019. On note une baisse en protection et un recul très conséquent en produits de désherbage.
En motoculture le rayon est en progression de 8,4%. Enfin, le développement se poursuit sur les marques distributeurs aliments chiens & chats et sur la gamme basse-cour où la gamme PetitPic fabriquée à PROMASH séduit les clients.

Conseil Innovation Développement

Le service CID a poursuivi ses missions d'accompagnement pour répondre aux attentes techniques et réglementaires toujours plus nombreuses des agriculteurs mais aussi des forces commerciales RAGT Plateau Central. Dans le Domaine Bâtiment Environnement, 37 prestations de permis de construire et demandes de subvention, générant 5,7 M€ de travaux et surtout près de 2 M€ de subventions, ont été réalisées.
Nos prestations de mises en conformité agronomiques s'adaptent au besoin des exploitations et les diagnostics et conseils personnalisés se mettent en place tant en production animale que végétale dans le but de faire évoluer les techniques de production.
Au cours de la campagne, 340 agriculteurs du territoire Plateau Central ont été formés par les experts du service CID sur des thématiques choisies en accord avec les responsables commerciaux.
Les experts du service CID ont établi un catalogue comprenant 19 formations classées selon 4 grandes thématiques (« Sol, agronomie, nutrition et protection des cultures » ; « Solutions numériques » ; « Conduite et valorisation des fourrages » ; « Alimentation et santé animale »).
Certains programmes possèdent la mention « formation labélisée ECOPHYTO » offrant ainsi aux agriculteurs la possibilité d'accéder à une autre voie de renouvellement de leur CERTIPHYTO.
L'offre numérique du Service CID prend progressivement de l'ampleur et s'adresse tant aux agriculteurs qu'aux entreprises de travaux agricoles.

II – PERSPECTIVES

L'année à venir pour la distribution agricole sera marquée par la nécessaire adaptation aux exigences de la séparation du Conseil et de la Vente sur les produits Phytosanitaires.
Il faudra poursuivre la mise en place, en collaboration avec le CID et avec Filières Végétales, de démarches concrètes pour positionner des systèmes et des itinéraires de culture correspondant à des attentes clients porteuses de valeur ajoutée.
En nutrition animale nous devrons mieux analyser les enjeux, les attentes de l'aval dans les filières.
Sur des activités arrivées à maturité, la performance commerciale passe par le dynamisme de notre prospection et de la saisie des opportunités dans un environnement concurrentiel qui présentera certainement des faiblesses.
L'animation terrain et la conquête de parts de marché seront poursuivies en continuant à sécuriser la gestion de la marge, sur toutes les opérations.
L'effort sera mis dans le développement de filières spécifiques, créatrices de valeur et de partenariats durables avec les transformateurs régionaux, y compris bio. C'est un travail de long terme qui nécessite un management complet des achats, des outils de stockage et de la vente. C'est dans ce sens que la structuration des équipes évoluera. Cette intégration de la gestion des moyens d'exploitation chez Filières Végétales doit permettre de maîtriser la ligne logistique amont et aval ainsi que les investissements. La poursuite du développement dans la collecte bio nécessitera de développer les capacités de stockage adéquates, notamment dans le Tarn.
Concernant les activités industrielles l'enjeu à venir est organisationnel pour réussir la transition à la direction industrielle et aux achats des matières premières. Ce sera l'occasion de renforcer la structuration et de prévoir plus de transversalité, de mutualisation entre les 3 outils.
Il est également prévu un renforcement et une structuration des actions Qualité, Hygiène, Sécurité, Environnement, forts de nos retours d'expérience de l'exercice 2019-2020.
L'activité Magasin est celle qui devra certainement le plus s'adapter à l'évolution de la crise sanitaire. Pour poursuivre notre croissance il est nécessaire d'analyser les perspectives de développement dans un contexte contraint d'évolution des surfaces. Une collaboration plus forte avec la plateforme et la logistique Calmont permettra d'optimiser les flux et les stocks de produits.
Les modèles et les activités agricoles sont amenés à subir de profonds changements, riches en opportunités et en création de valeur. Au-delà de l'ambition d'accompagner des agriculteurs dans ces démarches il est nécessaire que le service CID propose des outils aux Forces commerciales du métier pour démultiplier les démarches auprès des 8 000 clients du groupe.
Il n'en reste pas moins que pour assoir sa crédibilité, sa reconnaissance, le CID doit aussi continuer ses efforts pour être identifié en externe, par les autres sociétés du groupe (les enjeux de collaboration avec RAGT Semences sont stratégiques), les clients agriculteurs référents, les instituts techniques et les pouvoirs publics.

L'incertitude encore existante face à la crise du Covid 19 ne permet pas à ce stade de prévoir quel sera l'impact (futur) de cette situation sur l'activité de la société et sur ses résultats futurs. Néanmoins, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

III – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société RAGT PLATEAU CENTRAL voit son activité Conseil-Innovation- Développement (CID) se renforcer. L'innovation est au cœur même de cette activité et doit préparer la société et ses partenaires agriculteurs et éleveurs à affronter les défis de demain. Ceci s'organise également en partenariat avec un réseau de fermes de référence.

IV - ACTIVITE DES FILIALES

RAGT Plateau Central détient plusieurs filiales dont le chiffre d'affaires et le résultat figurent en Annexe I du présent rapport.

V - EVENEMENTS SIGNIFCATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

VI - PRISES DE PARTICIPATIONS – CESSIONS DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé, RAGT Plateau Central a acquis 1 part dans la SARL SOC HYBRIDES. Elle détient 100% de la société SOC HYBRIDES.

VII - SOCIETES CONTROLEES

Notre Société contrôle au sens de l'article L233-3 du Code de commerce les sociétés suivantes :

NOM SOCIETES	ACTIONS OU TITRES DETENUS	NOMBRE TOTAL	POURCENTAGE DE DETENTION
SARL SOC HYBRIDES	1 000	1 000	100 %
BOVI PLATEAU CENTRAL	64 062	89 914	71,2 %
Société Civile d'Elevage du Plateau Central	199	200	99,5 %
TERRYA la Maison de l'éleveur	1 720	1 720	100 %
PRODIAL	362 099	480 736	75,32 %
PROMASH	107 250	195 000	55,00 %

Notre société ne détient pas d'actions d'autocontrôle.

VIII - PRESENTATION DES COMPTES

Nous vous présentons les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.
Les règles de présentation et les méthodes d'évaluations retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la règlementation en vigueur et identiques à celles adaptées pour les exercices précédents.

Bilan

Passif

Les capitaux propres s'élèvent à 21 523 K€, compte tenu de l'affectation du résultat de l'exercice précédent en report à nouveau, et du bénéfice de l'exercice d'un montant de 1 081 K€.
Les dettes financières s'élèvent à 9 571 K€, en diminution de 957 K€.
Les dettes d'exploitation s'élèvent à 37 054 K€, en diminution de 454 K€.
La dette fournisseur augmente de 382 K€.
Les comptes courants diminuent de 1 603 K€.

Actif

L'actif immobilisé s'élève à 26 674 K€, en augmentation de 864 K€.
Les stocks s'élèvent à 17 240 K€ soit une augmentation de 400 K€.

Les créances (net) d'un montant de 23 440 K€ diminuent en raison d'un délai moyen de règlement en légère amélioration.

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	30 Juin 2020 en euros	30 Juin 2019 en euros
Chiffre d'affaires hors taxes	137 170 734	129 283 677
Résultat d'exploitation	1 245 480	214 381
Résultat financier	(299 875)	(453 227)
Résultat courant avant impôts	963 263	(237 667)
Résultat exceptionnel	169 473	426 938
Impôt sur les Sociétés	51 828	0
Résultat net comptable après impôts	1 080 909	189 271
Les chiffres entre parenthèses indiquent des négatifs		

Au 30 juin 2020, le chiffre d'affaires s'élève à 137 171 K€, soit une augmentation de 7 887 K€ par rapport à l'exercice précédent en raison d'une hausse de l'activité alimentation animale et de l'activité magasin.
Le résultat d'exploitation d'un montant de 1 245 K€ progresse de 1 031 K€ en lien avec l'augmentation d'activité.
Les charges financières sont négatives à hauteur de 300 K€ et sont en diminution de 153 K€.
De tous ces éléments ressort un résultat net comptable de 1081 K€.
Vous trouverez dans l'annexe toutes explications complémentaires.

IX - RESULTAT – AFFECTATION

Le Président propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 soit 1 080 908,90 euros de la manière suivante :

5% à la réserve légale soit	54 045,45 euros
Le reliquat au compte report à nouveau soit	1 026 863,45 euros

Il est rappelé qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividendes.

X – INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET CLIENTS

Conformément aux dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de Commerce, nous vous indiquons en Annexe II à la clôture du dernier exercice social, soit le 30 juin 2020, le nombre et le montant des factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu et le montant cumulés des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et sa ventilation.

XI –CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Au cours de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention donnant lieu à l'application de l'article L.227-10 du Code de commerce.

XII - DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé comprennent une somme de 38 445 euros correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement (article 39-4 du Code général des impôts).

XIII – SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES TITULAIRES ET SUPPLEANT

Aucun mandat n'arrive à échéance à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice écoulé.

XIV – SITUATION DES MANDATS DE PRESIDENT ET DIRECTEUR GENERAL

Les mandats de Président et de Directeur Général, respectivement occupés par M. Christian SINGLA et M. Nicolas LECAT, arrivent à échéance à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020. Il vous est proposé de renouveler leur mandat respectif, M. Christian SINGLA en qualité de Président pour une durée de 3 ans prenant fin à l'issue de l'assemblée générale à tenir dans l'année 2023 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023, et M. Nicolas LECAT en qualité de Directeur Général pour une durée de 3 ans prenant fin à l'issue de l'assemblée générale à tenir dans l'année 2023 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023.

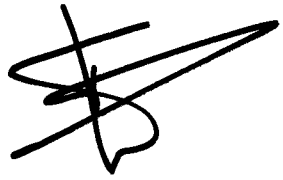
* * *

Le Commissaire aux Comptes relate dans son rapport l'accomplissement de sa mission.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à RODEZ,
Le 13 Novembre 2020

LE PRESIDENT
Christian SINGLA



ANNEXE I
FILIALES

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Nb : les capitaux propres sont mentionnés hors capital social et incluent le résultat de l'exercice					
Filiales (plus de 50%)					
SOC HYBRIDES SARL 12000 RODEZ	15 245 1 626	100	21 237.86 21 237 .86		0 - 327
SOCIETE CIVILE ELEVAGE PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	3 049 16 627	99.5	3 033.74 3 033.74		289 138 16 627
TERRYA la maison de l'éleveur 12 390 RIGNAC	2 385 000 3 955 054	100	3 315 445.10 3 315 445.10	166 097	30 946 057 481 513
PRODIAL 12000 RODEZ	4 807 360 3 148 586	75.32	3 620 990 3 620 990	1 338 733	52 682 173 35 917
PROMASH 12850 STE RADEGONDE	1 950 000 -147 458	55	1 072 500 1 072 500	436 899	9 643 255 -178 369
BOVI PLATEAU CENTRAL 12000 RODEZ	341 673 -3 390 938	71.2	348 045		38 224 -43 183
Participations (10 à 50%)					
PORCI PC SICA 12000 RODEZ	403 195 -71 293	39.99	178 788.38 133 224.52		0 -1 246
SODEPAC 46140 CASTELFRANC	348 750 3 161 612	17.20	970 710.80 970 710.80		16 987 145 234 664
OVIPC SA 81340 VALENCE D'ALBIGEOIS	283 774 3 014 983	12.96	458 852.94 458 852.94		18 830 716 294 449
SICA 2G LA POMMIERE LAURAS 12250 ROQUEFORT SUR SOULZON	1 402 192 404 421	32.45	97 339.65 97 339.65		11 467 349 267
GID LACAUNE LA POMMIERE LAURAS 12550 ROQUEFORT SUR SUOLZON	202 491 227 407	16.70	9 660 9 660		3 010 612 23 208

ANNEXE II
DELAIS DE PAIEMENT 2019-2020

	Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4 du code de commerce)											
	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	970					**795**	**1 381**					**4 839**
Montant total des factures concernées HT ou TTC	-7 072	100 117	44 884	37 388	533 024	**708 340**	-887 803	1 375 589	2 110 270	1 492 441	2 421 480	**6 511 977**
% du montant total des achats HT ou TTC de l'exercice	0,00%	0,07%	0,03%	0,03%	0,40%	**0,53%**						
% chiffre d'affaires HT ou TTC de l'exercice							0,00%	0,89%	1,37%	0,97%	1,57%	**4,80%**
B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues						**0**					138	**138**
Montant total des factures exclues						**0**					487 317	**487 317**
C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou légal c. com. - article L. 441-6 ou L. 443-1)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : 30 à 60 jours date de facture - Délais légaux : ... (préciser)						- Délais contractuels : 30 à 60 jours date de facture - Délais légaux : ... (préciser)					