

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 D 00088

Numéro SIREN : 775 715 592

Nom ou dénomination : OCEALIA

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2021 sous le numéro de dépôt 1

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	70 344	67 402	2 942	3 142
Concessions, brevets et droits similaires	6 892 605	6 428 505	464 100	515 992
Fonds commercial	362 052	326 989	35 063	35 063
Autres immobilisations incorporelles				1 792
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	32 123 094	15 809 003	16 314 091	15 632 768
Constructions	235 752 756	174 728 063	61 024 693	57 965 129
Installations techniques, matériel, outillage	106 150 102	93 931 005	12 219 097	12 719 966
Autres immobilisations corporelles	22 709 029	20 568 195	2 140 834	2 404 641
Immobilisations en cours	109 422		109 422	299 591
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	26 249 138	528 799	25 720 340	19 373 934
Créances rattachées à des participations	21 955 540	279 924	21 675 617	2 702 608
Autres titres immobilisés	13 410 069		13 410 069	13 410 069
Prêts	17 742	17 742		14 100
Autres immobilisations financières	148 720		148 720	112 967
ACTIF IMMOBILISE	465 950 613	312 685 625	153 264 988	125 191 762
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 816 550		1 816 550	1 531 099
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	326 132		326 132	257 907
Marchandises	98 209 371	2 809 914	95 399 457	80 923 232
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	98 615 184	13 666 760	84 948 425	84 288 319
Autres créances	12 155 659		12 155 659	40 206 106
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	22 239 206		22 239 206	17 466 238
(dont actions propres :)				
Disponibilités	9 563 508		9 563 508	22 675 320
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 703 115		1 703 115	1 028 354
ACTIF CIRCULANT	244 628 724	16 476 674	228 152 050	248 376 575
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	710 579 337	329 162 299	381 417 038	373 568 337

Comptes annuels

Bilan - Passif

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 18 992 428)	18 992 428	18 301 537
Primes d'émission, de fusion, d'apport	361 789	196 950
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)	10 595 414	10 521 399
Réserve légale	21 976 431	20 566 142
Réserves statutaires ou contractuelles	15 576 426	14 701 756
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	32 962 655	29 882 592
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	107 151 741	101 481 352
Report à nouveau	99 154	-596 394
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 916 536	2 553 549
Subventions d'investissement	15 438	24 578
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	211 648 013	197 633 461
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 326 900	6 187 385
Provisions pour charges	14 140 863	13 908 897
PROVISIONS	18 467 763	20 096 282
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 885 479	69 602 251
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 921 671	3 532 375
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 355 680	62 437 648
Dettes fiscales et sociales	14 619 221	12 686 143
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 131 338	3 647 458
Autres dettes	3 598 214	3 327 374
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	789 661	605 344
DETTES	151 301 262	155 838 594
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	381 417 038	373 568 337

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises	486 202 333	55 149 451	541 351 784	496 195 527
Production vendue de biens	639 019		639 019	769 439
Production vendue de services	12 052 254		12 052 254	6 883 086
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	498 893 605	55 149 451	554 043 056	503 848 052
Production stockée			68 224	-48 481
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			558 674	133 594
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 301 058	8 034 629
Autres produits			1 174 456	1 436 932
PRODUITS D'EXPLOITATION			560 145 469	513 404 726
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			453 713 536	400 062 392
Variation de stock (marchandises)			-10 738 380	8 700 251
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 645 921	1 831 466
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-186 158	-365 425
Autres achats et charges externes			51 243 993	44 434 652
Impôts, taxes et versements assimilés			6 593 874	6 561 779
Salaires et traitements			27 873 432	23 181 877
Charges sociales			9 889 420	9 127 982
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 351 905	11 785 465
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 844 920	563 753
Dotations aux provisions			829 202	4 273 150
Autres charges			2 018 927	2 512 117
CHARGES D'EXPLOITATION			557 080 591	512 669 458
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 064 878	735 268
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				3 072
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			752 491	999 273
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 449	2 198
Autres intérêts et produits assimilés			1 543 367	2 523 180
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			357 390	123 350
Différences positives de change			17 882	89 494
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 672 579	3 737 495
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			75 650	290 000
Intérêts et charges assimilées			2 549 723	1 946 490
Différences négatives de change			5 319	55 289
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 630 692	2 291 779
RESULTAT FINANCIER			41 887	1 445 716
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 106 765	2 184 056

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	455 279	42 002
Produits exceptionnels sur opérations en capital	530 129	534 615
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 281 708	1 708 775
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 267 116	2 285 392
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 307	136 580
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	733 035	506 140
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	39 738	1 070 578
CHARGES EXCEPTIONNELLES	851 079	1 713 297
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 416 036	572 094
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	606 265	202 601
TOTAL DES PRODUITS	565 085 164	519 430 684
TOTAL DES CHARGES	561 168 628	516 877 136
BENEFICE OU PERTE	3 916 536	2 553 549

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
20310000	Frais recherche et développement	70 343,97	70 343,97	
Total 2050/CX - Frais de développement, brut		70 343,97	70 343,97	
28030000	Amortis. frais recherche développement	-67 401,54	-67 201,84	-199,70
Total 2050/CQ - Frais de développement, amortissements et provisions		-67 401,54	-67 201,84	-199,70
TOTAL FRAIS DE DEVELOPPEMENT		2 942,43	3 142,13	-199,70
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20510000	Concession, logiciel, licence et brevet	6 881 463,97	6 428 214,03	453 249,94
20520000	Marques	11 141,18	12 550,56	-1 409,38
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		6 892 605,15	6 440 764,59	451 840,56
28050000	Amortis. logiciels et marques	-6 428 505,09	-5 924 772,98	-503 732,11
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-6 428 505,09	-5 924 772,98	-503 732,11
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		464 100,06	515 991,61	-51 891,55
FONDS COMMERCIAL				
20700000	Fonds commercial	362 052,18	362 052,18	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		362 052,18	362 052,18	
28070000	Amortis. Fond commercial	-326 988,91	-326 988,91	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-326 988,91	-326 988,91	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		35 063,27	35 063,27	
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
20810000	Autres immo. incorporelles		1 791,95	-1 791,95
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut			1 791,95	-1 791,95
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES			1 791,95	-1 791,95
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		502 105,76	555 988,96	-53 883,20

IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
21110000	Terrains nus	334 275,93	343 641,68	-9 365,75
21150000	Terrains bâtis	5 883 947,78	5 247 695,78	636 252,00
21200000	Agencement aménagement terrain	25 895 587,43	24 203 746,03	1 691 841,40
21240000	Plantation sol propre	9 282,50	15 158,19	-5 875,69
Total 2050/AN - Terrains, brut		32 123 093,64	29 810 241,68	2 312 851,96
28120000	Amortis. agenc. aménag. terrain	-15 804 825,67	-14 168 348,71	-1 636 476,96
28124000	Amortis. Plantation sol propre	-4 177,13	-9 124,57	4 947,44
Total 2050/AO - Terrains, amortissements et provisions		-15 809 002,80	-14 177 473,28	-1 631 529,52
TOTAL TERRAINS		16 314 090,84	15 632 768,40	681 322,44
CONSTRUCTIONS				
21311000	Ensemble immobilier industriel	188 708 276,96	176 775 920,39	11 932 356,57
21315000	Ensemble immobilier administratif	3 445 029,99	3 157 269,08	287 760,91
21318000	Ensemble immobilier non professionnel	171 326,02	171 326,02	

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
21350000	Install.agenc.amenag. construction	38 284 548,96	35 547 932,20	2 736 616,76
21381000	Voies de terre	2 275 820,21	1 400 055,76	875 764,45
21382000	Voies de fer	776 689,86	798 695,38	-22 005,52
21400000	Construction sur sol d'autrui	1 660 714,43	1 554 902,40	105 812,03
21430000	Install.agenc.amenag. construction / aut	430 349,45	430 349,45	
Total 2050/AP - Constructions, brut		235 752 755,88	219 836 450,68	15 916 305,20
28131100	Amortis. ensemble immob. industriel	-139 041 843,95	-128 547 325,20	-10 494 518,75
28131500	Amortis. ensemble immob. administratif	-2 216 419,76	-1 791 484,96	-424 934,80
28131800	Amortis. ensemble immob. non profess.	-149 746,00	-142 873,82	-6 872,18
28135000	Amortis. install. agenc. amenag. constru	-28 671 186,78	-27 435 929,86	-1 235 256,92
28138100	Amortis. voies de terre	-2 031 195,40	-1 400 055,76	-631 139,64
28138200	Amortis. voies de fer	-513 237,48	-534 064,56	20 827,08
28140000	Amortis. construction / sol d'autrui	-1 660 714,43	-1 554 902,40	-105 812,03
28143000	Amortis. install. amenag. construction a	-430 349,45	-430 349,45	
29131100	Prov. dépréc. ensemble immob. industriel	-13 370,13	-34 335,69	20 965,56
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-174 728 063,38	-161 871 321,70	-12 856 741,68
TOTAL CONSTRUCTIONS		61 024 692,50	57 965 128,98	3 059 563,52
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21510000	Install. techniq. matériel outillage	48 833 451,94	45 460 410,06	3 373 041,88
21534000	Install. techniq. matériel outillage / a	69 971,03	69 971,03	
21540000	Matériel et outillage	56 240 841,71	52 541 237,61	3 699 604,10
21570000	Agenc. aménag. matériel outillage	1 005 837,47	1 123 972,81	-118 135,34
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		106 150 102,15	99 195 591,51	6 954 510,64
28151000	Amortis. install. techniq. matériel outi	-42 703 342,24	-39 068 486,27	-3 634 855,97
28153400	Amortis. install. matériel outillage / a	-69 971,03	-69 971,03	
28154000	Amortis. matériel et outillage	-50 151 854,13	-46 213 195,62	-3 938 658,51
28170000	Amortis. agenc. aménag. matériel outilla	-1 005 837,47	-1 123 972,79	118 135,32
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-93 931 004,87	-86 475 625,71	-7 455 379,16
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		12 219 097,28	12 719 965,80	-500 868,52
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21810000	Install. agenc. amenag. divers	2 336 143,29	2 344 305,43	-8 162,14
21820000	Matériel de transport	15 718 801,30	13 833 374,89	1 885 426,41
21830000	Matériel de bureau	993 188,35	960 968,40	32 219,95
21831000	Matériel informatique	3 035 353,08	2 730 257,54	305 095,54
21840000	Mobilier	625 542,65	637 490,75	-11 948,10
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		22 709 028,67	20 506 397,01	2 202 631,66
28181000	Amortis. install. agenc. amenag. divers	-2 175 002,99	-2 124 496,94	-50 506,05
28182000	Amortis. matériel de transport	-14 150 762,64	-12 083 532,91	-2 067 229,73
28183000	Amortis. matériel de bureau	-866 126,53	-815 606,63	-50 519,90
28183100	Amortis. matériel informatique	-2 796 109,62	-2 492 323,44	-303 786,18
28184000	Amortis. mobilier	-580 193,12	-585 796,39	5 603,27
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-20 568 194,90	-18 101 756,31	-2 466 438,59

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		2 140 833,77	2 404 640,70	-263 806,93
IMMOBILISATIONS EN COURS				
23100000	Immobilisations en cours	109 422,02	299 590,68	-190 168,66
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		109 422,02	299 590,68	-190 168,66
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		109 422,02	299 590,68	-190 168,66
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 808 136,41	89 022 094,56	2 786 041,85
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26100000	Titres de participation	15 641 378,48	11 068 586,69	4 572 791,79
26200000	Participation organisme agricoles	10 607 759,80	9 095 151,12	1 512 608,68
Total 2050/CU - Autres participations, brut		26 249 138,28	20 163 737,81	6 085 400,47
29610000	Prov. dépréc. titre participation	-513 129,00	-774 133,97	261 004,97
29620000	Prov. dépréc. participation org. agricol	-15 669,52	-15 669,52	
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-528 798,52	-789 803,49	261 004,97
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		25 720 339,76	19 373 934,32	6 346 405,44
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
29670000	Prov. dépréc. créances rattachées	-279 923,52	-289 923,52	10 000,00
Total 2050/BC - Créances rattachées à des participations, amortissements et		-279 923,52	-289 923,52	10 000,00
26710000	Créances rattachées participation groupe	18 619 949,31	310 797,59	18 309 151,72
26720000	Créances rattachées participation autres	3 250 544,40	2 594 980,29	655 564,11
26780000	Intérêts courus / créances rattachées	85 046,33	86 753,87	-1 707,54
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		21 955 540,04	2 992 531,75	18 963 008,29
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		21 675 616,52	2 702 608,23	18 973 008,29
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
27110000	Titres sociétés commerciales	13 399 963,75	13 399 963,75	
27120000	Titres sociétés civiles / GIE	10 105,00	10 105,00	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		13 410 068,75	13 410 068,75	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		13 410 068,75	13 410 068,75	
PRETS				
27420000	Prêts aux associés coopérateurs	17 741,51	45 874,40	-28 132,89
Total 2050/BF - Prêts, brut		17 741,51	45 874,40	-28 132,89
29742000	Prov. dépréc. prêts aux associés	-17 741,51	-31 774,35	14 032,84
Total 2050/BG - Prêts, amortissements et provisions		-17 741,51	-31 774,35	14 032,84
TOTAL PRETS			14 100,05	-14 100,05
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	Dépôts cautions versés	148 720,48	112 967,41	35 753,07
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		148 720,48	112 967,41	35 753,07
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		148 720,48	112 967,41	35 753,07
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60 954 745,51	35 613 678,76	25 341 066,75

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
31110000	Stock matières 1ères	1 274 054,01	1 087 896,16	186 157,85
32110000	Stock matières et fournitures consommabl	542 495,82	443 203,08	99 292,74
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		1 816 549,83	1 531 099,24	285 450,59
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		1 816 549,83	1 531 099,24	285 450,59
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
35510000	Stock produits finis	326 131,52	257 907,25	68 224,27
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		326 131,52	257 907,25	68 224,27
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		326 131,52	257 907,25	68 224,27
MARCHANDISES				
37111000	Stock march. Production Végétales	44 500 464,62	39 373 191,83	5 127 272,79
37112000	Stock march. Production Végétales Bio	31 921,83	1 109 334,17	-1 077 412,34
37121000	Stock march. Semences	1 218 415,07	534 017,66	684 397,41
37130000	Stock march. Viticoles	11 645 781,85	11 327 179,91	318 601,94
37510000	Stock march. Agrofourmitures	40 812 787,61	30 146 462,05	10 666 325,56
Total 2050/BT - Marchandises, brut		98 209 370,98	82 490 185,62	15 719 185,36
39711000	Prov. dépréc. stock march. Production Vé	-576 335,00	-412 847,00	-163 488,00
39712000	Prov. dépréc. stock march. Semences	-56 013,00		-56 013,00
39713000	Prov. dépréc. stock march. Viticoles		-3 400,18	3 400,18
39750000	Prov. dépréc. stock march. Agrofourmitur	-2 177 566,40	-1 150 706,76	-1 026 859,64
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		-2 809 914,40	-1 566 953,94	-1 242 960,46
TOTAL MARCHANDISES		95 399 456,58	80 923 231,68	14 476 224,90
TOTAL STOCKS		97 542 137,93	82 712 238,17	14 829 899,76
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	Clients	19 928 786,56	26 114 632,42	-6 185 845,86
41300000	Clients - effets à recevoir	4 177 450,70	3 314 381,04	863 069,66
41300001	Effets Clients remise encaiss. / escompt	-2 484 091,46	-1 919 203,79	-564 887,67
41610000	Clients douteux	1 722 675,95	1 733 131,40	-10 455,45
45330000	Adhérents - effets acceptés	57 952,86	90 000,00	-32 047,14
45330001	Effets Adhérents remise encaiss. / escom	-18 010,05	-16 000,00	-2 010,05
45400000	Adhérents - compte courant	42 667 818,61	56 335 988,19	-13 668 169,58
45400006	Adhérents - compte courant DOUTEUX	15 440 756,14		15 440 756,14
45460000	Adhérents en recouvrement	8 285 014,15	8 813 302,89	-528 288,74
45870000	Adhérents - facture à établir	2 119 664,25	591 766,67	1 527 897,58
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		91 898 017,71	95 057 998,82	-3 159 981,11
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		91 898 017,71	95 057 998,82	-3 159 981,11
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41811000	Clients - facture à établir (Collectif)	6 717 166,77	2 908 459,25	3 808 707,52
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		6 717 166,77	2 908 459,25	3 808 707,52

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		6 717 166,77	2 908 459,25	3 808 707,52
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	Prov. dépréc. clients douteux	-1 579 936,57	-1 591 284,26	11 347,69
49540000	Prov. dépréc. adhérents	-12 086 823,25	-12 086 855,04	31,79
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-13 666 759,82	-13 678 139,30	11 379,48
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-13 666 759,82	-13 678 139,30	11 379,48
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		84 948 424,66	84 288 318,77	660 105,89
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40100001	Fournisseurs (Débiteurs)	529 558,88	205 388,37	324 170,51
40410001	Fournisseurs immobilisations (Débit)		10 105,70	-10 105,70
40811001	Fournisseurs - Fact. non parvenues		12 821,00	-12 821,00
40970000	Fournisseurs - avoir à recevoir	28 504,67	79 290,64	-50 785,97
40974000	Fournisseurs immo - avoir à recevoir	1,98		1,98
40980000	Fournisseurs - R.R.R. à recevoir	5 453 109,23	9 802 956,41	-4 349 847,18
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		6 011 174,76	10 110 562,12	-4 099 387,36
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		6 011 174,76	10 110 562,12	-4 099 387,36
PERSONNEL				
42200000	Comité d'entreprise	2 341,00		2 341,00
42500000	Avance acompte sur salaire	878,90	845,68	33,22
42550000	Avance acompte sur frais déplacement	1 350,00	1 550,00	-200,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 569,90	2 395,68	2 174,22
TOTAL PERSONNEL		4 569,90	2 395,68	2 174,22
ETAT ET COLLECTIVITES				
44250000	CSG-RDS à verser / Trésor		83,69	-83,69
44562000	TVA déductible sur immobilisations	86 317,15	17 874,39	68 442,76
44562400	TVA déductible sur encaissements immobil	588 426,17	1 457 159,00	-868 732,83
44566000	TVA déductible / autres biens et service	610 058,69	186 956,48	423 102,21
44566400	TVA déductible sur encaissements	1 111 155,69	2 584 137,01	-1 472 981,32
44580000	TVA collectée à régulariser	11 986,56		11 986,56
44587000	TVA / factures à établir		152 723,51	-152 723,51
44710000	Taxe apprentissage	40 584,29		40 584,29
44740000	Formation professionnelle	13 066,18		13 066,18
44870000	Etat - Produits à recevoir	2 006,00	4 362,65	-2 356,65
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 463 600,73	4 403 296,73	-1 939 696,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		2 463 600,73	4 403 296,73	-1 939 696,00
GROUPE ET ASSOCIES				
45100000	Compte courant financier	2 741 121,55	24 475 974,41	-21 734 852,86
45187000	Compte courant - Intérêts courus à recevoir		39,55	-39,55
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 741 121,55	24 476 013,96	-21 734 892,41
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		2 741 121,55	24 476 013,96	-21 734 892,41

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
DEBITEURS DIVERS				
46200000	Créances cessions d'immobilisations	16 138,51	51 800,00	-35 661,49
46621000	GNIS - taxe multiplication		2 396,19	-2 396,19
46626500	CVO - aliments élevage gibier	1,38	32,04	-30,66
46630000	Taxe BNIC	2 867,62	616,27	2 251,35
46632000	Droits sur vins	439,40		439,40
46712100	Indemnisation garantie C.A. mini		28 524,95	-28 524,95
46870000	Produits à recevoir	915 745,01	1 130 468,51	-214 723,50
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		935 191,92	1 213 837,96	-278 646,04
TOTAL DEBITEURS DIVERS		935 191,92	1 213 837,96	-278 646,04
TOTAL AUTRES CREANCES		12 155 658,86	40 206 106,45	-28 050 447,59
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50810000	Valeur mobilière placement	22 000 000,00	17 290 000,00	4 710 000,00
50880000	Intérêts courus à recevoir	239 206,28	176 237,50	62 968,78
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		22 239 206,28	17 466 237,50	4 772 968,78
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		22 239 206,28	17 466 237,50	4 772 968,78
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51130000	Remise LCR à l'encaissement	305 190,57		305 190,57
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		305 190,57		305 190,57
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		305 190,57		305 190,57
DISPONIBILITES				
51205000	CRCA Compte principal	2 855 985,93	3 452 941,81	-596 955,88
51220000	CRCA Compte principal		1 190 324,04	-1 190 324,04
51220100	CRCA FAG compte principal	2 799 793,29	2 205 547,23	594 246,06
51221600	CRCA 16 Compte principal	302 483,95	245 861,05	56 622,90
51221657	CRCA Virt reçus International		13 707 523,20	-13 707 523,20
51222000	CRCA 23-19 Compte principal	166 142,67		166 142,67
51223000	CRCA 87 Compte principal	53 952,56		53 952,56
51230000	CBOT dollars compte principal	258 317,83	224 016,31	34 301,52
51231000	CRCA 86 Compte principal	248 419,14	262 505,48	-14 086,34
51240000	CIO Compte principal	2 000 000,00		2 000 000,00
51251000	CL Compte principal	10 469,98	6 556,91	3 913,07
51261200	ARKEA Compte principal	14,16	10,00	4,16
51271000	BP Compte principal		1 431,05	-1 431,05
51290200	BNP Compte principal		1 275,18	-1 275,18
51291000	BECM Compte principal	38 894,45		38 894,45
51292000	Crédit Coop Compte principal	10 635,28	5 830,47	4 804,81
52188800	Position ouvertes Futures CBOT		304 820,77	-304 820,77
52199900	Garantie CBOT		679 029,64	-679 029,64
52200000	Instrument Tréso Blé MATIF		0,90	-0,90
52288800	Position ouvertes Futures MATIF	372 663,39		372 663,39
52299900	Garantie MATIF	119 777,00	382 558,49	-262 781,49

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
53200009	Caisse Brie	16,45		16,45
53200017	Caisse Segonzac		20,00	-20,00
53200035	Caisse Hiersac	20,00	20,00	
53200049	Caisse Villeteureix	13,38	3,96	9,42
53200053	Caisse Exideuil	150,00	150,00	
53200056	Caisse Vars	20,00	20,00	
53200068	Caisse Tocane	4,71	12,99	-8,28
53200105	Caisse Pérignac 17	18,91	28,17	-9,26
53200111	Caisse Jarnac Champagne	30,00	30,00	
53200116	Caisse St Georges des Coteaux	15,97		15,97
53200128	Caisse Chaniers	50,00	50,00	
53200201	Caisse Champagnolles	27,68		27,68
53200220	Caisse Nieul Le Virouil		41,72	-41,72
53200404	Caisse Beauvais	50,00		50,00
53200424	Caisse Pons	50,00	50,00	
53200511	Caisse Valeuil	19,61	27,31	-7,70
53200517	Caisse Champagne Mouton		41,64	-41,64
53200520	Caisse Confolens	30,34	30,00	0,34
53200601	Caisse Civray		324,87	-324,87
53200602	Caisse Charroux	150,00	150,00	
53200603	Caisse Verteuil	100,00	104,56	-4,56
53200605	Caisse Bernac	163,20	279,05	-115,85
53200606	Caisse Le Bouchage	33,72	51,76	-18,04
53200608	Caisse La Braudiere	50,00	100,00	-50,00
53200609	Caisse Epanvilliers	98,13	54,35	43,78
53200610	Caisse Champagne Le Sec	70,00	70,00	
53200611	Caisse Lizant		70,30	-70,30
53200613	Caisse Theil Rabier	200,00	200,00	
53200614	Caisse Juille	81,61	50,00	31,61
53200620	Caisse Sainte Soline	328,51	128,93	199,58
53200621	Caisse Champagne Saint Hilaire	100,00	100,00	
53200625	Caisse Saint Amant	100,54	100,00	0,54
53200626	Caisse Couhe		100,00	-100,00
53200628	Caisse Vivonne	50,00	50,00	
53200631	Caisse Chives	94,95	94,95	
53200632	Caisse Mons	105,53	100,00	5,53
53200633	Caisse Saleignes	100,00	130,00	-30,00
53200638	Caisse Usson	100,00	123,08	-23,08
53200639	Caisse Saint martin l'Ars	50,00	50,00	
53200641	Caisse Chatillon	96,16	111,71	-15,55
53200642	Caisse Champdeniers	80,00	80,00	
53200643	Caisse La Baubrie	76,00	76,00	
53200644	Caisse Vasles	74,23	74,78	-0,55
53200645	Caisse La Ferriere en Parthenay	70,00	70,00	
53200646	Caisse Saint Georges de Noisne	16,00	16,00	

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
53200652	Caisse Mauze (CO)	40,00	47,04	-7,04
53200653	Caisse Echire	212,00	222,56	-10,56
53200654	Caisse Beauvoir		40,00	-40,00
53200655	Caisse Prahecq	50,10	50,10	
53200657	Caisse Brulain	118,64	155,12	-36,48
53200660	Caisse La Mothe Saint Heray	67,00	87,00	-20,00
53200661	Caisse Maison Rouge	106,00	106,00	
53200662	Caisse Lezay	106,00	106,00	
53200663	Caisse Melle	53,31	53,31	
53200664	Caisse Sauze Vaussais	76,00	76,00	
53200666	Caisse Chef Boutonne	130,77	106,79	23,98
53200667	Caisse Couture		106,00	-106,00
53200669	Caisse Le Ponthioux	141,47	65,00	76,47
53200674	Caisse La Chapelle Pouilloux	188,62	350,01	-161,39
53200677	Caisse Goux	55,27		55,27
53200678	Caisse Millac		50,00	-50,00
53200679	Caisse Pressac	80,00	80,00	
53200700	Caisse Amac	112,43		112,43
53200701	Caisse Bessines	9,20		9,20
53200703	Caisse Dun Le Pastel	500,00		500,00
53200705	Caisse Janailhac	250,00		250,00
53200708	Caisse Magnac	300,00		300,00
53200710	Caisse Parsac	879,43		879,43
53200711	Caisse Saint Sulpice Les Feuilles	250,00		250,00
53200715	Caisse Bonnat	230,69		230,69
53200717	Caisse Boussac	8 024,42		8 024,42
53200719	Caisse Chateauneuf La Forêt	1 009,86		1 009,86
53200723	Caisse Flavignac	200,00		200,00
53200726	Caisse Limoges AF	50,00		50,00
53200728	Caisse Meymac	50,00		50,00
53200729	Caisse Mezieres	300,00		300,00
53200730	Caisse Nonards	2 430,58		2 430,58
53200733	Caisse Saint Junien	29,33		29,33
53200734	Caisse Saint Privat	250,00		250,00
53200736	Caisse Saint Leonar	1 460,63		1 460,63
53200739	Caisse Ussel	100,00		100,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		9 258 317,01	22 675 319,59	-13 417 002,58
TOTAL DISPONIBILITES		9 258 317,01	22 675 319,59	-13 417 002,58
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		31 802 713,86	40 141 557,09	-8 338 843,23
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	1 471 493,41	901 667,76	569 825,65
48600001	Charges constatées d'avance CBOT	231 621,47		231 621,47
48600002	Charges constatées d'avance MATIF		126 686,42	-126 686,42

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
	Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut	1 703 114,88	1 028 354,18	674 760,70
	TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 703 114,88	1 028 354,18	674 760,70
	TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	1 703 114,88	1 028 354,18	674 760,70
	TOTAL GÉNÉRAL	381 417 037,87	373 568 336,94	7 848 700,93

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	Capital souscrit versé	18 992 428,00	18 301 537,00	690 891,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		18 992 428,00	18 301 537,00	690 891,00
TOTAL CAPITAL		18 992 428,00	18 301 537,00	690 891,00
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
10410000	Droits d'entrée	79 676,37	79 676,37	
10420000	Prime de fusion	202 314,25	37 475,22	164 839,03
10421000	Prime de fusion SA B.S.	79 798,37	79 798,37	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N		361 788,99	196 949,96	164 839,03
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		361 788,99	196 949,96	164 839,03
ECARTS DE REEVALUATION				
10510000	Réserve spéciale réévaluation	8 604 066,05	8 530 051,29	74 014,76
10520000	Ecart de réévaluation	1 991 348,04	1 991 348,04	
Total 2051/DC - Écarts de réévaluation N		10 595 414,09	10 521 399,33	74 014,76
TOTAL ECARTS DE REEVALUATION		10 595 414,09	10 521 399,33	74 014,76
RESERVE LEGALE				
10610000	Réserve légale	21 976 431,16	20 566 141,85	1 410 289,31
Total 2051/DD - Réserve légale N		21 976 431,16	20 566 141,85	1 410 289,31
TOTAL RESERVE LEGALE		21 976 431,16	20 566 141,85	1 410 289,31
RESERVES STATUTAIRES & CONTRACT.				
10630000	Réserve statutaire ou contractuelle	805 420,36	96 370,23	709 050,13
10646000	Réserve parts remboursées	14 771 006,08	14 605 386,08	165 620,00
Total 2051/DE - Réserves statutaires ou contractuelles N		15 576 426,44	14 701 756,31	874 670,13
TOTAL RESERVES STATUTAIRES & CONTRACT.		15 576 426,44	14 701 756,31	874 670,13
RESERVES REGLEMENTEES				
10620000	Réserve indisponible	4 983 575,25	4 983 575,25	
10621000	Réserve indis. subv. investis.	9 900 594,75	7 705 825,30	2 194 769,45
10621500	Réserve indis. stocks viticoles	20 490,06	20 490,06	
10622000	Réserve indis. opération tiers	15 269 904,94	14 384 611,26	885 293,68
10623000	Réserve indis. dévolution	2 641 480,89	2 641 480,89	
10624000	Réserve indis. s/reval. actif financier	146 608,75	146 608,75	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		32 962 654,64	29 882 591,51	3 080 063,13
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		32 962 654,64	29 882 591,51	3 080 063,13
AUTRES RESERVES				
10680000	Autres réserves	100 546 811,84	99 329 124,21	1 217 687,63
10687000	Réserve amortissements financiers	1 721 909,66	1 721 909,66	
10688000	Réserves diverses	4 883 019,07	430 318,57	4 452 700,50
Total 2051/DG - Autres réserves N		107 151 740,57	101 481 352,44	5 670 388,13
TOTAL AUTRES RESERVES		107 151 740,57	101 481 352,44	5 670 388,13

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
REPORT A NOUVEAU				
11070000	Provision pour ristournes éventuelles	381 934,03	381 934,03	
11920000	Report à nouveau opération tiers	-282 780,00	-978 328,00	695 548,00
Total 2051/DH - Report à nouveau N		99 154,03	-596 393,97	695 548,00
TOTAL REPORT A NOUVEAU		99 154,03	-596 393,97	695 548,00
RESULTAT DE L'EXERCICE				
120000	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 916 536,26	2 553 548,82	1 362 987,44
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		3 916 536,26	2 553 548,82	1 362 987,44
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		3 916 536,26	2 553 548,82	1 362 987,44
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13100000	Subvention investissement	97 692,48	97 692,48	
13910000	Subvention investis. inscrite compte rés	-82 254,06	-73 114,72	-9 139,34
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		15 438,42	24 577,76	-9 139,34
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		15 438,42	24 577,76	-9 139,34
TOTAL CAPITAUX PROPRES		211 648 012,60	197 633 461,01	14 014 551,59
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
15180000	Autres provisions pour risques	4 326 900,00	6 187 385,00	-1 860 485,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		4 326 900,00	6 187 385,00	-1 860 485,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		4 326 900,00	6 187 385,00	-1 860 485,00
PROVISIONS POUR CHARGES				
15300000	Provision pension et obligation similaire	6 477 930,00	5 653 910,00	824 020,00
15810000	Autres provisions pour charges	7 662 933,00	8 254 987,00	-592 054,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		14 140 863,00	13 908 897,00	231 966,00
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		14 140 863,00	13 908 897,00	231 966,00
TOTAL PROVISIONS		18 467 763,00	20 096 282,00	-1 628 519,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16400000	Emprunts	45 807 050,95	53 176 700,28	-7 369 649,33
16880000	Intérêts courus / emprunts	84 939,11	31 634,46	53 304,65
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		45 891 990,06	53 208 334,74	-7 316 344,68
TOTAL EMPRUNTS		45 891 990,06	53 208 334,74	-7 316 344,68
BANQUES				
51204000	CRCA 17 Compte principal	220 500,82	259 312,66	-38 811,84
51220000	CRCA Compte principal	415 917,31		415 917,31
51221500	CRCA Compte principal	211 742,79	110 008,61	101 734,18
51221607	CRCA Virt émis international		13 691 185,88	-13 691 185,88
51222500	CRCA 87 Compte principal	476 728,99		476 728,99
51223100	CRCA 87 Compte principal	18 753,68		18 753,68
51240000	CIO Compte principal		816 027,11	-816 027,11

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
51245000	CE Compte principal	97 949,98		97 949,98
51246000	HSBC Compte principal		35 182,45	-35 182,45
51260000	ARKEA Compte principal	65 920,92		65 920,92
51270100	BP Compte principal	386,16		386,16
51271100	BP Compte principal	68 430,00		68 430,00
51280000	SG Compte principal	2 411 075,79	1 371 912,26	1 039 163,53
51290200	BNP Compte principal	6 082,33		6 082,33
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		3 993 488,77	16 283 628,97	-12 290 140,20
TOTAL BANQUES		3 993 488,77	16 283 628,97	-12 290 140,20
AUTRES ORGANISMES FINANCIERS				
52288800	Position ouvertes Futures MATIF		110 287,11	-110 287,11
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			110 287,11	-110 287,11
TOTAL AUTRES ORGANISMES FINANCIERS			110 287,11	-110 287,11
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		49 885 478,83	69 602 250,82	-19 716 771,99
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
16500000	Dépôts et cautions recus	3 180,00	3 960,00	-780,00
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		3 180,00	3 960,00	-780,00
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		3 180,00	3 960,00	-780,00
AUTRES EMPRUNTS				
16810000	Autres emprunts	1 964 436,04	2 560 983,44	-596 547,40
16870000	Autres dettes	954 054,88	954 054,88	
16888000	Intérêts courus / autres dettes		13 376,39	-13 376,39
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		2 918 490,92	3 528 414,71	-609 923,79
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		2 918 490,92	3 528 414,71	-609 923,79
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		2 921 670,92	3 532 374,71	-610 703,79
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	Fournisseurs	26 646 355,85	18 298 238,64	8 348 117,21
45400001	Adhérents - compte courant (Crédite	36 483 401,48	30 770 795,96	5 712 605,52
45410000	Adhérents - commandes payées d'avance	5 491 694,48	6 850 010,89	-1 358 316,41
45460001	Adhérents en recouvrement (créditeurs)	13 514,08	9 584,59	3 929,49
45490000	Adhérents - opposition tiers détenteurs	3 408,20	3 408,20	
45630000	Adhérents - intérêts parts sociales	21 566,92		21 566,92
45640000	Adhérents radiés	393 651,62	95 259,92	298 391,70
45860000	Adhérents - charges à payer	1 023 499,51	1 304 358,40	-280 858,89
45970000	Adhérents - avoir à établir	3 701 233,65	3 383 356,01	317 877,64
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		73 778 325,79	60 715 012,61	13 063 313,18
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		73 778 325,79	60 715 012,61	13 063 313,18
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	Fournisseurs - Factures à recevoir (SAP)	125 448,73	280 099,12	-154 650,39

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenues (C	1 451 905,16	1 442 536,34	9 368,82
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 577 353,89	1 722 635,46	-145 281,57
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		1 577 353,89	1 722 635,46	-145 281,57
TOTAL FOURNISSEURS		75 355 679,68	62 437 648,07	12 918 031,61
DETTE FISCAL ET SOCIALES				

PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES

42100000	Personnel rémunérations dues	221 308,80	129 175,90	92 132,90
42200000	Comité d'entreprise		6 873,00	-6 873,00
42210000	Prêt comité d'entreprise	8 500,00		8 500,00
42460000	Réserve spéciale participation	15 653,41	15 653,41	
42600000	Indemnité journalière	49 419,22	20 072,38	29 346,84
42700000	Opposition sur salaire	3 320,35	3 277,03	43,32
42810000	Provision 13ème mois	339 765,16	228 768,61	110 996,55
42820000	Provision Congés payés	2 629 070,62	2 206 928,97	422 141,65
42830000	Provision ARTT	40 719,78	42 524,32	-1 804,54
42860000	Autres charges à payer	1 164 914,12	1 023 500,48	141 413,64
42861000	Provision Compte Epargne Temps	1 213 147,81	1 044 383,40	168 764,41
42862000	Provision RTT capitalisés	119 345,57	126 337,10	-6 991,53
42864000	Provision heures supplémentaires	79 383,23	57 496,00	21 887,23
42865000	Dettes diverses au personnel (Frais)	57 061,16	57 698,26	-637,10
42866000	Provision prime précarité	15 970,17	8 210,53	7 759,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		5 957 579,40	4 970 899,39	986 680,01

TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES

5 957 579,40 4 970 899,39 986 680,01

SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX

43100000	Cotisation MSA	1 170 446,02	997 634,83	172 811,19
43711000	Mutuelle	152 880,35	180 533,78	-27 653,43
43712000	Agrica / CCPMA	219 526,12	191 938,25	27 587,87
43715000	Groupama cotisation sociale	33 270,32	36 237,51	-2 967,19
43717000	Resurca / Ciresa Prévoyance	7 668,55		7 668,55
43820000	Prov. charges sociales / congés payés	1 034 540,91	928 455,01	106 085,90
43821000	Prov. charges sociales / 13ème mois	133 697,88	96 242,96	37 454,92
43840000	Prov. charges sociales / ARTT	16 023,24	17 889,81	-1 866,57
43860000	Charges sociales à payer	359 404,50	358 483,15	921,35
43861000	Prov. charges sociales / CET	477 373,96	439 372,10	38 001,86
43862000	Prov. charges sociales / RTT capitalisés	46 962,45	53 150,01	-6 187,56
43864000	Prov. charges / heures supplémentaires	31 059,31	24 188,56	6 870,75
43865000	CSG / RDS administrateurs	25 387,52	26 862,06	-1 474,54
43866000	Prov. charges sociales / prime précarité	6 284,30	3 454,17	2 830,13
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		3 714 525,43	3 354 442,20	360 083,23

TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX

3 714 525,43 3 354 442,20 360 083,23

ETAT ET COLLECTIVITES

44210000	Prélèvements à la source (impôt sur le r	69 981,31	61 571,72	8 409,59
44400000	Impôt sur les sociétés	29 938,00	194 900,00	-164 962,00

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
44520000	TVA due intracommunautaire	2 076,24	92 967,61	-90 891,37
44525000	TVA auto liquidée	86 981,81	1 468,10	85 513,71
44551000	TVA à décaisser	2 290 322,00	1 979 597,00	310 725,00
44571000	TVA collectée	79 068,14	17 475,00	61 593,14
44581000	TVA déductible à régulariser	517,55		517,55
44586000	TVA / factures non parvenues	262 768,30	1 072 544,10	-809 775,80
44587000	TVA / factures à établir	702 776,68		702 776,68
44710000	Taxe apprentissage		29 992,50	-29 992,50
44720000	Taxe foncière	253 282,00	195 559,00	57 723,00
44730000	Contribution Economique Territoriale : C	577 582,00	418 823,00	158 759,00
44740000	Formation professionnelle		122 081,83	-122 081,83
44750000	Effort construction	156 901,14	136 952,46	19 948,68
44860000	Etat - charges à payer	434 920,88	36 869,30	398 051,58
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		4 947 116,05	4 360 801,62	586 314,43
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		4 947 116,05	4 360 801,62	586 314,43
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		14 619 220,88	12 686 143,21	1 933 077,67
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
40410000	Fournisseurs immobilisations	4 128 606,29	3 647 458,35	481 147,94
40470000	Fournisseurs immo - Retenues de garantie	2 731,22		2 731,22
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		4 131 337,51	3 647 458,35	483 879,16
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		4 131 337,51	3 647 458,35	483 879,16
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		4 131 337,51	3 647 458,35	483 879,16
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41100001	Clients (Créditeurs)	41 362,18	18 641,99	22 720,19
Total 2051/EA - Autres dettes N		41 362,18	18 641,99	22 720,19
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		41 362,18	18 641,99	22 720,19
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41970000	Clients - Avoir à établir	246 328,17	531 402,35	-285 074,18
Total 2051/EA - Autres dettes N		246 328,17	531 402,35	-285 074,18
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		246 328,17	531 402,35	-285 074,18
GROUPE				
45100001	Compte courant financier (D / C)	380 954,70	8 106,70	372 848,00
45186000	Compte courant - Intérêts courus à payer		865,53	-865,53
Total 2051/EA - Autres dettes N		380 954,70	8 972,23	371 982,47
TOTAL GROUPE		380 954,70	8 972,23	371 982,47
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46610000	Taxe France Agrimer	28 160,14	20 673,35	7 486,79
46611000	CVO intercréales	34 016,43	70 651,63	-36 635,20
46612000	Onidol / Cetiom (soumis TVA)	137 857,61	26 860,55	110 997,06

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
46613000	Onidol / Cetiom (exo TVA)	40 810,38	7 963,21	32 847,17
46614000	Unip (soumis TVA)	46 528,91	3 434,95	43 093,96
46615000	Unip (exo TVA)	13 598,03	1 011,82	12 586,21
46616000	AGPB	502,20		502,20
46616500	OPG céréales	1 685,81	1 308,80	377,01
46617000	AGPM	17,94		17,94
46618500	OPG oléagineux	320,91	287,83	33,08
46619500	OPG protéagineux	4,85	10,55	-5,70
46620000	GNIS - taxe à la 1ère vente	31 900,76	33 437,97	-1 537,21
46622000	CVO - recherche PV	227 134,29	187 190,03	39 944,26
46623000	CVO - recherche appro	127 851,03	20 081,84	107 769,19
46625000	FNAMS - taxe à la production		1 872,47	-1 872,47
46632000	Droits sur vins		1 517,82	-1 517,82
46680000	Redevance pollution diffuse	1 597 747,00	1 728 763,00	-131 016,00
46712000	Autres débiteurs créditeurs divers	5 079,59		5 079,59
46720000	Autres créditeurs	155 988,47	118 138,20	37 850,27
46732000	Opérations Invivo Trading		43 400,00	-43 400,00
46736000	Opérations Macquarie		607,50	-607,50
Total 2051/EA - Autres dettes N		2 449 204,35	2 267 211,52	181 992,83
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		2 449 204,35	2 267 211,52	181 992,83
CHARGES A PAYER				
46860000	Charges à payer	480 364,18	501 146,31	-20 782,13
Total 2051/EA - Autres dettes N		480 364,18	501 146,31	-20 782,13
TOTAL CHARGES A PAYER		480 364,18	501 146,31	-20 782,13
TOTAL AUTRES DETTES		3 598 213,58	3 327 374,40	270 839,18
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700001	Produits constatés d'avance CBOT		438 372,62	-438 372,62
48700002	Produits constatés d'avance MATIF	639 516,68		639 516,68
48711000	Produits constatés d'avance (Collectif)	150 144,19	166 971,75	-16 827,56
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		789 660,87	605 344,37	184 316,50
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		789 660,87	605 344,37	184 316,50
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		789 660,87	605 344,37	184 316,50
TOTAL GÉNÉRAL		381 417 037,87	373 568 336,94	7 848 700,93

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
ACHATS					
ACHATS DE MARCHANDISES					
60400000	Achats d'étude et prestation service	6 351,75		6 351,75	n.a.
60420000	Frais de mise à FOB	2 159 830,51	2 499 274,18	-339 443,67	-13,58 %
60710000	Apport céréales	244 169 649,24	203 950 107,30	40 219 541,94	19,72 %
60710700	Résultat opération marché	2 919 248,67	5 543 976,99	-2 624 728,32	-47,34 %
60710701	Mouvements de couverture Cbot	28 587,17	20 005,52	8 581,65	42,90 %
60711200	Compléments prix et primes céréales	15 186 496,06	18 194 543,26	-3 008 047,20	-16,53 %
60711400	Boni-refact apports céréales	-2 007 035,46	-585 595,11	-1 421 440,35	242,73 %
60711500	Séchage apports céréales	-5 802 152,67	-4 028 670,19	-1 773 482,48	44,02 %
60711600	Stockage apports céréales	-909 018,34	-654 701,22	-254 317,12	38,84 %
60711800	Majoration apports céréales	118 146,66	152 121,90	-33 975,24	-22,33 %
60711900	Transport apports céréales	-471 752,58	-375 891,45	-95 861,13	25,50 %
60712100	Apport semences	4 053 790,07	3 967 160,43	86 629,64	2,18 %
60712200	Compl. prix et primes semences	1 165 435,10	1 121 075,45	44 359,65	3,96 %
60712300	Séchage apports semences	-108,46	-68,07	-40,39	59,34 %
60712400	Transport apports semences	112 728,68	101 515,97	11 212,71	11,05 %
60712500	Boni-refact apports semences	-443,88		-443,88	n.a.
60712600	Majorations apports semences	262,63		262,63	n.a.
60713500	Apport viticole	9 856 480,94	10 956 494,16	-1 100 013,22	-10,04 %
60713600	Compl. prix et primes viticole	415 522,40	542 637,95	-127 115,55	-23,43 %
60721000	Achat céréales TNA	20 866 213,58	30 090 205,89	-9 223 992,31	-30,65 %
60721100	Majorations achats céréales TNA	216 478,15	481 893,95	-265 415,80	-55,08 %
60722000	Achat ensachage	47 103,48	465 545,60	-418 442,12	-89,88 %
60722200	Achat viticole TNA	697 467,96	672 878,50	24 589,46	3,65 %
60729100	Achats marchandises viticoles	21 630,86	63 828,59	-42 197,73	-66,11 %
60731100	Apport céréales Bio	4 780 493,27	1 841 812,43	2 938 680,84	159,55 %
60731200	Compléments prix et primes céréales Bio	10 720,48	206 518,27	-195 797,79	-94,81 %
60731400	Boni-refact apports céréales Bio	-56 893,71	-26 017,41	-30 876,30	118,68 %
60731500	Séchage apports céréales Bio	-124 294,79	-63 156,85	-61 137,94	96,80 %
60731900	Transport apports céréales Bio	-30 179,33	-15 700,74	-14 478,59	92,22 %
60732100	Achat céréales Bio TNA	181 173,95	76 180,00	104 993,95	137,82 %
60750000	Achat Appro	158 174 036,85	134 741 061,97	23 432 974,88	17,39 %
60752000	Achat Semences vrac	472 960,15	455 532,21	17 427,94	3,83 %
60753000	Achat Semences G.3	5 049,69	3 431,48	1 618,21	47,16 %
60754000	Achat Semences G.4	615 041,26	474 517,68	140 523,58	29,61 %
60755000	Achat Semences R.1		2 013,87	-2 013,87	-100,00 %
60800000	Frais accessoires sur achats	1 541 453,37	1 492 246,76	49 206,61	3,30 %
60880000	Frais résiliation contrat	185 471,54	176 480,60	8 990,94	5,09 %
60971000	R.R.R. obtenus / achat marchandises	-4 648 039,04	-12 198 111,80	7 550 072,76	-61,90 %
60972000	R.R.R. obtenus / exercice précédent	-244 370,23	-282 755,72	38 385,49	-13,58 %
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		453 713 535,98	400 062 392,35	53 651 143,63	13,41 %
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		453 713 535,98	400 062 392,35	53 651 143,63	13,41 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES					
60371000	Variation stock Production Végétale	-4 574 282,79	10 310 219,23	-14 884 502,02	-144,37 %
60371120	Variation stock Production Végétale Bio	1 077 412,34	-55 519,41	1 132 931,75	-2040,60 %
60372000	Variation stock Semences	-684 397,41	50 418,71	-734 816,12	-1457,43 %
60373000	Variation stock Viticole	-318 601,94	-369 092,08	50 490,14	-13,68 %
60375000	Variation stock Agrofourmiture	-6 238 510,06	-1 235 775,74	-5 002 734,32	404,83 %
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		-10 738 379,86	8 700 250,71	-19 438 630,57	-223,43 %
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES					
		-10 738 379,86	8 700 250,71	-19 438 630,57	-223,43 %
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.					
60120000	Produits traitement semences	1 247 520,00	1 372 574,80	-125 054,80	-9,11 %
60142000	Matières sèches	132 622,25	117 908,62	14 713,63	12,48 %
60261000	Emballages et palettes	265 778,57	340 982,38	-75 203,81	-22,06 %
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnen		1 645 920,82	1 831 465,80	-185 544,98	-10,13 %
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		1 645 920,82	1 831 465,80	-185 544,98	-10,13 %
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR					
60311000	Variation stock matières 1ères	-186 157,85	-365 425,19	179 267,34	-49,06 %
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		-186 157,85	-365 425,19	179 267,34	-49,06 %
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-186 157,85	-365 425,19	179 267,34	-49,06 %
TOTAL ACHATS		444 434 919,09	410 228 683,67	34 206 235,42	8,34 %
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					

MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES

60140000	Produits oenologiques	187 718,06	179 740,44	7 977,62	4,44 %
60210000	Combustible stocké (fioul, gaz)	234 974,35	206 180,92	28 793,43	13,97 %
60215000	Carburant stocké	375 546,91	124 859,26	250 687,65	200,78 %
60222000	Produits d'hygiène	24 727,23	26 123,80	-1 396,57	-5,35 %
60226000	Produits désinfection céréales	348 010,31	226 481,17	121 529,14	53,66 %
60321000	Variation stock matières conso	-10 523,73	20 787,99	-31 311,72	-150,62 %
60611000	Eau	141 438,22	111 033,89	30 404,33	27,38 %
60612000	Electricité	2 866 762,25	2 609 819,54	256 942,71	9,85 %
60613000	Gaz non stocké	1 710 563,52	1 114 790,00	595 773,52	53,44 %
60614000	Carburant	1 327 743,88	1 220 796,64	106 947,24	8,76 %
60630000	Fournitures d'entretien	574 252,79	429 372,58	144 880,21	33,74 %
60631000	Fournitures vêtements de travail	75 169,28		75 169,28	n.a.
60635000	Fournitures petit matériel d'équipement	540 514,40	510 499,55	30 014,85	5,88 %
60640000	Fournitures administratives	118 317,71	88 279,04	30 038,67	34,03 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 515 215,18	6 868 764,82	1 646 450,36	23,97 %

TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES

8 515 215,18 6 868 764,82 1 646 450,36 23,97 %

SOUS-TRAITANCE GENERALE

61100000	Sous traitance générale	6 341 944,51	5 757 302,26	584 642,25	10,15 %
61110000	Analyse viticole	42 763,79	54 177,60	-11 413,81	-21,07 %
61160000	Frais de stockage	2 206 907,49	1 911 286,42	295 621,07	15,47 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
61170000	Agrément Vins et Pineau	56 264,60	64 726,04	-8 461,44	-13,07 %
61180000	Travaux à façon	27 683,21	35 305,08	-7 621,87	-21,59 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 675 563,60	7 822 797,40	852 766,20	10,90 %
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		8 675 563,60	7 822 797,40	852 766,20	10,90 %
LOCATIONS					
61320000	Location immobilière	779 983,42	535 073,78	244 909,64	45,77 %
61350000	Location mobilière	950 854,62	770 524,36	180 330,26	23,40 %
61351000	Location bureautique	48 247,17	15 283,38	32 963,79	215,68 %
61354000	Location matériel transport	623 251,82	431 157,67	192 094,15	44,55 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 402 337,03	1 752 039,19	650 297,84	37,12 %
TOTAL LOCATIONS		2 402 337,03	1 752 039,19	650 297,84	37,12 %
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE					
61410000	Redevance silo collectif	18 675,06	19 224,32	-549,26	-2,86 %
61420000	Charges locatives et copropriété	435,10	295,42	139,68	47,28 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		19 110,16	19 519,74	-409,58	-2,10 %
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		19 110,16	19 519,74	-409,58	-2,10 %
ENTRETIEN ET REPARATIONS					
61520000	Entretien réparation constructions	1 164 892,88	1 341 290,69	-176 397,81	-13,15 %
61551000	Entretien réparation chariots	576 289,93	481 432,29	94 857,64	19,70 %
61551500	Entretien réparation matériels	2 512 874,25	2 261 020,28	251 853,97	11,14 %
61552000	Entretien réparation matériels transport	1 275 786,90	991 514,19	284 272,71	28,67 %
61553000	Entretien réparation matériels bureau	129,90		129,90	n.a.
61560000	Maintenance logiciels	606 986,47	629 153,67	-22 167,20	-3,52 %
61561000	Maintenance matériels	615 509,56	599 961,22	15 548,34	2,59 %
61562000	Maintenance matériels bureau	256 597,52	150 413,04	106 184,48	70,60 %
61563000	Maintenance matériels transport	38 787,46	37 686,93	1 100,53	2,92 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		7 047 854,87	6 492 472,31	555 382,56	8,55 %
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		7 047 854,87	6 492 472,31	555 382,56	8,55 %
PRIMES D'ASSURANCES					
61610000	Assurance plan entreprise	1 000,00		1 000,00	n.a.
61620000	Assurance dommage ouvrage	1 318,42	9 077,15	-7 758,73	-85,48 %
61630000	Assurance transport	435 384,78	474 063,58	-38 678,80	-8,16 %
61640000	Assurance responsabilité civile	1 713 698,59	1 238 701,32	474 997,27	38,35 %
61650000	Assurance crédit client	27 400,00	27 400,00		.
61670000	Assurance diverses	1 748,25		1 748,25	n.a.
61680000	Assurance risque récolte ADH		58 210,29	-58 210,29	-100,00 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 180 550,04	1 807 452,34	373 097,70	20,64 %
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		2 180 550,04	1 807 452,34	373 097,70	20,64 %
ETUDES ET RECHERCHES					
61700000	Etudes et recherches	41 252,93	70 984,93	-29 732,00	-41,88 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		41 252,93	70 984,93	-29 732,00	-41,88 %
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		41 252,93	70 984,93	-29 732,00	-41,88 %
DIVERS					
61810000	Documentation générale	74 783,07	54 679,28	20 103,79	36,77 %
61850000	Frais colloques et séminaires	38 474,74	158 772,98	-120 298,24	-75,77 %
61855000	Frais assemblée générale	6 489,09		6 489,09	n.a.
62810000	Cotisations	552 922,48	451 100,73	101 821,75	22,57 %
62840000	Frais recrutement personnel	59 415,66	21 009,60	38 406,06	182,80 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		732 085,04	685 562,59	46 522,45	6,79 %
TOTAL DIVERS		732 085,04	685 562,59	46 522,45	6,79 %
RABAIS,REMISES S/ SERV EXTERIEURS					
61900000	R.R.R. obtenus / serv. extérieurs	-56 517,31	-67 552,45	11 035,14	-16,34 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		-56 517,31	-67 552,45	11 035,14	-16,34 %
TOTAL RABAIS,REMISES S/ SERV EXTERIEURS		-56 517,31	-67 552,45	11 035,14	-16,34 %
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE					
62110000	Personnel intérimaire	1 115 708,63	630 258,75	485 449,88	77,02 %
62140000	Personnel détaché à l'entreprise	361 950,92	141 260,11	220 690,81	156,23 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 477 659,55	771 518,86	706 140,69	91,53 %
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		1 477 659,55	771 518,86	706 140,69	91,53 %
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES					
62210000	Commission courtage sur achats	4 583,74	7 704,32	-3 120,58	-40,50 %
62220000	Commission courtage sur ventes	832 765,08	735 161,50	97 603,58	13,28 %
62240000	Frais douanes	222 505,86	365 724,95	-143 219,09	-39,16 %
62244000	Frais analyse	264 083,68	240 242,58	23 841,10	9,92 %
62245000	Frais agréage céréales	184 465,93	313 848,41	-129 382,48	-41,22 %
62260000	Honoraires	581 805,40	613 240,35	-31 434,95	-5,13 %
62261000	Rémunération intermédiaires	101 573,92	241 721,09	-140 147,17	-57,98 %
62270000	Frais d'actes et contentieux	16 859,98	27 561,05	-10 701,07	-38,83 %
62280000	Frais divers	4 367,34	4 615,64	-248,30	-5,38 %
62282000	Rémunérations d'intermédiaires et d'hono	94 781,21	148 888,60	-54 107,39	-36,34 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 307 792,14	2 698 708,49	-390 916,35	-14,49 %
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		2 307 792,14	2 698 708,49	-390 916,35	-14,49 %
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES					
62310000	Annonces et insertions	42 640,87	36 305,14	6 335,73	17,45 %
62311000	Publicité	31 450,52		31 450,52	n.a.
62330000	Foires et expositions	16 485,23	13 567,82	2 917,41	21,50 %
62340000	Cadeaux	62 500,95	39 957,10	22 543,85	56,42 %
62360000	Catalogues et imprimés	15 898,63	989,12	14 909,51	1507,35 %
62380000	Divers (pourboires, dons ...)	2 755,13	2 196,30	558,83	25,44 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		171 731,33	93 015,48	78 715,85	84,63 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		171 731,33	93 015,48	78 715,85	84,63 %
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL					
62410000	Transport sur achats	1 098 733,02	657 402,41	441 330,61	67,13 %
62420000	Transport sur ventes	10 196 226,92	9 231 595,11	964 631,81	10,45 %
62430000	Transport transfert	4 317 462,75	3 720 541,10	596 921,65	16,04 %
62480000	Transport divers	50 421,06	46 722,39	3 698,67	7,92 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		15 662 843,75	13 656 261,01	2 006 582,74	14,69 %
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		15 662 843,75	13 656 261,01	2 006 582,74	14,69 %
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS					
62510000	Voyages et déplacements	263 785,47	367 352,79	-103 567,32	-28,19 %
62511000	Indemnités kilométriques	192 586,13	9 165,28	183 420,85	2001,26 %
62560000	Missions	291 548,05	320 055,28	-28 507,23	-8,91 %
62570000	Reception	173 549,50	250 217,99	-76 668,49	-30,64 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		921 469,15	946 791,34	-25 322,19	-2,67 %
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		921 469,15	946 791,34	-25 322,19	-2,67 %
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS					
62610000	Affranchissement	278 277,25	224 443,68	53 833,57	23,99 %
62620000	Frais de télécommunication	573 544,66	326 052,22	247 492,44	75,91 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		851 821,91	550 495,90	301 326,01	54,74 %
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		851 821,91	550 495,90	301 326,01	54,74 %
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES					
62700000	Service bancaire et assimilé	132 970,19	89 006,96	43 963,23	49,39 %
62780000	Commissions bancaires	153 995,23	167 147,12	-13 151,89	-7,87 %
62781000	Autres commissions sur prestations de se	6 258,00	9 666,19	-3 408,19	-35,26 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		293 223,42	265 820,27	27 403,15	10,31 %
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		293 223,42	265 820,27	27 403,15	10,31 %
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		51 243 992,79	44 434 652,22	6 809 340,57	15,32 %
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES					
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS					
63310000	Transport / rémunération	42 358,88	41 860,14	498,74	1,19 %
63330000	Formation professionnelle continue	779 809,14	708 037,80	71 771,34	10,14 %
63340000	Participation effort construction	105 502,04	90 609,17	14 892,87	16,44 %
63350000	Taxe apprentissage	68 789,08	139 284,22	-70 495,14	-50,61 %
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		996 459,14	979 791,33	16 667,81	1,70 %
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		996 459,14	979 791,33	16 667,81	1,70 %
AUTRES IMPOTS ET TAXES					
63511100	CFE - Contribution Foncière Entreprises	559 508,12	528 320,48	31 187,64	5,90 %
63511200	CVAE - Cotisation Valeur Ajoutée Entrepr	874 891,00	719 784,00	155 107,00	21,55 %
63512000	Taxe foncière	509 431,25	409 806,80	99 624,45	24,31 %
63513000	Autres impôts locaux	14 273,05	11 830,52	2 442,53	20,65 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
63514000	Taxe / véhicules société	6 134,67	3 930,00	2 204,67	56,10 %
63530000	Taxe à l'essieu	36 718,00	34 535,00	2 183,00	6,32 %
63531000	Redevance pollution diffuse	3 412 852,00	3 590 899,00	-178 047,00	-4,96 %
63540000	Droit enregistrement et timbre	496,09	39 217,23	-38 721,14	-98,74 %
63580000	Droits & vignettes	8 476,35	10 854,92	-2 378,57	-21,91 %
63730000	Redevance radio (sacem)		705,80	-705,80	-100,00 %
63770000	Taxe handicapés	-5 385,30	78 862,90	-84 248,20	-106,83 %
63780000	Taxes diverses	180 019,39	153 241,40	26 777,99	17,47 %
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		5 597 414,62	5 581 988,05	15 426,57	0,28 %

TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES	5 597 414,62	5 581 988,05	15 426,57	0,28 %
-------------------------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------

TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	6 593 873,76	6 561 779,38	32 094,38	0,49 %
---	---------------------	---------------------	------------------	---------------

CHARGES DE PERSONNEL

SALAIRES ET TRAITEMENTS

64110000	Salaires et appointements	26 341 143,83	22 631 888,59	3 709 255,24	16,39 %
64110100	Salaires et appointements (non soumis)	408 194,40		408 194,40	n.a.
64122000	Provision congés payés	-56 118,35	-36 168,11	-19 950,24	55,16 %
64123000	Provision ARTT	-1 804,54	569,04	-2 373,58	-417,12 %
64124000	Provision Compte Epargne Temps (CET)	161 772,88	170 789,99	-9 017,11	-5,28 %
64133000	Provision 13ème mois	110 996,55	-16 799,01	127 795,56	-760,73 %
64134000	Provision heures supplémentaires	21 887,23	-81 436,92	103 324,15	-126,88 %
64136000	Provision indemnité précarité	7 759,64	-4 643,55	12 403,19	-267,11 %
64140000	Indemnité et avantage divers	457 570,12	375 943,46	81 626,66	21,71 %
64140100	Indemnité et avantage divers (Non soumis)	2 841,30	2 883,40	-42,10	-1,46 %
64141000	Indemnité / salaire	-196 169,46	-166 398,70	-29 770,76	17,89 %
64141100	Indemnité / salaire (Non soumis)	37 369,05	19 877,00	17 492,05	88,00 %
64145000	Indemnité de départ	228 477,95	148 696,45	79 781,50	53,65 %
64145100	Indemnité de départ (Non soumis)	349 511,87	136 675,34	212 836,53	155,72 %
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		27 873 432,47	23 181 876,98	4 691 555,49	20,24 %

TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS	27 873 432,47	23 181 876,98	4 691 555,49	20,24 %
--------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------

CHARGES SOCIALES

64510000	Cotisation MSA	7 590 782,04	7 127 447,26	463 334,78	6,50 %
64520000	Cotisation Mutuelle	354 084,46	323 975,93	30 108,53	9,29 %
64530000	Cotisation prévoyance Agricola	430 724,93	374 324,01	56 400,92	15,07 %
64540000	Cotisation Assurance chômage	1 018 785,56	942 414,50	76 371,06	8,10 %
64580000	Cotisation autres organismes	27 928,29	34 722,62	-6 794,33	-19,57 %
64720000	Versement au comité d'entreprise	313 209,44	271 134,01	42 075,43	15,52 %
64750000	Cotisation Médecine du travail	93 716,02	86 484,98	7 231,04	8,36 %
Total 2052/FZ - Charges sociales N		9 829 230,74	9 160 503,31	668 727,43	7,30 %

TOTAL CHARGES SOCIALES	9 829 230,74	9 160 503,31	668 727,43	7,30 %
-------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------

AUTRES CHARGES DE PERSONNEL

64800000	Autres charges de personnel	11 988,94	7 850,00	4 138,94	52,73 %
64810000	Versement santé	2 241,43	2 874,53	-633,10	-22,02 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
64822000	Charges soc. / prov. congé payé	-110 948,10	-89 238,14	-21 709,96	24,33 %
64823000	Charges soc. / prov. ARTT	-1 866,57	-1 061,41	-805,16	75,86 %
64824000	Charges soc. / prov. Compte Epargne Temp	31 814,30	37 926,69	-6 112,39	-16,12 %
64833000	Charges soc. / prov. 13ème mois	37 454,92	-15 171,07	52 625,99	-346,88 %
64834000	Charges soc. / prov. heures suppl.	6 870,75	-38 845,31	45 716,06	-117,69 %
64836000	Charges soc. / prov. Indemnité diverses	2 830,13	-2 377,72	5 207,85	-219,03 %
64840000	Forfait social	79 803,00	65 520,67	14 282,33	21,80 %
Total 2052/FZ - Charges sociales N		60 188,80	-32 521,76	92 710,56	-285,07 %

TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL **60 188,80** **-32 521,76** **92 710,56** **-285,07 %**

TOTAL CHARGES DE PERSONNEL **37 762 852,01** **32 309 858,53** **5 452 993,48** **16,88 %**

DOTATIONS D'EXPLOITATION

AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS

68110000	Dotation amortissements	12 351 905,35	11 785 464,75	566 440,60	4,81 %
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations		12 351 905,35	11 785 464,75	566 440,60	4,81 %

TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS **12 351 905,35** **11 785 464,75** **566 440,60** **4,81 %**

DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT

68173000	Dotation prov. dépréc. stock	1 787 650,24	551 690,89	1 235 959,35	224,03 %
68174000	Dotation prov. dépréc. créance	57 269,47	12 062,10	45 207,37	374,79 %
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations au		1 844 919,71	563 752,99	1 281 166,72	227,26 %

TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT **1 844 919,71** **563 752,99** **1 281 166,72** **227,26 %**

PROVISIONS

68150000	Dotation prov. risque et charge	829 201,66	4 273 150,00	-3 443 948,34	-80,60 %
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations au		829 201,66	4 273 150,00	-3 443 948,34	-80,60 %

TOTAL PROVISIONS **829 201,66** **4 273 150,00** **-3 443 948,34** **-80,60 %**

TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION **15 026 026,72** **16 622 367,74** **-1 596 341,02** **-9,60 %**

AUTRES CHARGES

CHARGES DIV DE GESTION COURANTE

65110000	Redevance pour concession brevet licence	1 338 156,70	1 365 449,68	-27 292,98	-2,00 %
65300000	Indemnisation administrateur	280 573,52	281 862,86	-1 289,34	-0,46 %
65400000	Perte / créance irrécouvrable	134 549,92	176 595,89	-42 045,97	-23,81 %
65800000	Pertes diverses de gestion courante	69 044,16	31 349,27	37 694,89	120,24 %
65801000	Indemnité sinistres / litiges adhérents	195 483,00	453 744,98	-258 261,98	-56,92 %
65802000	Indemnité sinistres / litiges clien		201 680,00	-201 680,00	-100,00 %
65881000	Ecart de caisse	1 119,72	1 434,09	-314,37	-21,92 %
Total 2052/GE - Autres charges N		2 018 927,02	2 512 116,77	-493 189,75	-19,63 %

TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE **2 018 927,02** **2 512 116,77** **-493 189,75** **-19,63 %**

TOTAL AUTRES CHARGES **2 018 927,02** **2 512 116,77** **-493 189,75** **-19,63 %**

CHARGES FINANCIERES

DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS

68650000	Dotation prov. risque et charge financiè	75 650,00	290 000,00	-214 350,00	-73,91 %
----------	--	-----------	------------	-------------	----------

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provision		75 650,00	290 000,00	-214 350,00	-73,91 %
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		75 650,00	290 000,00	-214 350,00	-73,91 %
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES					
66120000	Intérêts sur emprunts long terme	418 924,74	410 524,97	8 399,77	2,05 %
66150000	Intérêts sur comptes créditeurs	791 977,15	1 029 314,39	-237 337,24	-23,06 %
66160000	Intérêts agios bancaires	209 255,15	210 012,46	-757,31	-0,36 %
66161000	Intérêts sur billets court terme	122 580,46	39 251,36	83 329,10	212,30 %
66162000	Autres intérêts opération financière	72,79	8 979,54	-8 906,75	-99,19 %
66181000	Intérêts / dettes commerciales	10 634,80		10 634,80	n.a.
66510000	Escompte accordé adhérents	755 887,91		755 887,91	n.a.
66800000	Charges financières diverses		1 673,14	-1 673,14	-100,00 %
66830000	Charge financière couverture taux	240 390,04	246 734,40	-6 344,36	-2,57 %
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		2 549 723,04	1 946 490,26	603 232,78	30,99 %
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 549 723,04	1 946 490,26	603 232,78	30,99 %
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE					
66600000	Perte de change	5 318,89	55 288,59	-49 969,70	-90,38 %
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		5 318,89	55 288,59	-49 969,70	-90,38 %
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		5 318,89	55 288,59	-49 969,70	-90,38 %
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 630 691,93	2 291 778,85	338 913,08	14,79 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPT DE GESTION					
67120000	Pénalité amende fiscale et pénale	29 922,00	1 133,30	28 788,70	2540,25 %
67171000	Taxes sur exercices antérieurs	5 749,00	36 861,00	-31 112,00	-84,40 %
67180000	Autres charges exceptionnelles	42 655,92	98 585,70	-55 929,78	-56,73 %
67200000	Charge exceptionnelle ex. antérieur	-20,35		-20,35	n.a.
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		78 306,57	136 580,00	-58 273,43	-42,67 %
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		78 306,57	136 580,00	-58 273,43	-42,67 %
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL					
67510000	Valeur comptable immo. incorporelle	3 201,33		3 201,33	n.a.
67520000	Valeur comptable immo. corporelle	361 427,40	147 681,16	213 746,24	144,73 %
67560000	Valeur comptable immo. financière	368 406,66	358 458,60	9 948,06	2,78 %
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		733 035,39	506 139,76	226 895,63	44,83 %
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		733 035,39	506 139,76	226 895,63	44,83 %
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS					
68710000	Dotation prov. dépréc. immo. corpor		1 606,68	-1 606,68	-100,00 %
68750000	Dotation prov. risque et charge exc		950 000,00	-950 000,00	-100,00 %
68760000	Dotation prov. dépréc. immo. financière	39 737,52	118 971,00	-79 233,48	-66,60 %
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provi		39 737,52	1 070 577,68	-1 030 840,16	-96,29 %
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		39 737,52	1 070 577,68	-1 030 840,16	-96,29 %
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		851 079,48	1 713 297,44	-862 217,96	-50,33 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
69500000	Impôts sur les bénéfices	606 265,00	202 601,00	403 664,00	199,24 %
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		606 265,00	202 601,00	403 664,00	199,24 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		606 265,00	202 601,00	403 664,00	199,24 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		606 265,00	202 601,00	403 664,00	199,24 %
TOTAL GÉNÉRAL		561 168 627,80	516 877 135,60	44 291 492,20	8,57 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
--------	---------	------------	------------	-------	---

CHIFFRES D'AFFAIRES NETS

VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE

70710000	Ventes céréales	233 052 518,19	198 185 341,65	34 867 176,54	17,59 %
70710200	Boni / refact / ventes céréales	1 306 006,66	2 668 559,44	-1 362 552,78	-51,06 %
70710300	Majo / ventes céréales	6 277 215,18	4 924 225,82	1 352 989,36	27,48 %
70710600	Ventes céréales TNA	21 102 472,47	30 269 190,36	-9 166 717,89	-30,28 %
70710700	Résultat opération marché	4 592 380,66	5 964 119,31	-1 371 738,65	-23,00 %
70710701	Mouvements de couverture Cbot	57 138,88	13 725,62	43 413,26	316,29 %
70710800	Majo / ventes céréales TNA	255 709,17	597 549,95	-341 840,78	-57,21 %
70710900	Boni / refact / ventes céréales TNA		15 993,73	-15 993,73	-100,00 %
70712000	Ventes semences	1 314 728,41	1 673 739,17	-359 010,76	-21,45 %
70713500	Ventes viticoles	12 050 877,79	12 956 566,00	-905 688,21	-6,99 %
70718000	Ventes lies et marcs	15 826,29	24 708,95	-8 882,66	-35,95 %
70720000	Ventes produits divers	3 074,50	4 198,22	-1 123,72	-26,77 %
70721000	Ventes marchandises viticoles	4 956,00	19 351,88	-14 395,88	-74,39 %
70731100	Ventes céréales Bio	5 719 514,53	2 137 685,80	3 581 828,73	167,56 %
70731300	Majo / ventes céréales Bio	21 413,52	42 743,18	-21 329,66	-49,90 %
70731600	Ventes céréales Bio TNA		59 402,80	-59 402,80	-100,00 %
70731800	Majo / ventes céréales Bio TNA		2 142,33	-2 142,33	-100,00 %
70751000	Ventes appro	198 689 937,47	169 553 329,83	29 136 607,64	17,18 %
70752000	Ventes appro TNA	2 814 446,32	2 862 670,62	-48 224,30	-1,68 %
70753000	Ventes semences G.3	4 527,32	3 231,90	1 295,42	40,08 %
70754000	Ventes semences G.4	713 080,38	670 873,92	42 206,46	6,29 %
70755000	Ventes ensachage TNA	454 241,87	537 694,40	-83 452,53	-15,52 %
70757000	Ventes semences R1 coop adhérentes	1 235 120,07	1 488 381,83	-253 261,76	-17,02 %
70910000	RRR accordé sur ventes adhérent	-3 437 349,72	-5 810 505,15	2 373 155,43	-40,84 %
70911000	RRR accordé sur ventes TNA	-45 502,98	-123 730,35	78 227,37	-63,22 %
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		486 202 332,98	428 741 191,21	57 461 141,77	13,40 %

TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE

486 202 332,98 428 741 191,21 57 461 141,77 13,40 %

VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT

70799999	VENTES EXPORTS ET LIV.INTRACOM	55 149 451,00	67 454 336,00	-12 304 885,00	-18,24 %
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intrac		55 149 451,00	67 454 336,00	-12 304 885,00	-18,24 %

TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT

55 149 451,00 67 454 336,00 -12 304 885,00 -18,24 %

PRODUCTION VENDUE - FRANCE

70100000	Ventes produits finis	639 018,52	769 438,69	-130 420,17	-16,95 %
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		639 018,52	769 438,69	-130 420,17	-16,95 %

TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE

639 018,52 769 438,69 -130 420,17 -16,95 %

PRODUCTION SERVICES - FRANCE

70610000	Prestation services	4 521 255,02	703 796,86	3 817 458,16	542,41 %
70611000	Prestation stockage	510 070,99	537 806,66	-27 735,67	-5,16 %
70611100	Prestation stockage TNA	245 427,95		245 427,95	n.a.
70613000	Prestation séchage	419 066,02	229 029,04	190 036,98	82,98 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
70613100	Prestation séchage TNA	66 217,63		66 217,63	n.a.
70620000	Prestation Groupe	1 630 776,83	919 239,55	711 537,28	77,41 %
70651000	Prestation vinification	512 688,47	751 051,22	-238 362,75	-31,74 %
70652000	Prestation stockage viticole	284 633,82	257 387,99	27 245,83	10,59 %
70652100	Prestation stockage viticole TNA	497 401,42	444 650,51	52 750,91	11,86 %
70655000	Prestation distillation	921 005,70	1 264 803,60	-343 797,90	-27,18 %
70659000	Transport	167 786,91	120 972,87	46 814,04	38,70 %
70821000	Commissions et courtages	41 441,00	36 890,00	4 551,00	12,34 %
70830000	Locations diverses	237 727,70	213 775,39	23 952,31	11,20 %
70831000	Location mobilière groupe	68 103,76	65 731,45	2 372,31	3,61 %
70832000	Location immobilière groupe	978 961,68	486 171,69	492 789,99	101,36 %
70850000	Ports et frais accessoires facturés	519,00		519,00	n.a.
70880000	Autres produits activité annexe	137 010,63	153 589,76	-16 579,13	-10,79 %
70881000	Frais résiliation contrat	85 633,05	59 384,96	26 248,09	44,20 %
70881100	Pénalité engagement contrat	2 304,71	19 342,96	-17 038,25	-88,09 %
70882000	Refacturation groupe	724 221,32	619 461,41	104 759,91	16,91 %
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		12 052 253,61	6 883 085,92	5 169 167,69	75,10 %
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		12 052 253,61	6 883 085,92	5 169 167,69	75,10 %
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		554 043 056,11	503 848 051,82	50 195 004,29	9,96 %
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
PRODUCTION STOCKEE					
71355000	Variation stock produits finis	68 224,27	-48 480,50	116 704,77	-240,73 %
Total 2052/FM - Production stockée N		68 224,27	-48 480,50	116 704,77	-240,73 %
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		68 224,27	-48 480,50	116 704,77	-240,73 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
74000000	Subvention d'exploitation	558 674,46	133 594,45	425 080,01	318,19 %
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		558 674,46	133 594,45	425 080,01	318,19 %
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		558 674,46	133 594,45	425 080,01	318,19 %
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE					
78150000	Reprise prov. risque et charge	1 877 782,00	3 577 647,00	-1 699 865,00	-47,51 %
78162000	Reprise prov. dépréc. immo. corp.		539 379,00	-539 379,00	-100,00 %
78173000	Reprise prov. dépréc. stock	626 082,87	191 102,63	434 980,24	227,62 %
78174000	Reprise prov. dépréc. créance	639 300,23	2 180 391,63	-1 541 091,40	-70,68 %
79110000	Transfert charge d'exploitation	181 526,74	138 218,92	43 307,82	31,33 %
79120000	Remboursement Assurance	385 255,39	1 016 476,64	-631 221,25	-62,10 %
79130000	Transfert indemnité journalière	110 783,00	72 549,92	38 233,08	52,70 %
79140000	Remboursement formation professionnelle	480 327,68	318 862,90	161 464,78	50,64 %
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		4 301 057,91	8 034 628,64	-3 733 570,73	-46,47 %
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		4 301 057,91	8 034 628,64	-3 733 570,73	-46,47 %
AUTRES PRODUITS					
75200000	Revenu immeubles non affectés	17 028,00	19 186,00	-2 158,00	-11,25 %
75800000	Produits divers gestion courante	139 181,57	336 438,46	-197 256,89	-58,63 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
75801000	Indemnité recouvrement	6 100,16	56 517,67	-50 417,51	-89,21 %
75811000	Prestation animations commerciales	350 829,16	341 338,02	9 491,14	2,78 %
75811200	Prestation actions commerciales	661 317,58	683 451,73	-22 134,15	-3,24 %
Total 2052/FQ - Autres produits N		1 174 456,47	1 436 931,88	-262 475,41	-18,27 %
TOTAL AUTRES PRODUITS		1 174 456,47	1 436 931,88	-262 475,41	-18,27 %
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		6 102 413,11	9 556 674,47	-3 454 261,36	-36,15 %
OPERATIONS EN COMMUN					
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF					
75555000	Quote part bénéfice attribué		3 071,57	-3 071,57	-100,00 %
Total 2052/GH - Bénéfice attribué ou perte transférée N			3 071,57	-3 071,57	-100,00 %
TOTAL BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF			3 071,57	-3 071,57	-100,00 %
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN			3 071,57	-3 071,57	-100,00 %
PRODUITS FINANCIERS					
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION					
76110000	Revenus sur titres de participation	581 910,22	859 087,05	-277 176,83	-32,26 %
76160000	Revenus sur comptes courants filiales	67 318,28	60 418,21	6 900,07	11,42 %
76170000	Revenus sur créances rattachées	103 262,27	79 767,35	23 494,92	29,45 %
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		752 490,77	999 272,61	-246 781,84	-24,70 %
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		752 490,77	999 272,61	-246 781,84	-24,70 %
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES					
76240000	Revenus sur prêts	1 448,62	2 198,29	-749,67	-34,10 %
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l		1 448,62	2 198,29	-749,67	-34,10 %
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		1 448,62	2 198,29	-749,67	-34,10 %
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES					
76320000	Intérêts sur créances adhérents	1 296 831,73	1 261 527,19	35 304,54	2,80 %
76410000	Revenus des Valeurs Mobilières Placement	215 338,78	1 231 776,69	-1 016 437,91	-82,52 %
76520000	Escompte obtenu TNA	21 360,93	18 396,86	2 964,07	16,11 %
76800000	Autres produits financiers	9 835,94	11 479,46	-1 643,52	-14,32 %
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		1 543 367,38	2 523 180,20	-979 812,82	-38,83 %
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		1 543 367,38	2 523 180,20	-979 812,82	-38,83 %
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE					
78650000	Reprise prov. risque et charge financier	343 357,00	110 000,00	233 357,00	212,14 %
78662000	Reprise prov. dépréc. immo. financière	14 032,84	13 349,84	683,00	5,12 %
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		357 389,84	123 349,84	234 040,00	189,74 %
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		357 389,84	123 349,84	234 040,00	189,74 %
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE					
76600000	Gains de change	17 882,34	89 494,07	-71 611,73	-80,02 %
Total 2052/GN - Différences positives de change N		17 882,34	89 494,07	-71 611,73	-80,02 %
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		17 882,34	89 494,07	-71 611,73	-80,02 %

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart	%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		2 672 578,95	3 737 495,01	-1 064 916,06	-28,49 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPT DE GESTION					
77100000	Produit exceptionnel opération gestion	3 200,00	3 107,00	93,00	2,99 %
77140000	Rentrées sur créances amorties	7 782,32	18 773,28	-10 990,96	-58,55 %
77170000	Dégrèvement d'impôt	2 513,00	720,00	1 793,00	249,03 %
77200000	Produit exceptionnel / ex. antérieur	428 775,05	9 958,30	418 816,75	4205,71 %
77880000	Autres produits exceptionnels	13 008,25	9 443,45	3 564,80	37,75 %
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		455 278,62	42 002,03	413 276,59	983,94 %
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		455 278,62	42 002,03	413 276,59	983,94 %
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL					
77510000	Produit cession immo. incorporielle		60 000,00	-60 000,00	-100,00 %
77520000	Produit cession immo. corporelle	265 831,08	145 014,78	120 816,30	83,31 %
77560000	Produit cession immo. financière	255 158,80	320 460,80	-65 302,00	-20,38 %
77700000	Quote part subvention investissement	9 139,34	9 139,34		
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		530 129,22	534 614,92	-4 485,70	-0,84 %
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		530 129,22	534 614,92	-4 485,70	-0,84 %
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES					
78710000	Reprise prov. dépréc. immo. corporelle	20 965,56	27 864,67	-6 899,11	-24,76 %
78750000	Reprise prov. risque et charge except.	950 000,00	217 300,00	732 700,00	337,18 %
78760000	Reprise prov. dépréc. except. immob. fin	310 742,49	414 125,64	-103 383,15	-24,96 %
79700000	Transfert charge exceptionnelle		1 049 484,29	-1 049 484,29	-100,00 %
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		1 281 708,05	1 708 774,60	-427 066,55	-24,99 %
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		1 281 708,05	1 708 774,60	-427 066,55	-24,99 %
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 267 115,89	2 285 391,55	-18 275,66	-0,80 %
TOTAL GÉNÉRAL		565 085 164,06	519 430 684,42	45 654 479,64	8,79 %

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	30/06/2020	%	30/06/2019	%	30/06/2018	%	30/06/2017	%
Ventes de marchandises	541 351 784	100,00	496 195 527	100,00	536 116 782	100,00	470 267 688	100,00
- Coût d'achat des marchandises	442 968 804	81,83	408 762 643	82,38	444 243 482	82,86	378 021 276	80,38
MARGE COMMERCIALE	98 382 980	18,17	87 432 884	17,62	91 873 300	17,14	92 246 412	19,62
Production vendue	12 691 272	2,29	7 652 525	1,52	6 976 024	1,28	5 794 081	1,22
+ Production stockée	68 224	0,01					46 445	0,01
- Destockage de production			48 481	0,01	74 742	0,01		
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	12 759 496	2,30	7 604 044	1,51	6 901 283	1,27	5 840 527	1,23
PRODUCTION + VENTES	554 111 280	100,00	503 799 571	100,00	543 018 065	100,00	476 108 215	100,00
- Coût d'achat des marchandises	442 968 804	79,94	408 762 643	81,14	444 243 482	81,81	378 021 276	79,40
- Consommation provenance tiers	52 710 108	9,51	45 900 693	9,11	50 997 663	9,39	46 570 058	9,78
VALEUR AJOUTEE	58 432 369	10,55	49 136 235	9,75	47 776 920	8,80	51 516 881	10,82
+ Subventions d'exploitation	558 674	0,10	133 594	0,03	112 688	0,02	85 773	0,02
- Impôts et taxes	6 593 874	1,19	6 561 779	1,30	4 921 941	0,91	4 763 864	1,00
- Charges de personnel	37 762 852	6,82	32 309 859	6,41	34 239 569	6,31	35 031 840	7,36
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	14 634 317	2,64	10 398 192	2,06	8 728 098	1,61	11 806 951	2,48
+ Reprises, transfert charges	4 301 058	0,78	8 034 629	1,59	5 394 952	0,99	4 950 327	1,04
+ Autres produits	1 174 456	0,21	1 436 932	0,29	1 722 838	0,32	1 214 391	0,26
- Dot amortis., dépréc., provisions	15 026 027	2,71	16 622 368	3,30	12 914 633	2,38	16 692 730	3,51
- Autres charges	2 018 927	0,36	2 512 117	0,50	2 340 162	0,43	2 281 317	0,48
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 064 878	0,55	735 268	0,15	591 094	0,11	-1 002 377	-0,21
+ Quote part opérations en commun			3 072				10 211	
+ Produits financiers	2 672 579	0,48	3 737 495	0,74	3 644 593	0,67	3 771 886	0,79
- Quote part opérations en commun					11 641		19 911	
- Charges financières	2 630 692	0,47	2 291 779	0,45	1 860 482	0,34	2 150 323	0,45
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	3 106 765	0,56	2 184 056	0,43	2 363 564	0,44	609 487	0,13
Produits exceptionnels	2 267 116	0,41	2 285 392	0,45	5 584 316	1,03	3 738 438	0,79
- Charges exceptionnelles	851 079	0,15	1 713 297	0,34	2 637 491	0,49	1 606 340	0,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 416 036	0,26	572 094	0,11	2 946 825	0,54	2 132 098	0,45
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	606 265	0,11	202 601	0,04	-5 527		282	
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 916 536	0,71	2 553 549	0,51	5 315 916	0,98	2 741 303	0,58
Produits cessions éléments actif	520 990	0,09	525 476	0,10	1 772 577	0,33	470 348	0,10
- Valeur comptable éléments cédés	733 035	0,13	506 140	0,10	1 505 299	0,28	392 567	0,08
+/- VALUES SUR CESSIONS	-212 046	-0,04	19 336		267 278	0,05	77 781	0,02

Capacité d'autofinancement

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 634 317	10 398 192	40,74
+ Transferts de charges d'exploitation	1 157 893	1 546 108	-25,11
+ Autres produits d'exploitation	1 174 456	1 436 932	-18,27
- Autres charges d'exploitation	2 018 927	2 512 117	-19,63
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		3 072	-100,00
+ Produits financiers	2 672 579	3 737 495	-28,49
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	357 390	123 350	189,74
- Charges financières	2 630 692	2 291 779	14,79
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	75 650	290 000	-73,91
+ Produits exceptionnels	2 267 116	2 285 392	-0,80
- Produits des cessions d'éléments actif	520 990	525 476	-0,85
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	9 139	9 139	
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	1 281 708	659 290	94,41
- Charges exceptionnelles	851 079	1 713 297	-50,33
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	733 035	506 140	44,83
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	39 738	1 070 578	-96,29
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	606 265	202 601	199,24
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	14 478 594	13 236 859	9,38
RESULTAT NET COMPTABLE	3 916 536	2 553 549	53,38
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 141 414	17 982 945	-15,80
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	4 782 263	7 271 160	-34,23
- Résultat sur cession des éléments actif	-212 046	19 336	-1 196,65
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	9 139	9 139	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	14 478 594	13 236 859	9,38

TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES

Emplois	30/06/2020	30/06/2019	Ressources	30/06/2020	30/06/2019
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	470 295	737 367	Capacité d'autofinancement de l'exercice	14 478 594	13 236 859
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé:		
Immobilisations incorporelles	427 043	271 656	Cessions d'immobilisations :		
Immobilisations corporelles	30 353 966	15 226 930	- incorporelles	0	60 000
Immobilisations financières	26 315 473	4 270 982	- corporelles	265 831	145 015
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)	0	0	Cessions ou réductions d'immobilisations financières	1 144 489	3 752 035
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)	1 114 465	368 557	Augmentation des capitaux propres:		
Remboursements de dettes financières (b)	13 219 782	15 930 412	Augmentation de capital ou apports	1 805 356	731 828
			Augmentation des autres capitaux propres	26 529 653	0
			Augmentation des dettes financières (b) (c)	5 252 806	10 000 000
Total des emplois	71 901 024	36 805 903	Total des ressources	49 476 729	27 925 737
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	0	0	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)	22 424 296	8 880 167

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice.

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.

(c) Hors primes de remboursement des obligations.

Variation du fonds de roulement net global	Besoin 1	Dégagement 2	Solde 2-1	30/06/2019 Solde
Variation "Exploitation":				
Variation des actifs d'exploitation :				
Stocks et en-cours	16 072 860	0		
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0		
Créances Clients, Comptes rattachés et autres créances d'exploitation (a)	0	26 691 299		
Variation des dettes d'exploitation :				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0		
Dettes Fournisseurs, Comptes rattachés et autres dettes d'exploitation (b)	0	15 471 227		
Totaux	16 072 860	42 162 526		
A. Variation nette "Exploitation" (c)			26 089 666	5 189 533
Variation "Hors exploitation" :				
Variation des autres débiteurs (a) (d)	0	37 369		
Variation des autres créditeurs (b)	0	358 845		
Totaux	0	396 214	396 214	-1 579 805
B. Variation nette "Hors exploitation" (c)				
Total A + B:				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement				
ou				
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice			+26 485 880	+3 609 728
Variation "Trésorerie"				
Variation des disponibilités	0	8 338 843		
Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	12 400 427			
Totaux	12 400 427	8 338 843	-4 061 584	6 270 438
C. Variation nette "Trésorerie" (c)				
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
(Total A + B + C) :				
Emploi net				
ou				
Ressource nette			+22 424 296	+8 880 167

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non.

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non.

(c) Les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

(d) Y compris valeurs mobilières de placement.

NB : les variations des emplois et ressources incluent les à nouveaux NATEA

OPERATIONS SUR LES MARCHES A TERME

Dans le cadre de sa gestion de couverture contre les fluctuations des cours de matières premières (blé, maïs, colza, orge,), la coopérative agricole est amenée à réaliser des opérations sur des marchés à terme : le MATIF (Marché Terme International de France) et le CBOT (Chicago Board of Trade).

A la clôture de l'exercice, ces opérations sur les marchés à terme se traduisent par des positions, dont les conséquences sont résumées dans le tableau ci-dessous :

<i>Détail des postes</i>	30 JUIN 2020	30 JUIN 2019
<u>DEPOTS DE GARANTIE :</u>	<u>119 777,00</u>	<u>1 061 588,13</u>
52199900 - CBOT	0,00	679 029,64
52299900 - MATIF	119 777,00	382 558,49
<u>SOLDE COMPTES BANCAIRES :</u>	<u>46 575,04</u>	<u>114 007,70</u>
51221500 - MATIF	-211 742,79	-110 008,61
51230000 - CBOT dollars	258 317,83	224 016,31
51230100 - CBOT euros	0,00	0,00
<u>POSITIONS OUVERTES "FUTURES" :</u>	<u>372 663,39</u>	<u>194 533,66</u>
52188800 - CBOT	0,00	304 820,77
52288800 - MATIF	372 663,39	-110 287,11
<u>RESULTAT SUR OPERATIONS CLÔTUREES :</u>		
<u>PERTES SUR EXERCICES ULTERIEURS :</u>	<u>231 621,47</u>	<u>126 686,42</u>
48600001 - CBOT	231 621,47	0,00
48600002 - MATIF	0,00	126 686,42
<u>PROFITS SUR EXERCICES ULTERIEURS :</u>	<u>-639 516,68</u>	<u>-438 372,62</u>
48700001 - CBOT	0,00	-438 372,62
48700002 - MATIF	-639 516,68	0,00
52100000 - Instrument Tréso Blé CBOT	0,00	0,00
52143000 - Instrument Tréso Soja CBOT	0,00	0,00

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice arrêté au 30 juin 2020 a été marqué par les faits suivants :

Fusion : la Coopérative OCEALIA (Siren 775 715 592) et la Coopérative NATEA (Siren 442 452 256) ont fusionné par décision de leurs Assemblées Générales Extraordinaires respectives des 12 et 5 décembre 2019. La fusion a été définitivement validée le 27 décembre 2019 par l'Autorité de la Concurrence. Dans les différents états et tableaux, les comptes de comparaison du précédent exercice correspondent aux données de l'exercice 2018-2019 de la coopérative OCEALIA. Toutefois, afin de mesurer l'impact comptable de cette fusion, les comptes annuels au 30 juin 2019 de la coopérative NATEA sont présentés à la suite du présent document (pages 47 à 50).

Activité Agrofourniture : l'exercice 2019-2020 a été aussi marqué par le lancement de la plateforme digitale ALADIN. Ce nouveau support de distribution de produits et services agricoles offre désormais aux adhérents un canal d'achat très innovant, complet, et de proximité.

Crise sanitaire : l'épidémie de pneumonie virale de la Covid 19, qui s'étend notamment à l'Europe à partir de la Chine depuis janvier mais dont on ignore encore l'ampleur et la durée, fait peser un risque de retournement sévère. En particulier, les restrictions à la mobilité dans les zones touchées, l'impact manifeste sur les chaînes de valeur de l'interruption économique prolongée dans les zones impactées se traduit par un affaissement de la conjoncture économique sur le premier semestre 2020.

Compte tenu de la propagation de l'épidémie Covid-19 dans le monde au cours du premier trimestre 2020 et de la reconnaissance par l'OMS de la situation pandémique le 11 mars 2020, la société a considéré que, pour l'exercice clos au 30 juin 2020, l'épidémie de la Covid-19 constitue une situation avérée qui existait avant la clôture. En conséquence, la société a analysé les potentiels effets sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt des comptes par le Conseil d'Administration du 24 septembre 2020 et estime qu'ils n'affectent pas négativement la valeur comptable des actifs et passifs à la date de clôture.

Par ailleurs, la société a activé quelques dispositifs d'aides aux entreprises à travers :

- le report d'échéances d'emprunts,
- la mise en place du chômage partiel au cours du mois de juin pour 13 salariés, et uniquement pour répondre à des situations individuelles et non à une baisse d'activité

La société n'a en revanche pas bénéficié des mesures suivantes :

- le report d'échéances sociales et fiscales,
- la mise en place d'un prêt garanti par l'État (PGE)

Ainsi les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PREAMBULE

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

Les comptes de l'exercice ainsi que les états financiers ont été réalisés en conformité avec le PCG 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et, les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

INDEMNITES FIN DE CARRIERE

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes : 2,25 % d'augmentation annuelle des salaires pour toutes les catégories de salariés, un taux d'actualisation du fonds de 0.74 %, un départ à 62 ans pour les non-cadres et 65 ans pour les cadres, un taux de rotation de 2,41 % et un taux de charges sociales patronales de 39.35 %. La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2014. C'est la méthode dite « rétrospective Prorata Temporis » qui est appliquée pour calculer la provision. Cet engagement constitue une provision pour charges inscrite au passif du bilan. Un calcul spécifique a été appliqué pour les cadres relevant du régime APN.

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Il est rappelé que suite à l'application des nouvelles réglementations sur les actifs, la méthode dite « prospective » avait été retenue.

L'entreprise comptabilise depuis lors séparément les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacement à intervalles réguliers et ayant des durées ou un rythme d'utilisation différent. La durée d'amortissement est celle de la durée d'utilisation du bien et non plus la durée d'usage conformément au règlement comptable 2002-10.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % L	10 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	25 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33 % L	33 % L
Mobilier	10 % L	10 % L

Les bâtiments d'exploitation issus de la coopérative CAC ont fait l'objet d'une réévaluation amortissable en 6 ans à compter du 1^{er} juillet 1994.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

- « *Production végétale* » :

Evalués au prix payé en culture, compte tenu des caractéristiques.

- « *Approvisionnement* » :

Evalués au prix d'achat augmenté des frais accessoires, diminué des remises et des ristournes obtenues.

- « *Viticole* » :

Les vins sont évalués au prix payé en culture, compte tenu des caractéristiques, et, le pineau est évalué au prix d'achat augmenté des frais de stockage.

- « *Matières premières* » et « *Fournitures consommables* » :

Valorisés au prix d'achat.

CREANCES

Les créances, clients et adhérents, sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont transférées en créances douteuses lorsque le recouvrement est remis au contentieux.

A la clôture, les créances douteuses sont provisionnées à 100%, et une provision pour dépréciation est également pratiquée sur les créances clients et adhérents lorsque elles présentent un risque en matière de garantie de paiement.

TRESORERIE ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

AUTRES INFORMATIONS

PARTICIPATION ET INTERESSEMENT DU PERSONNEL

Sur les bases de l'exercice 2019-2020, il a été estimé une charge à payer au titre de l'intéressement du personnel. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de la participation des salariés.

FINANCEMENT ADHERENTS

Les créances « adhérents », correspondant à des cessions faites avec une clause de réserve de propriété, s'élèvent à 304 650 euros à la clôture de l'exercice.

PROVISION SUR STOCKS

Afin d'appréhender au mieux les conséquences des variations de prix dans nos différents marchés, il a été constaté une provision lorsque la valeur de marché était inférieure à la valorisation des stocks. A ce titre, les provisions suivantes sont comptabilisées :

	Provision / Stocks	Stocks
Marchandises Productions Végétales	576 335	44 532 386
Marchandises Semences	56 013	1 218 415
Marchandises Agrofourniture	2 177 566	40 812 787
Total	2 809 914	86 563 588

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (cf page 51)

La coopérative Ocealia a fait l'objet d'un contrôle fiscal sur la période du 1er juillet 2014 au 30 juin 2017. Après contestation de la rectification initiale, l'Administration a finalement notifié une rectification le 12 février 2020 pour un montant de 366 841 € à laquelle s'ajoutent 27 559 € d'intérêts de retard qui feront l'objet d'une compensation avec une demande de remboursement de TVA en cours. La provision constituée au 30 juin 2019 pour un montant de 800 000 € a donc fait l'objet d'une reprise totale sur l'exercice.

La coopérative Ocealia a lancé au cours de l'exercice 2018/2019, un plan d'adaptation qui va s'étaler sur une durée de 3 ans pour ajuster ses coûts et ses actifs à la conjoncture réglementaire et environnementale. Ainsi, la coopérative Ocealia a constitué une provision pour risques et charges d'un montant de 2 988 249 € au cours de l'exercice clos au 30 juin 2019. Afin de tenir compte des actions réalisées sur l'exercice, une reprise de provision de 442 394 € a été constatée au 30 juin 2020.

CONSOLIDATION

La coopérative Ocealia produit également des comptes consolidés dont elle est la société mère consolidante.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, ni d'éléments nécessitant un traitement comptable dans les états financiers au 30 juin 2020, ou un complément d'information en annexes.

BILAN ACTIF

	2019			2018
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	219 751	212 785	6 966	8 728
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>219 751</i>	<i>212 785</i>	<i>6 966</i>	<i>8 728</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	958 265	271 488	686 777	688 869
Constructions	10 232 364	8 227 406	2 004 958	2 134 585
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 708 410	4 761 950	946 460	1 041 386
Autres immobilisations corporelles	2 169 333	1 879 651	289 681	342 706
Immobilisations en cours	3 597 475		3 597 475	109 260
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>22 665 849</i>	<i>15 140 496</i>	<i>7 525 352</i>	<i>4 316 807</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 924 596		6 924 596	6 917 080
Créances rattachées à des participations	2 525		2 525	2 525
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 879		14 879	14 879
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>6 942 001</i>		<i>6 942 001</i>	<i>6 934 485</i>
ACTIF IMMOBILISE	29 827 603	15 353 281	14 474 321	11 260 020
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	134 927		134 927	122 667
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 934 647	81 393	4 853 253	4 783 542
<i>Total des stocks</i>	<i>5 069 574</i>	<i>81 393</i>	<i>4 988 181</i>	<i>4 906 210</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	7 985 519	570 651	7 414 868	6 327 883
Autres créances	774 227		774 227	331 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>8 759 747</i>	<i>570 651</i>	<i>8 189 095</i>	<i>6 659 100</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 243 104		2 243 104	2 546 441
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>2 243 104</i>		<i>2 243 104</i>	<i>2 546 441</i>
ACTIF CIRCULANT	16 072 425	652 044	15 420 381	14 111 751
Charges constatées d'avance	48 345		48 345	86 199
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 948 374	16 005 326	29 943 047	25 457 971

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2019	2018
Capital social ou individuel Dont versé :	1 571 462	2 173 604
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation	74 014	74 014
Réserve légale	1 188 434	1 188 434
Réserves statutaires ou contractuelles	957 352	957 352
Réserves réglementées	3 362 763	3 362 763
Autres réserves	4 086 536	4 379 508
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	217 457	(292 971)
<i>Total situation nette</i>	<i>11 458 021</i>	<i>11 842 706</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	11 458 021	11 842 706
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		56 817
Provisions pour charges	637 768	658 099
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	637 768	714 917
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 370 280	9 389 528
Emprunts et dettes financières divers	781 271	120 443
<i>Total dettes financières</i>	<i>13 151 551</i>	<i>9 509 971</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 971 920	2 031 540
Dettes fiscales et sociales	1 597 250	1 224 391
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>4 569 171</i>	<i>3 255 931</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 520	30 203
<i>Total dettes diverses</i>	<i>32 520</i>	<i>30 203</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	94 014	104 242
DETTES	17 847 257	12 900 348
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 943 047	25 457 971

COMPTE DE RESULTAT

	2019			2018
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	47 137 885		47 137 885	44 190 836
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	172 439		172 439	292 910
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	47 310 324		47 310 324	44 483 746
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 197	10 366
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 068 376	2 254 068
Autres produits (1) (11)			445 080	441 294
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			49 826 978	47 189 476
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			39 079 491	36 484 749
Variation de stock (marchandises)			(72 203)	284 091
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			602 836	554 395
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(12 259)	(11 691)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 134 123	3 472 049
<i>Total charges externes</i>			<i>42 731 988</i>	<i>40 783 594</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			519 559	455 292
Charges de personnel				
Salaires et traitements			3 505 892	3 375 833
Charges sociales (10)			1 371 667	1 400 997
<i>Total charges de personnel</i>			<i>4 877 559</i>	<i>4 776 831</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			527 980	566 830
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			689 076	801 330
Dotations aux provisions pour risques et charges				23 540
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>1 217 056</i>	<i>1 391 701</i>
Autres charges (12)			179 473	122 161
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			49 525 637	47 529 581
RESULTAT D'EXPLOITATION			301 340	(340 105)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			8 440	5 987
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			103 500	88 553
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 400	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			116 340	94 540
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				4 400
Intérêts et charges assimilées (6)			123 311	102 052
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			123 311	106 452
RESULTAT FINANCIER			(6 970)	(11 911)
RESULTAT COURANT			294 370	(352 016)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2019	2018
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 560
Produits exceptionnels sur opérations en capital	503 620	306 773
Reprises sur provisions et transferts de charges	56 817	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	560 438	318 334
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 986	509
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	577 590	191 648
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		56 817
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	588 577	248 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(28 139)	69 359
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	48 774	10 315
TOTAL DES PRODUITS	50 503 757	47 602 351
TOTAL DES CHARGES	50 286 300	47 895 323
BENEFICE ou PERTE	217 457	(292 971)

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	Dont produits de locations immobilières	
(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	Dont crédit-bail mobilier	
(3)	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9)	Dont transferts de charges	1 181 176
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	70 344		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 804 609		497 657
Terrains	29 810 242		2 501 928
Dont composants			
Constructions sur sol propre	182 303 267		13 914 742
Constructions sur sol d'autrui	1 985 252		105 812
Const. Install. générales, agenc., aménag.	35 547 932		3 132 784
Install. techniques, matériel et outillage ind.	99 195 592		8 167 638
Installations générales, agenc., aménag.	2 344 305		4 870
Matériel de transport	13 833 375		2 271 760
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 328 717		373 987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	299 591		3 652 384
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	369 648 272		34 125 905
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	23 156 270		26 336 617
Autres titres immobilisés	13 410 069		
Prêts et autres immobilisations financières	158 842		54 843
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 725 180		26 391 461
TOTAL GENERAL	413 248 404		61 015 023

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			70 344	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		47 608	7 254 657	
Terrains		189 076	32 123 094	
Constructions sur sol propre		840 866	195 377 143	
Constructions sur sol d'autrui			2 091 064	
Constructions, installations générales, agenc.		396 167	38 284 549	
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 213 127	106 150 102	
Installations générales, agencements divers		13 032	2 336 143	
Matériel de transport		386 334	15 718 801	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		48 620	4 654 084	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 842 553		109 422	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 842 553	3 087 222	396 844 402	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 288 209	48 204 678	
Autres titres immobilisés			13 410 069	
Prêts et autres immobilisations financières		47 223	166 462	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 335 432	61 781 209	
TOTAL GENERAL	3 842 553	4 470 261	465 950 613	

IMMOBILISATIONS

(AUTRE PRESENTATION)

Rubriques	Situation et mouvements				
	Immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions	Immobilisations à la fin de l'exercice
		Immobil. issues de fusion	Acquis. & Transf. de l'exercice	Cessions et transferts	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
- Frais d'établissement	70 344	0	0	0	70 344
- Concessions, brevets, droits similaires	6 440 765	219 752	277 905	45 816	6 892 605
- Fonds commercial	362 052	0	0	0	362 052
- Autres immobilisations corporelles	1 792	0	0	1 792	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
- Terrains	29 810 242	958 266	1 543 662	189 076	32 123 094
- Constructions sur sol propres	182 303 267	9 183 080	4 731 662	840 866	195 377 143
- Constructions sur sol autrui	1 985 252	105 812	0	0	2 091 064
- Installations agenc. aménag. constructions	35 547 932	943 473	2 189 311	396 167	38 284 549
- Installations techniq. matériels et outillages	99 195 592	5 708 410	2 459 228	1 213 127	106 150 102
- Installations agenc. aménag. divers	2 344 305	0	4 870	13 032	2 336 143
- Matériels de transport	13 833 375	1 920 537	351 223	386 334	15 718 801
- Matériels de bureau, informatiques, mobilier	4 328 717	248 797	125 190	48 620	4 654 084
- Immobilisations en cours	299 591	3 597 476	54 909	3 842 553	109 422
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
- Autres participations	23 156 270	6 924 597	19 412 020	1 288 208	48 204 679
- Autres titres immobilisés	13 410 069	0	0	0	13 410 069
- Prêts et autres immobilisations financières	158 842	15 943	38 900	47 223	166 462
	413 248 404	29 826 141	31 188 882	8 312 814	465 950 613

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	67 202	200		67 402
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 251 762	548 139	44 407	6 755 494
Terrains	14 177 473	1 746 040	114 511	15 809 003
Constructions sur sol propre	132 415 804	12 158 559	621 921	143 952 443
Constructions sur sol d'autrui	1 985 252	105 812		2 091 064
Constructions installations générales, agenc., aménag.	27 435 930	1 622 074	386 817	28 671 187
Installations techniques, matériel et outillage industriels	86 475 626	8 620 958	1 165 579	93 931 005
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 124 497	63 538	13 032	2 175 003
Matériel de transport	12 083 533	2 445 387	378 157	14 150 763
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 893 726	394 480	45 777	4 242 429
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	280 591 841	27 156 849	2 725 794	305 022 896
TOTAL GENERAL	286 910 805	27 705 187	2 770 201	311 845 791

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

AMORTISSEMENTS

(AUTRE PRESENTATION)

Rubriques	Situation et mouvements				
	Amortis. au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions	Amortis. à la fin de l'exercice
		Amortis. issues de fusion	Dotations et transferts	Reprises et transferts	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
- Frais d'établissement	0	0	0	0	0
- Frais de développement	67 202	0	200		67 402
- Concessions, brevets, droits similaires	5 924 773	212 785	335 354	44 407	6 428 505
- Fonds commercial	326 989	0	0	0	326 989
- Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
- Terrains	14 177 473	271 488	1 474 552	114 511	15 809 003
- Constructions sur sol propres	132 415 804	7 488 108	4 670 451	621 921	143 952 443
- Constructions sur sol autrui	1 985 252	105 812	0	0	2 091 064
- Installations agenc. aménag. constructions	27 435 930	633 486	988 588	386 817	28 671 187
- Installations techniq. matériels et outillages	86 475 626	4 761 950	3 859 008	1 165 579	93 931 005
- Installations agenc. aménag. divers	2 124 497	0	63 538	13 032	2 175 003
- Matériels de transport	12 083 533	1 689 493	755 894	378 157	14 150 763
- Matériels de bureau, informatiques, mobilier	3 893 726	190 159	204 321	45 777	4 242 429
	286 910 805	15 353 282	12 351 905	2 770 201	311 845 791

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	5 653 910	824 020		6 477 930
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	14 442 372	718 600	3 171 139	11 989 833
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	20 096 282	1 542 620	3 171 139	18 467 763
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	34 336		20 966	13 370
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	789 803	39 738	300 742	528 799
Dépréciations autres immobilis. financières	321 698		24 033	297 665
Dépréciations stocks et en cours	1 566 954	1 869 043	626 083	2 809 914
Dépréciations comptes clients	13 678 139	627 921	639 300	13 666 760
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	16 390 930	2 536 702	1 611 124	17 316 508
TOTAL GENERAL	36 487 212	4 079 322	4 782 263	35 784 271
Dotations et reprises d'exploitation		3 963 934	3 143 165	
Dotations et reprises financières		75 650	357 390	
Dotations et reprises exceptionnelles		39 738	1 281 708	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

PROVISIONS

Rubriques	Situation et mouvements						Provisions à la fin de l'exercice
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations			Diminutions		
		Prov. issues de fusion	Dotations de l'exercice	Reclassement	Reprises de l'exercice	Reclassement	
PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX							
- Productions végétales	0	0	0	0	0	0	0
- Semences	0	0	0	0	0	0	0
PROVISIONS PENSION ET OBLIGATIONS SIMILAIRES							
- Prov. indemnités départ retraite	5 653 910	637 768	186 252	0	0	0	6 477 930
PROVISIONS POUR RISQUES							
- Accident Jarnac	0	0	0	0	0	0	0
- Accident Rioux	0	0	0	0	0	0	0
- Adhérents éleveurs : activité en difficulté	1 500 000	0	0	0	0	0	1 500 000
- Clients PV non couverts par ass. clients	0	0	0	0	0	0	0
- Contrôle fiscal	800 000	0	0	0	800 000	0	0
- Filière élevage : conjoncture dégradée	1 832 300	0	0	0	0	0	1 832 300
- Infraction code du travail	0	0	0	0	0	0	0
- Mise aux normes station St Florent	0	0	0	0	0	0	0
- Restructuration des activités	0	0	0	0	0	0	0
- Qualité orge	0	0	0	0	0	0	0
- Contamination maïs Pop Corn	325 654	0	0	0	325 654	0	0
- Litige SMES	150 000	0	0	0	150 000	0	0
- Restructuration et Divers	1 579 431	0	144 600	0	729 431	0	994 600
PROVISIONS POUR CHARGES							
- Désamiantage sites	2 900 000	0	0	0	0	0	2 900 000
- Destructions semences	0	0	15 000	0	0	0	15 000
- Restructurations et fermetures sites	4 612 524	0	34 000	0	817 773	0	3 828 751
- Rénovations silos	734 182	0	525 000	0	340 000	0	919 182
- Autres	8 281	0	0	0	8 281	0	0
PROVISIONS DEPRECIATION SUR IMMO. CORPORELLES							
- Terrains	0	0	0	0	0	0	0
- Constructions	34 336	0	0	0	20 966	0	13 371
- Installation, aménagement matériels et outill.	-0	0	0	0	0	0	-0
PROVISIONS SUR TITRES DE PARTICIPATION							
- Autres organismes	774 134	0	39 738	0	300 742	0	513 129
- Organismes agricoles	15 670	0	0	0	0	0	15 670
PROVISIONS SUR AUTRES IMMO. FINANCIERES							
- Prov. sur cr. rattachées	289 924	0	0	0	10 000	0	279 924
- Prov. sur titres sociétés comm.	0	0	0	0	0	0	0
- Prov. sur prêts	31 774	0	0	0	14 033	0	17 742
PROVISIONS SUR STOCKS							
- Prov. sur mat. consommables	0	0	0	0	0	0	0
- Prov. sur stocks viticole	3 400	0	0	0	3 400	0	0
- Prov. sur stocks appro	1 150 706	81 393	1 155 302	0	209 836	0	2 177 566
- Prov. sur stocks productions végétales	412 847	0	576 335	0	412 847	0	576 335
- Prov. sur stocks semences	0	0	56 013	0	0	0	56 013
PROVISIONS SUR COMPTES CLIENTS							
- Prov. sur comptes adhérents et assimilés	12 086 855	570 651	0	0	570 683	0	12 086 823
- Prov. sur comptes clients et assimilés	1 591 284	0	57 269	0	68 617	0	1 579 937
	36 487 212	1 289 813	2 789 509	0	4 782 263	0	35 784 271

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plu
Créances rattachées à des participations	21 955 540	21 955 540	
Prêts	17 742	17 742	
Autres immobilisations financières	148 720	148 720	
Clients douteux ou litigieux	25 448 446	25 448 446	
Autres créances clients	73 166 738	73 166 738	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 570	4 570	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 407 944	2 407 944	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	53 650	53 650	
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 006	2 006	
Groupe et associés	2 741 122	2 741 122	
Débiteurs divers	6 946 367	6 946 367	
Charges constatées d'avance	1 703 115	1 703 115	
TOTAL GENERAL	134 595 960	134 595 960	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

28 133

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	3 993 489	3 993 489		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	45 891 990	11 733 939	29 998 607	4 159 444
Emprunts et dettes financières divers	2 921 671	1 306 486	1 615 185	
Fournisseurs et comptes rattachés	75 355 680	75 355 680		
Personnel et comptes rattachés	5 957 579	5 957 579		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 714 525	3 714 525		
Etat : impôt sur les bénéfices	29 938	29 938		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 424 511	3 424 511		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 492 667	1 492 667		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 131 338	4 131 338		
Groupe et associés	380 955	380 955		
Autres dettes	3 217 259	3 217 259		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	789 661	789 661		
TOTAL GENERAL	151 301 262	115 528 027	31 613 792	4 159 444

Emprunts souscrits en cours d'exercice

5 252 806

Emprunts remboursés en cours d'exercice

13 219 002

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(AUTRE PRESENTATION)

Comptes	Situation et mouvements				
	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat N-1	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Capital social	18 301 537		1 805 356	-1 114 465	18 992 428
Droits d'entrée	79 676				79 676
Prime de fusion	37 475		164 839		202 314
Prime de fusion SA B.S.	79 798				79 798
Réserves spéciales réévaluation	8 530 051		74 015		8 604 066
Ecart de réévaluation	1 991 348				1 991 348
Réserves légales	20 566 142	185 800	1 224 489		21 976 431
Réserves indisponibles	4 983 575				4 983 575
Réserves indis. Subv. Investis.	7 705 825		2 194 769		9 900 595
Réserves indis. Stocks viticoles	20 490				20 490
Réserves indis. Opérations tiers	14 384 611		885 294		15 269 905
Réserves indis. Dévolution	2 641 481				2 641 481
Réserves indis. Reval. actif financier	146 609				146 609
Réserves statutaires	96 370		709 050		805 420
Réserves parts remboursées	14 605 386		165 620		14 771 006
Autres réserves	99 329 124	1 201 905	15 783		100 546 812
Réserves amortissements financiers	1 721 910				1 721 910
Réserves diverses	430 319		4 452 701		4 883 019
Provision ristournes éventuelles	381 934				381 934
Report à nouveau Opérations Tiers	-978 328	695 548			-282 780
Résultat de l'exercice	2 553 549		3 916 536	-2 553 549	3 916 536
Subvention investissement	97 692				97 692
Subvention invest. Inscrite compte résultat	-73 115		-9 139		-82 254
Provision hausse prix	0				0
	197 633 461	2 083 253	15 599 313	-3 668 014	211 648 013

1 2

TOTAL		1 768 781
-------	--	-----------

Ventilation du chiffre d'affaires en K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2020	Total 30/06/2019	%
- Activité Productions végétales	276 317	55 149	331 466	313 562	5,71 %
- Activités Agrofourniture	201 955		201 955	166 619	21,21 %
- Activité Viticole	12 985		12 985	16 784	-22,63 %
- Activité Semences	3 425		3 425	3 878	-11,68 %
- Activité Ensachage	447		447	530	-15,66 %
- Autres	3 764		3 764	2 475	52,08 %

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	3 106 764	606 265	2 500 499
Résultat exceptionnel à court terme	1 416 036		1 416 036
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	4 522 800	606 265	3 916 535

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16880000	Intérêts courus / emprunts	84 939,11	31 634,46	53 304,65
16888000	Intérêts courus / autres dettes		13 376,39	-13 376,39
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		84 939,11	45 010,85	39 928,26
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40810000	Fournisseurs - Factures à recevoir (SAP)	125 448,73	280 099,12	-154 650,39
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenues (C)	1 451 905,16	1 442 536,34	9 368,82
40811001	Fournisseurs - Fact. non parvenues		-12 821,00	12 821,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTE RATTACH		1 577 353,89	1 709 814,46	-132 460,57
AUTRES DETTES				
46860000	Charges à payer	480 364,18	501 146,31	-20 782,13
TOTAL AUTRES DETTES		480 364,18	501 146,31	-20 782,13
DETTE FISCALE ET SOCIALE				
42810000	Provision 13ème mois	339 765,16	228 768,61	110 996,55
42820000	Provision Congés payés	2 629 070,62	2 206 928,97	422 141,65
42830000	Provision ARTT	40 719,78	42 524,32	-1 804,54
42860000	Autres charges à payer	1 164 914,12	1 023 500,48	141 413,64
42861000	Provision Compte Epargne Temps	1 213 147,81	1 044 383,40	168 764,41
42862000	Provision RTT capitalisés	119 345,57	126 337,10	-6 991,53
42864000	Provision heures supplémentaires	79 383,23	57 496,00	21 887,23
42865000	Dettes diverses au personnel (Frais)	57 061,16	57 698,26	-637,10
42866000	Provision prime précarité	15 970,17	8 210,53	7 759,64
43820000	Prov. charges sociales / congés payés	1 034 540,91	928 455,01	106 085,90
43821000	Prov. charges sociales / 13ème mois	133 697,88	96 242,96	37 454,92
43840000	Prov. charges sociales / ARTT	16 023,24	17 889,81	-1 866,57
43860000	Charges sociales à payer	359 404,50	358 483,15	921,35
43861000	Prov. charges sociales / CET	477 373,96	439 372,10	38 001,86
43862000	Prov. charges sociales / RTT capitalisés	46 962,45	53 150,01	-6 187,56
43864000	Prov. charges / heures supplémentaires	31 059,31	24 188,56	6 870,75
43865000	CSG / RDS administrateurs	25 387,52	26 862,06	-1 474,54
43866000	Prov. charges sociales / prime précarité	6 284,30	3 454,17	2 830,13
44860000	Etat - charges à payer	434 920,88	36 869,30	398 051,58
TOTAL DETTES FISCALE ET SOCIALE		8 225 032,57	6 780 814,80	1 444 217,77
TOTAL CHARGES A PAYER		10 367 689,75	9 036 786,42	1 330 903,33

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR (COMPLEMENT D'INFORMATIONS)

<i>Détail des postes</i>	30/06/2020	30/06/2019
ETAT - CHARGES A PAYER (Compte 44860000)	434 920,88	36 869,30
Agefiph	29 664,00	35 049,30
CFE	6 093,00	0,00
Taxe sur les véhicules des Sociétés	3 139,88	1 820,00
Amendes	1 624,00	0,00
IS suite contrôle fiscal	394 400,00	0,00
ADHERENTS - CHARGES A PAYER (Compte 45860000)	1 023 499,51	1 304 358,00
Complément prix Productions Végétales	1 023 499,51	1 304 358,00
ADHERENTS - AVOIRS A ETABLIR (Compte 45970000)	3 701 233,65	3 383 356,01
Remise sur activité Agrofourriture	3 697 502,87	1 850 878,01
Remise d'agios	3 730,78	1 532 478,00
CHARGES A PAYER (Compte 46860000)	480 364,18	501 146,31
Séminaire conseil d'Administration	200 000,00	200 000,00
Frais Assemblée Générale	280 364,18	301 146,31

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	1 471 493,41	901 667,76	569 825,65
48600001	Charges constatées d'avance CBOT	231 621,47		231 621,47
48600002	Charges constatées d'avance MATIF		126 686,42	-126 686,42
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 703 114,88	1 028 354,18	674 760,70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700001	Produits constatés d'avance CBOT		-438 372,62	438 372,62
48700002	Produits constatés d'avance MATIF	-639 516,68		-639 516,68
48711000	Produits constatés d'avance (Collectif)	-150 144,19	-166 971,75	16 827,56
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-789 660,87	-605 344,37	-184 316,50

DETAILS DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(COMPLEMENT D'INFORMATIONS)

<i>Détail des postes</i>	30/06/2020	30/06/2019
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (Compte 48600000)	1 471 493,41	901 667,76
Eau	4 537,80	2 551,50
Achats viticoles TNA	0,00	256 000,00
Achats agrofournitures	184 855,86	92 364,31
Sous traitance	80 889,02	96 473,90
Frais de stockage	285,00	0,00
Location immobilière	18 231,66	10 384,61
Location mobilière	6 471,82	5 582,64
Location matériel bureautique	1 171,91	3 802,14
Entretien constructions	644,85	0,00
Maintenance logiciels	275 064,89	293 038,95
Maintenance matériels	79 497,32	39 895,77
Maintenance matériels de bureau	42 783,70	11 346,58
Maintenance matériels de bureau	164,73	0,00
Assurances	679 278,93	10 626,75
Etudes et recherches	0,00	10 250,00
Documentation	24 284,52	22 113,64
Honoraires	0,00	8,80
Annonces et insertions	0,00	0,00
Rémunérations d'intermédiaires	0,00	0,00
Cadeaux	0,00	690,00
Voyages et déplacements	0,00	606,14
Missions réceptions	138,00	0,00
Frais de télécommunication	5 980,48	2 561,73
Cotisations	67 150,58	43 368,07
Frais de recrutement	62,34	0,00
Autres impôts locaux	0,00	2,23
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (Compte 48711000)	789 660,87	605 344,37
Intérêts sur plans recouvrement créances	115 827,68	152 576,74
Eau	177,37	0,00
Locations	14 435,07	14 395,01
Maintenances	19 704,07	0,00
Opérations Cbot	639 516,68	438 372,62

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus / créances rattachées	85 046,33	86 753,87	-1 707,54
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		85 046,33	86 753,87	-1 707,54
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41811000	Clients - facture à établir (Collectif)	6 717 166,77	2 908 459,25	3 808 707,52
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 717 166,77	2 908 459,25	3 808 707,52
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - R.R.R. à recevoir	5 453 109,23	9 802 956,41	-4 349 847,18
44870000	Etat - Produits à recevoir	2 006,00	4 362,65	-2 356,65
46870000	Produits à recevoir	915 745,01	1 130 468,51	-214 723,50
TOTAL AUTRES CREANCES		6 370 860,24	10 937 787,57	-4 566 927,33
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus à recevoir	239 206,28	176 237,50	62 968,78
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		239 206,28	176 237,50	62 968,78
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		13 412 279,62	14 109 238,19	-696 958,57

DETAIL DES PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR (COMPLEMENT D'INFORMATIONS)

<i>Détail des postes</i>	30/06/2020	30/06/2019
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR (Compte 44870000)	2 006,00	4 362,65
CICE Sarl Marchasson	0,00	4 362,65
Dégrèvements CFE	2 006,00	0,00
ADHERENTS - FACTURES A ETABLIR (Compte 45870000)	2 119 664,25	591 766,67
Ventes Agrofourniture	1 426 969,15	580 953,40
Ventes Semences	5 390,00	0,00
Prestations Agrofourniture	687 305,10	10 813,27
PRODUITS A RECEVOIR (Compte 46870000)	915 745,01	1 130 468,51
Indemnité assurances	844 508,83	1 125 246,78
Dividendes et intérêts sur participations	0,00	0,00
Remboursements de taxes par les Douanes	70 777,00	3 746,21
Divers	459,18	1 475,52

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités et amendes	29 922	67120000
Taxes sur exercices antérieurs	5 749	67171000
Autres charges exceptionnelles	42 656	67180000
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	-20	67200000
VNC des immobilisations incorporelles cédées	3 201	67510000
VNC des immobilisations corporelles cédées	361 427	67520000
VNC des immobilisations financières cédées	368 407	67560000
Dotations aux provisions / immobilisations financières	39 738	68760000

TOTAL	851 079
--------------	----------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels divers	16 208	77100000+77880000
Rentrées sur créances amorties	7 782	77140000
Dégrèvements d'impôts	2 513	77170000
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	428 775	77200000
Produits de cession des immobilisations corporelles	265 831	77520000
Produits de cession des immobilisations financières	255 159	77560000
Quote part de subventions d'investissement	9 139	77700000
Reprise de provisions / immobilisations corporelles	20 966	78710000
Reprise de provisions pour risques et charges exceptionnels	950 000	78750000
Reprise de provisions / immobilisations financières	310 742	78760000

TOTAL	2 267 116
--------------	------------------

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de charges divers	181 527	79110000
Remboursements d'assurance	385 255	79120000
Indemnités journalières	110 783	79130000
Remboursements de formations	480 328	79140000
TOTAL	1 157 893	

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					

Montant pris en charge ds exerc.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

<i>Engagements donnés</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Au profit de</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
- Cautions données aux banques pour les filiales et participations : Court, moyen et long terme Crédit Bail	39 174 334 888 300		36 097 334 888 300	3 077 000		
- Cautions données aux banques pour des financements adhérents : Prêt adh. Crédit Agricole 16/24 Prêt adh. Crédit Agricole 17/79	244 650 60 000					244 650 60 000
- Engagements donnés aux banques en garantie des emprunts Ocealia : Promesse d'affectation hypothécaire Mandat d'hypothèque Hypothèque conventionnelle	120 000 1 648 780					120 000 1 648 780
- Engagements d'achats viticoles auprès des adhérents : Eau de vie (7 844,12 HLAP) Moût à pineau (2 766,58 HL) Vins (23 710,62 HL)	9 034 846 276 935 1 423 800					9 034 846 276 935 1 423 800
- Engagements d'achats viticoles auprès de fournisseurs : Pineau (2 000 HL)	640 000					640 000
TOTAL	53 511 645		36 985 634	3 077 000		13 449 011

<i>Engagements reçus</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Accordés par</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
- Cautions FranceAgriMer : Aval sur billet court terme						
- Caution Atradius : Crédit et garanties auprès des douanes pour l'activité viticole						Illimité
TOTAL						

Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	apports de la fusion (*)	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales	18 992 428	233 894	1 060 821	603 824	1
Certificats d'investissements					

(*) apports nets de l'annulation des titres

Océalia détenus par Natéa

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	148	
Techniciens et agents de maîtrise	251	
Ouvriers et employés	456	
TOTAL		855

Filiales

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
SODEVAT	6 888 513	88,32	11 309 819		18 250 000	
16100 COGNAC	12 952 490		11 439 639		1 562 171	-938 755
CMALIA	1 586 000	100	2 269 033			61 396
16100 COGNAC	2 098 907		2 098 907		21 865 716	338 826
SCI UCICOOP	7 622	100	7 622		412 021	
86400 SAINT SAVIOL	6 015		6 015			-1 427
SCI DES CHAUMES	3 049	100	1 001		210 798	67 033
16100 COGNAC	482 584		482 584			34 263
SCI TRIFOULET	800 000	100	800 000		159 152	290 252
87000 LIMOGES	645 128		645 128			-35 900
SA ESPACE VERT DU LIMOUSIN	2 656 375	94	4 533 578			28 305 930
87000 LIMOGES	8 566 212		8 052 239		2 041 958	547 163
SCI ESPACE CUEILLE TULLE	1 000	90	900			384 208
87000 LIMOGES	72 062		64 855		56 324	10 310

Participations

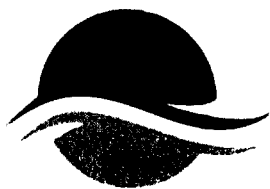
Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
SOLEO DEVELOPPEMENT 0620	4 500 000	60	2 700 000		12 000
79800 PAMPROUX	4 450 669		2 670 401		9 575
SCI LES PIERRAILLEUSES 0620	300 000	50	150 000	400 000	333 087
79270 SAINT SYMPHORIEN	372 314		186 157	1 900 000	-23 405
DUREPAIRE 0620	157 500	60	2 289 780	64 372	16 783 561
16140 VERDILLE	5 422 556		3 253 533		54 518
ALICOOP 0620 (1)	2 693 808	64,65	4 731 081	177 618	157 807 758
79800 PAMPROUX	14 504 519		9 377 172		612 051
STE CHARENTEISE BENNES 0620	100 000	40,9	31 176		995 518
16300 BARRET	1 100 037		449 915		52 423
SICA ATLANTIQUE 1219	4 120 176	32,92	1 394 320	1 461 274	22 870 393
17000 LA ROCHELLE	19 465 520		6 408 049		409 909
UNION FIPAR 1219	16 765	45,45	7 620	141 627	
79800 PAMPROUX	-289 759		-131 695		-570
UNION CAP OCEAN 0919	72 960	53,33	38 912		36 000
17380 TONNAY BOUTONNE	207 068		110 429		1 521
SCI GRENIER DU ROY 1219	1 157 591	34,22	848 610	4 273	234 440
16100 CHATEAUBERNARD	1 170 366		400 499		12 486
AQUITABIO 0620	400 000	53	212 000		3 476 160
16100 COGNAC	383 767		203 396		-16 232
SCI FIEF DES CHENES 1219	10 000	55	5 500	58 850	188 303
17000 LA ROCHELLE	-34 910		-19 201	1 177 000	-7 761
GIE GRENIER DU ROY 0619	5 936	34,21	148 811	25 077	664 494
16100 CHATEAUBERNARD	242 718		83 034		
UNION COOP.AGRI.PC 0619	1 196 377	70,4	842 231		1 030 915
86400 SAINT SAVIOL	3 491 880		2 458 283		-27 645
GIE SAINT SYMPHORIEN 0620	3 000	50	37 331		770 873
47480 PONT DU CASSE	74 661				290
GIE OCERAIL 0620	322 490	35,13	113 278	161 981	1 377 395
79260 LA CRECHE	509 285		178 912		171 775

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	18 992 428	18 301 537	17 938 266	17 920 411	17 876 523
Nombre d'actions					
- ordinaires	18 992 428	18 301 537	17 938 266	17 920 411	17 876 523
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	554 043 056	503 848 052	543 092 807	476 061 769	579 937 247
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	14 881 953	13 467 935	11 187 913	15 104 397	21 740 520
Impôts sur les bénéfices	606 265	202 601	-5 527	282	-1 945
Participation des salariés					3 984
Dot. Amortissements et provisions	10 359 151	10 711 785	5 877 525	12 362 812	15 617 492
Résultat net	3 916 536	2 553 549	5 315 916	2 741 303	6 120 989
Résultat distribué		470 295	448 457	573 453	323 565
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0,75	0,72	0,62	0,84	1,22
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0,21	0,14	0,3	0,15	0,34
Dividende attribué	0	0,03	0,03	0,03	0,02
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	855	813	807	811	655
Masse salariale	27 873 432	23 181 877	24 254 766	24 892 413	24 866 430
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	9 889 420	9 127 982	9 984 803	10 139 427	10 139 994

Honoraires des contrôleurs légaux des comptes

	N	Montant HT N-1	N	% N-1
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur</i>	138 000	120 720	100,00	89,44
<i>filiales</i>				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes		14 250		10,56
<i>émetteur</i>				
<i>filiales</i>				
SOUS-TOTAL	138 000	134 970	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
 Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	138 000	134 970	100,00	100,00
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur</i>				
<i>filiales</i>				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
<i>émetteur</i>				
<i>filiales</i>				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
 Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	138 000	134 970	100,00	100,00



Ocealia
UNE AGRICULTURE D'AVANCE

*Copie certifiée conforme
du Directeur Général
T. LAFAYE*

COOPERATIVE OCEALIA

51 RUE PIERRE LOTI
ZONE MONPLAISIR
16 100 COGNAC

Etats financiers au 30 juin 2020



**la
coopération
agricole**
produisons l'avenir

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	17
Détail des comptes - Charges	23
Détail des comptes - Produits	32

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	37
Capacité d'autofinancement	38
Tableau des emplois et ressources	39
Operations couverture	40

Annexes

Règles methodes comptables	42
NATEA_Bilan et cpte résultat 2018-2019	47
Immobilisations	51
Immobilisations autre présentation	52
Amortissements	53
Amortissements autre présentation	54
Provisions et dépréciations	55
Provisions autre présentation	56
Créances et dettes	57
Variation K propres autre présentation	58
Dettes garanties par des sûretés réelles	59
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	60
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	61
Charges à payer	62
Charges à payer détail	63
Charges et produits constatés d'avance	64
Constatés d'avance détail	65
Produits à recevoir	66
Produits à recevoir détail	67
Charges et produits exceptionnels	68
Transfert de charges	69
Engagements de crédit-bail	70
Engagements_donnes_et_recus	71
Composition du capital social	72
Effectif moyen	73
Filiales	74
Participations	75
Résultat des 5 derniers exercices	76
Honoraires des contrôleurs légaux des comptes	77



**51 Rue Pierre Loti - Zone d'activité Monplaisir
16100 COGNAC**

Siret n° 775 715 592 – RCS ANGOULEME
Coopérative à Capital variable

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE PLENIERE ORDINAIRE
DE LA SOCIETE COOPERATIVE AGRICOLE OCEALIA
EN DATE DU 10 DECEMBRE 2020**

L'An deux mil vingt, le **jeudi 10 décembre**, les sociétaires de la Société **Coopérative Agricole OCEALIA**, délégués par les assemblées de sections, se sont réunis en assemblée générale ordinaire sur convocation par avis insérés dans les journaux d'annonces légales repris ci-dessous en visioconférence conformément aux mesures permises par l'ordonnance n° 2020-321 du 25 mars 2020 et le décret n° 2020-925 du 29 juillet 2020 :

- Sud-Ouest, édition Charente du 27 Octobre 2020,
- Sud-Ouest, édition Charente Maritime du 27 Octobre 2020,
- Sud-Ouest, édition Dordogne du 27 Octobre 2020,
- La Nouvelle République, édition Vienne du 27 Octobre 2020,
- La Nouvelle République, édition Deux-Sèvres du 27 Octobre 2020,
- La Montagne, édition Creuse du 27 Octobre 2020,
- La Montagne, édition Corrèze du 27 Octobre 2020,

et par convocation individuelle envoyée (jointe en annexe), afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

- Présentation et approbation du rapport du Conseil d'Administration sur les opérations de l'exercice clos au 30 juin 2020,
- Approbation des comptes de bilan, de résultat et des annexes des comptes de l'exercice clos au 30 juin 2020,
- Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos au 30 juin 2020,
- Lecture et approbation des rapports des commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 30 juin 2020,
- Approbation des conventions réglementées,
- Quitus aux administrateurs,
- Affectation des excédents de l'exercice clos le 30 juin 2020,
- Constatation de la variation du capital,
- Renouvellement du mandat des administrateurs sortants,

- Fixation de l'indemnité compensatrice allouée au conseil d'administration,
 - Fixation du montant du budget formation allouée au conseil d'administration,
 - Délégation de pouvoirs pour accomplir les formalités.
-

Première résolution – Approbation des comptes et Quitus

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport aux associés établi par le conseil d'administration, la présentation des comptes annuels et consolidés et le rapport des commissaires aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 ainsi que les comptes consolidés tels qu'ils ont été présentés.

L'Assemblée Générale Ordinaire donne quitus aux administrateurs de la gestion de l'exercice écoulé.

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité -

Deuxième résolution - Dotations des réserves légales

Après avoir approuvé les comptes de l'exercice et constaté un excédent net de **3 916 536 €** dont un excédent résultant des opérations faites avec les associés coopérateurs de **3 357 668 €** et un bénéfice résultant des opérations faites avec les tiers non associés de **558 868 €** l'Assemblée Générale Ordinaire affecte :

- | | |
|--|-----------|
| ▪ En report à nouveau tiers non associés : | 558 868 € |
| ▪ En réserve légale | 335 767 € |

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité -

Pour extrait certifié conforme,
A Cognac, le 10 décembre 2020

Le directeur général,
Thierry LAFAYE

