RCS : SENS
Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 50073
Numéro SIREN : 722 621 166
Nom ou dénomination : DUC

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt 1587

95B50073

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE SENS
27 JUIL. 2022
1587

DUC SAS

2 GRANDE RUE

89770 CHAILLEY

SIRET : 72262116600049 **APE : 1012Z**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

DOCUMENTS ANNUELS

Sommaire

Comptes Annuels

2050	Bilan actif	1
2051	Bilan passif	2
2052	Compte de résultat de l'exercice	3
2053	Compte de résultat de l'exercice (suite)	4

Annexes

	Annexes	6
	Règles et Méthodes comptables	7
2054	Immobilisations	14
2055	Amortissements	15
2057	Etat des échéances.des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	16
	Annexe aux états des creances et dettes	17
2056	Provisions inscrites au bilan	18
	Provisions pour risques et charges	22
	Variation détaillée des stocks et des en	23
	Composition du capital social	24
	Produits à recevoir (I)	25
	Charges à payer	26
	Honoraires des commissaires aux comptes	27
	Charges constatées d'avance	28
	Produits constatés d'avance	29
	Transfert de charges	30
	Variation des capitaux propres	31
	Ventilation chiffre d'affaires net	32
	Charges et produits exceptionnels	33

Dossier de gestion

	Engagements financiers recus	35
	Crédit bail	36
	Effectif à la date de clôture	37
	Identite des sociétés mères consolidant cptes ste	38
2059G	Filiales et participations	39

Etats fiscaux

2058A	Détermination du résultat fiscal	41
2058A	Détermination du resultat fiscal	42
2058B	Deficits, indemnités pour conges a payer et provisions non déductibles	45
2058C	Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers	46

Détail des comptes

2050	Bilan actif (2050)	48
2051	Bilan passif (2051)	52
2052	Compte de resultat (2052)	55

2053	Compte de resultat (2053)	64
	Annexe aux etats des creances et dettes	65

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appele				
Frais d'etablissement				
Frais de developpement				
Concessions brevets et droits similaires	1 415 265	1 233 125	182 139	241 306
Fonds commercial	31 176		31 176	31 176
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm incorporelles				
Terrains				
Constructions	8 079 636	3 653 620	4 426 015	2 121 463
Inst techniques mat outillage industriel	29 749 683	14 118 575	15 631 107	13 737 348
Autres immobilisations corporelles	1 040 570	723 387	317 182	291 771
Immobilisations en cours	1 997 839		1 997 839	2 160 332
Avances et acomptes				
Participations evaluees				
Autres participations	16 942 785	1 978 607	14 964 178	15 130 017
Creances rattachees a des participations				
Autres titres immobilises				
Prêts				
Autres immobilisations financieres	1 296 328		1 296 328	1 283 238
Total de l'actif immobilisé	**60 553 286**	**21 707 316**	**38 845 969**	**34 996 654**
Matieres premieres, approvisionnements	3 922 326		3 922 326	3 263 859
En cours de production de biens	6 723 124		6 723 124	6 320 695
En cours de production de services				
Produits intermediaires et finis	3 997 285	681 003	3 316 281	2 215 819
Marchandises				
Avances et acomptes verses sur commande	148 323		148 323	216 671
Clients et comptes rattaches	6 126 125	3 619	6 122 505	5 096 866
Autres creances	35 817 581	36 247	35 781 334	29 030 194
Capital souscrit et appele, non verse				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilites	383 860		383 860	306 603
Charges constatees d'avance	383 736		383 736	625 147
Total de l'actif circulant	**57 502 363**	**720 870**	**56 781 493**	**47 075 857**
Frais d'emission d'emprunts a etaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l'actif	**118 055 649**	**22 428 187**	**95 627 462**	**82 072 512**

Droit au bail		Immo a - un an	1 296 328	Part a - un an	
Immobilisations		Stocks		Creances	

BILAN PASSIF

		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont verse)	11 100 000	11 100 000	11 100 000
Primes d'emission de fusion, d'apport		7 409 952	7 409 952
Ecarts de reevaluation (dont ecart d'equivalence)			
Reserve legale			
Reserves statutaires ou contractuelles			
Reserves reglementees (dont reserve spe prov fluctuation des cours)			
Autres reserves (dont reserve achat d'oeuvre art vivants)			
Report a nouveau		- 9 340 177	- 12 617 412
Résultat de l'exercice		**1 964 431**	**3 277 234**
Subventions d'investissement		2 574 447	960 607
Provisions reglementees			
Total des capitaux propres		**13 708 653**	**10 130 382**

Produits des emissions de titres participatifs		
Avances conditionnees	1 896 527	2 396 527
Total des autres fonds propres	**1 896 527**	**2 396 527**

Provisions pour risques	255 000	205 300
Provisions pour charges	4 170 495	4 679 997
Total des provisions pour risques et charges	**4 425 495**	**4 885 297**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes aupres des etablissements de credit	7 329 086	9 355 222
Emprunts et dettes financieres divers	30 454 618	19 028 398
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattaches	29 031 734	24 060 427
Dettes fiscales et sociales	8 446 654	11 795 091
Dettes sur immobilisations et comptes rattaches		
Autres dettes	334 693	420 666
Produits constates d'avance		500
Total des dettes	**75 596 787**	**64 660 306**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**95 627 462**	**82 072 512**

Ecart de reevaluation incorpore au capital		
Dont reserve speciale de reevaluation (1959)		
ecart de reevaluation libre		
reserve de reevaluation (1976)		
Dont reserve reglementee des plus-values a long terme		
Dettes et produits constates d'avance a moins d'un an	64 346 787	
Dont concours bancaires courants et soldes crediteurs de banques CCP	7 329 086	9 239 480

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	163 885 003	24 937 999	188 823 003	166 195 044
Production vendue de services	5 396 722	311 231	5 707 954	5 523 977
Chiffres d'affaires nets	**169 281 726**	**25 249 230**	**194 530 957**	**171 719 022**

Production stockee	1 648 253	- 872 664
Production immobilisee		
Subventions d'exploitation	56 654	3 206
Reprises sur amortissements et provisions transfert de charges	1 330 340	1 143 755
Autres produits	68 631	84 132
Total des produits d'exploitation	**197 634 836**	**172 077 453**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		1 614 530	1 054 763
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matieres premieres et autres approv (y compris droits de douane)		93 863 061	74 302 754
Variation de stock (matieres premieres et approvisionnements)		- 736 341	- 194 273
Autres achats et charges externes		67 517 936	60 712 909
Impôts taxes et versements assimiles		1 974 692	2 624 109
Salaires et traitements		18 291 604	18 368 782
Charges sociales		7 287 039	7 340 148
Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 503 278	3 498 834
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant	Dotations aux provisions	223 236	181 697
Pour risques et charges	Dotations aux provisions	121 913	557 545
Autres charges		46 309	153
Total des charges d'exploitation		**194 707 260**	**168 447 425**
Résultat d'exploitation		**2 927 576**	**3 630 027**

Benefice attribue ou perte transferee		
Perte supportee ou benefice transfere		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilieres et creances de l'actif immobilise		7 830
Autres interêts et produits assimiles	316 374	26 332
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Differences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des produits financiers	**316 374**	**34 163**

Dotations financieres aux amortissements et provisions	202 086	71 218
Interêts et charges assimilees	957 399	879 148
Differences negatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des charges financières	**1 159 485**	**950 366**

Résultat financier	**- 843 111**	**- 916 202**

Résultat courant avant impôts	**2 084 464**	**2 713 824**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur operations de gestion	7 008	161 382
Produits exceptionnels sur operations en capital	534 886	523 282
Reprises sur provisions et transferts de charges	26 274	235 304
Total des produits exceptionnels	**568 168**	**919 969**

Charges exceptionnelles sur operations de gestion	599 495	111 214
Charges exceptionnelles sur operations en capital	169 931	234 845
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**769 426**	**346 059**

Résultat exceptionnel	**- 201 258**	**573 910**

Participation des salaries aux resultats de l'entreprise		
Impôts sur les societes	- 81 225	10 500
Total des produits	**198 519 379**	**173 031 586**
Total des charges	**196 554 948**	**169 754 351**

Bénéfice ou perte	**1 964 431**	**3 277 234**

Dont - produits nets partiels sur operations a long terme		
- produits de locations immobilieres	2 896	
- produits d'exploitation afferents a des exercices anterieurs		
- credit-bail mobilier	188 795	755 180
- credit-bail immobilier		
- charges d'exploitation afférentes a des exercices anterieurs		
- produits concernant les entreprises liees	316 374	
- interêts concernant les entreprises liees	752 821	
- dons faits aux organismes d'interêt general	350	
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		
- transferts de charges	731 813	686 043
- cotisations personnelles de l'exploitant		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS)		
- produits redevances concessions brevets et licences		
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complementaires personnelles		
facultatives	obligatoires	
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'epargne retraite		

Detail des produits et charges exceptionnels	Charges except	Produits except
Penalites sur marche	447 099	
Penalites logistiques	18 164	
Amendes et penalites	9 157	
Penalites fiscales et sociales	100 606	
Subventions accordees	12 277	

Detail des produits et charges sur exercices anterieurs	Charges anterieures	Produits anterieurs

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

N° SIRET 72262116600049

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Lease back		500
Cessions diverses		16 000
Subventions		349 946
Produits exceptionnels		26 274
VNC sur immo cédées	169 931	168 440
Reclassement client / fournisseur	12 193	7 008
VNC sur immo cédées groupe		

Annexes

I/ ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2021

FAIT MAJEURS DE L'EXERCICE

L'année 2021, comme l'année précédente, a connu des aléas issus de la crise sanitaire liée au Covid-19. A ce titre, DUC a dû s'adapter pour gérer l'absentéisme dans ses sites d'une part et faire face à la hausse de la demande de ses principaux clients du retail, qui eux-mêmes devaient répondre aux besoins des consommateurs privés de restauration hors domicile. L'activité retail se clôture alors à +11% en volume.
Dans les sites industriels, les investissements continuent d'améliorer la performance opérationnelle.
Le contexte haussier des matières premières nécessaires à la fabrication de l'aliment des volailles et l'augmentation des postes de charge tels que l'emballage et les ingrédients ont entamé la marge de l'entreprise en raison de leur répercussion partielle sur les prix de vente.
La priorité pour l'exercice 2021 est d'augmenter les prix de vente en proportion des hausses de charges.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La guerre en Ukraine et la propagation de l'influenza aviaire sont deux évènements qu'il est nécessaire d'évoquer, même s'il n'est pas possible d'évaluer exactement les répercussions qu'elles auront sur l'activité de l'entreprise.

A ce jour, les matières premières, à un niveau de prix déjà très élevé, continuent d'augmenter et certaines d'entre elles, en provenance de Russie ou d'Ukraine, se raréfient. Ce conflit génère aussi des turbulences sur le prix de l'énergie. De nouvelles discussions sont ouvertes avec nos clients pour minimiser leur impact.

L'influenza aviaire, qui est présente depuis quelques semaines dans des zones de forte concentration d'activité avicole française, ne touche pas directement l'activité de Duc mais influe significativement sur le marché pour une durée encore inconnue.

Un contrôle d'Urssaf est en cours portant sur les périodes de 2019 à 2021.

REPARTITION DU CAPITAL

Au 31 décembre 2021, l'actionnariat de DUC est réparti de la manière suivante :

Aurelia Investments BV	100.00%
TOTAL	**100.00 %**

II/ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

GENERALITES

Les comptes de l'exercice ont été établis selon les principes comptables français et dans le respect des dispositions des règlements de l' ANC n°2016-07 relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- Indépendance des exercices,
- Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
- Les coûts d'emprunt ne sont pas activés
- Les frais de recherche et développements ne sont pas activés
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Continuité de l'exploitation

La continuité de l'exploitation est justifiée par les éléments suivants:
- Une rentabilité qui a été confirmée au cours de l'exercice 2021
- Une dette bancaire externe qui fait l'objet d'une garantie maison mère
- Un prêt intragroupe d'un montant de 17.8 M€, dont l'échéance initialement prévue au 4 décembre 2022 et qui sera repoussée à une date ultérieure.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

METHODES D'EVALUATION

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, les méthodes d'évaluation des immobilisations corporelles n'ont pas été modifiées. L'amortissement est calculé en fonction de la durée d'utilité estimée de l'actif corporel suivant les méthodes linéaires ou dégressives et en relation avec le groupe .

Les valeurs comptables des actifs, autres que les stocks, sont revus à chaque clôture afin d'identifier d'éventuelles pertes de valeur. En cas d'identification de perte de valeur, la valeur recouvrable de l'actif fait l'objet d'une estimation. Pour les immobilisations incorporelles qui ne sont pas encore prêtes à être mises en service, la valeur recouvrable de ces immobilisations fait l'objet d'une estimation systématique à la clôture de chaque exercice.
Une perte de valeur est comptabilisée dès que la valeur comptable de l'actif ou de l'unité génératrice de trésorerie à laquelle il appartient excède sa valeur recouvrable. Les pertes de valeur sont comptabilisées en charges dans le compte de résultat.
Les subventions d'investissements sont comptabilisées en compte de résultat pour l'intégralité de leur montant l'année de leur octroi.

Les durées d'utilité retenues pour les différentes catégories d'immobilisations corporelles sont les suivantes :

Immobilisations corporelles	
Installations techniques, agencements	3 à 50 ans L
Matériel et outillage	1 à 50 ans L
Matériel informatique	5 ans L
Matériel de transport	2 à 4 ans L
Autres immobilisations corporelles	3 à 20 ans L

L : linéaire - D : dégressif
Ces durées sont appliquées à chacun des composants des immobilisations corporelles.

CHANGEMENTS D'ESTIMATION COMPTABLE

Il n'y a pas de changement d'estimation comptable au 31.12.2021.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires, ou la valeur d'apport. Une dépréciation est constituée notamment lorsque cette valeur s'avère supérieure à la quote-part de la société dans les capitaux propres de la filiale ou participation sauf si les résultats et perspectives font prévoir un rétablissement de ces capitaux propres. Les titres ne font pas l'objet de dépréciation si leur valeur est inférieure aux transactions récentes sur ces titres

Pour les filiales, dont les capitaux propres sont négatifs, une dépréciation d'actif et ou une provision pour risques et charges est comptabilisée à hauteur de la situation nette négative. Une provision a été passé au 31.12.2021 pour Foncière Duc de 150 609 € et pour SCEA VARENNES de 15 230 €

STOCKS

Les stocks de matières consommables, pièces détachées et emballages sont évalués selon la méthode F.I.F.O.

Les produits intermédiaires ou actifs biologiques sont évalués selon les méthodes suivantes:
- Les futurs reproducteurs sont valorisés au prix de revient ;
- Les poules pondeuses sont valorisées au coût de revient duquel est retranché le prix de revient de chaque oeuf à couver produit par la poule, au prorata du temps, jusqu'à un seuil correspondant au prix du marché de la poule de réforme ; Les mâles reproducteurs ne sont pas

valorisés.
- Les oeufs à couver sont évalués ainsi :
  -les oeufs en attente d'incubation sont valorisés au prix de l'oeuf acquis à l'extérieur;
  -les oeufs en incubation sont valorisés au prix des poussins acquis à l'extérieur auquel on applique le taux d'éclosion du mois en cours.
- Les volailles de chair sont évaluées au prix de revient

Les matières consommables, pièces détachées et emballages sont évalués au prix unitaire moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation de stocks de produits finis est passée lorsque le prix de revient est supérieur à la valeur de marché.

CREANCES

Les créances sont enregistrées pour leur valeur nominale, ou leur valeur d'apport. Une dépréciation est pratiquée lorsque le recouvrement de la créance est compromis.

La société fait appel à un factor pour financer la quasi-totalité du poste Clients :
Les créances sont présentées nettes de financement. Le montant de l'encours financé non échu est de 15 971 k€.

Une dépréciation sur actif circulant de 4 k€ a été inscrite pour risque de non-recouvrement de clients.

DEPENSES R & D

Il n'y a pas eu de frais liés aux dépenses de R&D en 2021.

DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Néant

MEDAILLES DU TRAVAIL

La charge Médaille du travail est comptabilisée en provision pour risques et charges. Elle est calculée sur la base d'une actualisation des droits acquis par les salariés prenant en compte un coefficient de mortalité et de rotation ainsi que l'évolution des salaires (le taux étant identique à celui retenu pour le calcul des indemnités de départ en retraite).

INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

L'évaluation des indemnités de fin de carrière de la société est calculée, selon les normes comptables en vigueur au 31 décembre 2021, pour l'ensemble des salariés présents dans l'entreprise au moment du départ à la retraite, en prenant en considération un âge normal de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des catégories socio-professionnelles.
Il est à noter qu'il existe encore certaines possibilités de faire prévaloir un départ à la retraite au titre de « carrière longue » sous certaines conditions (validation de 5 trimestres avant 20 ans et condition d'âge).

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :
-taux d'actualisation : indice Iboxx Corporate AA+10 à 0.97 %
-taux d'évolution des salaires, avec pour salaire de référence le salaire brut annuel : 1.5 % pour les cadres et agents de maîtrise et 1.5 % pour les employés et ouvriers.
-taux de charges sociales : 44% pour les Ouvriers et Employés, 50% pour les Agents de Maitrise et Cadres
-table des mortalités : THV02
-taux de rotation du personnel : tableau ci-dessous
-table des droits de la Convention nationale collective

Au cours de l'exercice, la société a redéfini son taux de rotation au plus près de la réalité de l'évolution de son personnel, qui se décompose comme suit :

2021	Cadres	Techniciens	Employés	Ouvriers
20 ans	10%	10%	10%	10%
30 ans	7%	7%	7%	7%
40 ans	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
50 ans	3%	3%	3%	3%
55 ans	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
60 ans	0%	0%	0%	0%

L'évaluation est calculée par réconciliation de la valeur actuelle probable des prestations avec la projection des salaires et la provision évolue, pour l'exercice 2021, ainsi :

Tableau de variation de la PIDR en €	
Coût des services rendus au cours de l'exercice	260 642
Coût de l'actualisation	16 927
Rendement attendu sur les actifs du régime	0
Prestations payées par l'employeur	(255 095)
Amort des coûts des services passés droits acquis	0
Amort des (gains) ou pertes actuariels	(573 410)
Effet des modifications de plan reconnues immédiatement	0
Coût des services passés reconnu au cours de l'exercice	53 822
Charge (produit) de l'année	**(497 114)**

Le coût des services passés non encore reconnu est étalé sur 17 années et le montant restant à étaler s'élève à 280 711 € au 31/12/21 contre 334 532 € au 31/12/20.

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés de la société DUC au 31/12/2021 au titre des indemnités de départ à la retraite fait l'objet d'une provision pour risques et charges.

UTILISATION D'ESTIMATIONS

La préparation des états financiers nécessite l'utilisation d'estimations et d'hypothèses qui peuvent avoir un impact sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou du compte de résultat, ainsi que sur les informations données dans certaines notes de l'annexe.

La société DUC revoit ces estimations et appréciations de manière régulière pour prendre en compte l'expérience passée et les autres facteurs jugés pertinents au regard des conditions économiques. Ces estimations, hypothèses ou appréciations sont établies sur la base d'informations ou situations existant à la date d'établissement des comptes, qui peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Ces estimations concernent principalement les provisions pour risques et charges.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

III/ INFORMATIONS FISCALES

La société DUC constitue un groupe fiscal avec ses filiales CHAROLLES ACCOUVAGE, NUTRI-BOURGOGNE, FONCIERE DUC, VOLEFI et OMEGA.

L'option pour le régime de l'intégration fiscale se renouvelle pour une durée de cinq ans, par tacite reconduction. A partir de 2016, les sociétés VOLEFI et OMEGA sont aussi intégrées dans le groupe fiscal.

Conformément aux dispositions de la convention d'intégration fiscale, l'économie d'impôt résultant de la prise en compte du déficit de la filiale, reste acquise à la société mère.

Chaque filiale a comptabilisé son propre impôt comme si elle n'était pas intégrée fiscalement.

Le montant des déficits reportables est de 67 272 k€ au 31 décembre 2021.

Les sociétés SCEA DE VARENNES et SCI DE VARENNES sont des sociétés civiles transparentes fiscalement.

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2020	Augmentations		Diminutions		31/12/2021	réévaluation
	Immo au debut de l'exercice	Reevaluation pratiquee dans l'exercice	Acquisitions creations virems de poste a poste	par virements de poste a poste	par cessions a des tiers	Valeur brute immo a fin exercice	Reevaluation legale
Frais d'établist. développement							
Autres postes	**1 387 203**		**59 238**			**1 446 441**	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales agenct et amenagt const	5 184 625		2 895 011			8 079 636	
dont composants							
Insts tech materiel et outillage indus	24 298 996		5 720 150		269 463	29 749 683	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles							
- instal gen agenc. amenagts divers							
- materiel de transport	13 352					13 352	
- materiel de bureau et info mobilier	842 233		120 499			962 732	
- emballages recuperables et divers	64 485					64 485	
Immobilisations corporelles en cours	2 160 332		1 843 064	1 962 691	42 866	1 997 839	
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	**32 564 025**		**10 578 724**	**1 962 691**	**312 329**	**40 867 729**	

Immobilisations financières							
Participations evaluees							
Autres participations	16 942 785					16 942 785	
Autres titres immobilises							
Prêts et autres immo financieres	1 283 238		13 090			1 296 328	
Total immobilisations financières	**18 226 024**		**13 090**			**18 239 114**	

Total général	**52 177 252**		**10 651 053**	**1 962 691**	**312 329**	**60 553 286**	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements debut exercice	Augmentations dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'etablissement et de developpement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 114 720	118 404		1 233 125
Total I	**1 114 720**	**118 404**		**1 233 125**
Terrains				
Constructions				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst gales, agencts amenagts des constructions	3 063 161	590 459		3 653 620
Installations techniques materiel et outillage industriels	10 561 647	3 699 325	142 398	14 118 575
Autres immobilisations corporelles				
- inst gales, agencements amenagts divers				
- materiel de transport	13 352			13 352
- materiel de bureau et informatique mobilier	576 905	82 190		659 095
- emballages recuperables et divers	38 042	12 897		50 939
Total II	**14 253 109**	**4 384 873**	**142 398**	**18 495 584**
Total général (I+II)	**15 367 829**	**4 503 278**	**142 398**	**19 728 709**

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Differentiel de duree autres Colonne 1	Mode degressif Colonne 2	Amortissement fiscal except Colonne 3	Differentiel de duree autres Colonne 4	Mode degressif Colonne 5	Amortissement fiscal except Colonne 6	
Frais d'etablissements							
Fonds commercial							
Autres immo incorporelles							
Total I							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst gene agencts amenag							
Inst techniques mat et outil							
Autres immobilisations corporelles							
- inst generales agenc amenag div							
- materiel de transport							
- mat bureau informatique mobilier							
- emballages recuperables, divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total general non ventile		**Total général non ventile**			**Total général non ventilé**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net debut exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'emission d'emprunts a etaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Creances rattachees a des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financieres		1 296 328	1 296 328	
Clients douteux ou litigieux		15 804	15 804	
Autres creances clients		6 110 321	6 110 321	
Creance representative de titres prêtes				
- provision pour depreciation ant constituee				
Personnel et comptes rattaches		1 538	1 538	
Securite sociale et autres organismes sociaux		1 877	1 877	
	- Impots sur les benefices			
I tat et autres	- TVA	3 799 751	3 799 751	
collectivites publ	- Autres impots taxes vers assimiles			
	- Divers	852 064	852 064	
Groupes et associes		30 547 205	30 547 205	
Debiteurs divers (dont creances relatives operations pension de titres)		615 143	615 143	
Charges constatees d'avance		383 736	383 736	
Total général		**43 623 772**	**43 623 772**	
Montant des - prêts accordes en cours d'exercice				
- remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associes (personnes physiques)				

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts dettes	- a 1 an max a l'origine	7 329 086	7 329 086		
aupres etbts credit	- a plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financieres divers		29 045 000	17 795 000	11 250 000	
Fournisseurs et comptes rattaches		29 031 734	29 031 734		
Personnel et comptes rattaches		4 434 631	4 434 631		
Securite sociale et organismes sociaux		3 321 273	3 321 273		
	- Impôts sur les benefices				
Etat et autres	- TVA	87 816	87 816		
collectivites	- Obligations cautionnees				
publiques	- Autres impôts taxes et assimiles	602 933	602 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattaches					
Groupe et associes		1 409 618	1 409 618		
Autres dettes		334 693	334 693		
Dette representative de titres empruntes					
Produits constates d'avance					
Total général		**75 596 787**	**64 346 787**	**11 250 000**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
I mprunts rembourses en cours d'exercice		115 741			
Montant des divers emprunts et dettes contractes aupres des associes pers physiques		11 250 000			

ANNEXE AUX ETATS DES CREANCES ET DETTES

CREANCES

Au 31 décembre 2021, les créances, représentant 43.6 M€ sont des créances à moins d'un an
Le poste "groupe et associés" se compose principalement de comptes courants vis à vis de :

C/C SCEA VARENNES	562 K€
C/C NUTRIBOURGOGNE	2 633 K€
C/C Intégration fiscale	81 k€
C/C VOLEFI	23 249 K€
C/C FONCIERE DUC	4 018 K€
C/C OMEGA	4 K€

Le poste "débiteurs divers" de 615 K€ se compose :

Frs avoir à recevoir	452 k€
Débiteurs divers	22 k€
Produits à recevoir	140 k€

DETTES

Le poste "autres dettes", de 334 K€ se compose de :

Avoirs à établir et clients créditeurs	98 k€
Ristournes à payer	99 k€
Dettes diverses	137k€

Le poste " groupe et associés" de 1 410 k€ se compose de

C/C CHAROLLES ACCOUVAGE	803 K€
C/C DROME ACCOUVAGE	607 K€

Les dettes financières diverses de 29 045 K€ se composent de prêts d' Aurelia Investments de 17 795 K€ et 11 250 k€

Les dettes moratoriées de 2016 ont été remboursées dans leur totalité en mars 2021

Un report d'exigibilité de dettes sociales d'un montant de 3 022 k€ a été accordé sur la base d'un échéancier.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

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 et obligations similaires	4 679 997	- 9 061	500 441	4 170 495
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	205 300	130 974	81 274	255 000
Total provisions risques et charges	**4 885 297**	**121 913**	**581 715**	**4 425 495**

Provisions pour dépréciation				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo des titres mis en équivalence				
- sur immo des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières	1 812 768	165 839		1 978 607
- sur stocks et en cours	457 765	223 237		681 003
- sur comptes clients	46 705		43 086	3 619
Autres provisions pour dépréciation		36 247		36 247
Total provisions pour dépréciation	**2 317 239**	**425 323**	**43 086**	**2 699 477**

Total général		**7 202 536**	**547 236**	**624 801**	**7 124 972**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		345 149	598 526	
	- financières		202 086		
	- exceptionnelles			26 274	

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autres provisions pour dépréciation

Libelle	Montant debut exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION C. C VARENNES		36 247		36 247

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autre provisions pour risques et charges

Libellé	Montant début exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION PROPRE ASSUREUR	26 274		26 274	
PRUD HOMME	179 026	130 974	55 000	255 000

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autres immobilisations financières

Libellé	Montant début exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION TITRE PARTICIPATION	1 812 768	165 839		1 978 607

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

en €	2021	2020	Montants utilisés
Risques (Procedures prud homales)	255 000	179 026	
Autres provisions pour risques	0	26 274	
Indemnites retraite	4 013 773	4 510 887	239 272
Medaille du travail	156 722	169 110	2 830
Prov perte de change			
Prov amendes			
Total	4 425 495	4 885 297	242 102

PASSIFS LATENTS

NEANT

Variation détaillée des stocks et des en-cours

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks Augmentation Diminution
Marchandises			
Marchandises revendues en l'état			
Approvisionnements			
Matières premières	2 515 505	2 111 302	404 203
Autres approvisionnements	1 406 822	1 152 557	254 265
TOTAL I	3 922 327	3 263 859	658 468
Production			
Produits intermédiaires			
Produits finis	3 997 285	2 673 585	1 323 700
Produits résiduels			
Autres			
TOTAL II	3 997 285	2673 585	1 323 700
Production en cours			
Produits	6 723 124	6 320 696	402 428
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Autres			
TOTAL III	6 723 124	6 320 696	402 428
PRODUCTION STOCKEE II-III			1 726 128

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Actions ou parts sociales au début de l'exercice	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts sociales au début de l'exercice	1 000 000	11
Actions ou parts sociales émises en cours d'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l'exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l'exercice	1 000 000	11

PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Creances rattachees a des participations	
Autres immobilisations financieres	
Creances clients et comptes rattaches	335 503
Autres creances	1 140 627
Total	**1 476 131**

CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
Dettes financières		
- Interêts courus non echus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	4 826 608	
Personnel		
- Conges a payer	2 449 299	
- Autres charges a payer	207 398	
- Participation		
Organismes sociaux		
- Charges sur conges a payer	1 070 656	
- Autres charges a payer	1 777	
Etat	492 509	
Associes		
Autres dettes		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder	105 241	
- Charges a payer diverses		
Trésorerie		
- Intérêts courus a payer	4 339	
- Interêts courus sur concours bancaires		

Honoraires des commissaires aux comptes

		Montant HT		%	
		N	N-1	N	N-1
Audit					
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes					
	émetteur	55 000	55 000	100	100
	filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes					
	émetteur				
	filiales				
SOUS-TOTAL		55 000	55 000	100	100
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement					
Juridique, fiscal, social					
Autres					
SOUS-TOTAL		0	0	0	0
TOTAL		55 000	55 000	100	100

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Montant
Charges d'exploitation	383 736
Charges financieres	
Charges exceptionnelles	
Total	**383 736**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	

TRANSFERT DE CHARGES

	Montant
Transfert charges exploitation	9 523
Transfert charges d électricité	166 907
Transfert charges gaz	217 143
Transfert charges d'eau	1 793
Transfert charges pub	159 230
Indemnités journalières	49 020
Remboursement assurances	26 234
Transfert de charges reparation	101 961
TOTAL	731 811

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		**Solde**	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			10 130 382
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs			10 130 382
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**	
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement		1 613 840	
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice		1 964 431	
	SOLDE		**13 708 653**

Situation à la clôture de l'exercice	**Solde**
Capitaux propres avant répartition	**13 708 653**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Total	

Répartition par marché géographique	Montant
France	169 281 727
C.E.E.	25 249 230
Etranger	
Total	**194 530 957**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
VNC IMMO CEDEES	169 931	675000
PENALITES SUR MARCHES	447 099	671100
PENALITES LOGISTIQUES	18 164	671110
AMENDES ET PENALITES	9 157	671200
PENALITES FISCALES ET SOCIALES	100 606	671210
CHARGES SUR EX ANTERIEUR	12 193	672000
SUBVENTIONS ACCORDEES	12 277	671500
TOTAL	769 427	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	7 008	772000
PRODUITS SUR IMMO CEDEES	500	775000
PRODUITS SUR VENTES IMMO	16 000	775100
PRODUITS SUR VENTES IMMO GRPE	168 440	775500
SUBVENTION D INVESTISSEMENT	349 946	777000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 274	778800
TOTAL	568 168	

DOSSIER DE GESTION

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

La société DUC a obtenu du groupe que celui-ci se porte garant du recouvrement des créances dont elle dispose vis-à-vis de la société VOLEFI.

La ligne de crédit de 10 M€ accordée par la banque HSBC fait l'objet d'une garantie maison mère.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

DUC a formalisé son soutien pour la continuité des activités de ses filiales pour les douze mois à compter de la date d'établissement des lettres de soutien, sauf en cas de dégradation extraordinaire des conditions de marché ou d'exploitation.

Le compte titres financiers auprès de la Société Générale, bloqué et garantie à l'échéance, est nanti au profit de la société HSBC Factor France (factor) pour un montant de 1 200 k€.

CREDIT BAIL

Crédit bail	Immobilier	Mobilier	Total
Valeur d'origine		3 148 688	3 148 688
Amortissements - Cumuls des exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
Total			
Redevances payées : - Cumuls des exercices antérieurs - Exercice		 3 806 249 219 970	 3 806 249 219 970
Total		**4 026 219**	**4 026 219**
Redevances restant dues - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus de cinq ans			
Total			
Valeur résiduelle - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus de cinq ans			
Total			
Montant pris en charge dans l'exercice			

EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

Composition	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens	52	
Employés	110	
Ouvriers	421	
Total	**628**	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

BANKIVA- INDUSTRIEWEG 36 - WEZEP- PAYS BAS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° de dépôt			Siret 72262116600049
Adresse 2		GRANDE RUE	
Code postal 89770		Ville CHAILLEY	

Nombre total de filiales detenues par l'entreprise 8

Forme juridique SAS	***Dénomination*** DROMI ACCOUVAGE				
N° SIREN	343580981			***% de détention***	66 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SAS	***Dénomination*** CHAROLLES ACCOUVAGE				
N° SIREN	382094092			***% de détention***	100 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SAS	***Dénomination*** NUTRIBOURGOGNE				
N° SIREN	401735352			***% de détention***	100 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SAS	***Dénomination*** FONCIERE DUC				
N° SIREN	448423053			***% de détention***	94 11
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SAS	***Dénomination*** OMEGA				
N° SIREN	817407596			***% de détention***	100 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SCI	***Dénomination*** DE VARENNES				
N° SIREN	385025440			***% de détention***	100 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SCI	***Dénomination*** DE VARENNES				
N° SIREN	384018644			***% de détention***	99 90
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	
Forme juridique SAS	***Dénomination*** VOLEFI				
N° SIREN	817407919			***% de détention***	100 00
Adresse N° 2	***Voie*** GRANDE RUE		***Complément***		
Code postal	89770	***Commune*** CHAILLEY		***Pays*** FR	

ETATS FISCAUX

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Réintégrations				**31/12/2021**
		Bénéfice comptable de l'exercice		1 964 431
Remuneration du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associes de societes				
Avantages personnels non deductibles (sauf amortissements)		Amortissements excedentaires et autres amortissements non deductibles		29 535
Autres charges et depenses somptuaires	21 379	Part des loyers dispensee de reintegration		
Fraction des loyers a reintegrer dans le cadre d'un credit bail et levee d'option		Taxe sur les vehicules des societes (entreprises a l'IS)	8 156	
Provisions et charges a payer non deductibles	343 979	Charges a payer liees a des etats ou territoires non cooperatifs		453 743
Amendes et penalites	109 764	Charges financieres (art 39-1-3 212 bis)		
Reintegrations prevues a l'article 155 du CGI				
Impôt sur les societes				- 81 225
Quote-part benefices realises ste personnes ou un G I E	12 632	Resultats beneficiaires		12 632
Moins-values nettes a long terme relevant du taux de 15% ou 19% (12 8% pour les entreprises soumises a l'IR)				
Moins-values nettes a long terme relevant du taux de 0%				165 839
Fraction imp des plus-values realisees pendant exercice anterieur - Plus-values nettes a court terme				
Fraction imp des plus-values realisees pendant exercice anterieur - Plus-values soumises au regime des fusions				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises a l'IS)				
Reintegrations diverses dont interêts excedentaires		zones d'entreprises Quote-part 12% des PV 0%		64 376
Reintegration des charges affectees aux activites eligibles au regime de la taxation au tonnage				
Resultat fiscal afferent a l'activite relevant du regime optionnel de taxation au tonnage				
Total				**2 609 331**
Déductions		**Perte comptable de l'exercice**		
Quote-part dans les pertes subies par une societe de personnes ou un G I E				1 201
Prov et charges a payer non deductibles anterieurement taxees reintegrees dans les resultats comptables exercice				813 967
Plus-values nettes a long terme imposees au taux de 15 % (12 8 % pour les entreprises soumises a l'I R)				
Plus-values nettes a long terme imposees au taux de 0% (8% pour les exercices ouverts avant le 01/01/2007)				
Plus-values nettes a long terme imposees au taux de 19%				
Plus-values nettes a long terme imputees sur les moins-values a long terme anterieures				
Plus-values nettes a long terme - imputees sur deficits anterieurs				
Autres plus-values imposees au taux de 19%				
Fraction des plus-values a court terme de l'exercice dont l'imposition est differee				
Regime des societes meres et des filiales - Produit net des actions et parts d'interêts				
Quote-part des frais et charges restant imposables a deduire des produits nets de participation				
Produits de participations ineligibles au regime des societes meres deductibles a hauteur de 99 % (art 223 B du CGI)				
Mesures d'incitation	Deduction autorisee au titre des investissements realises dans les collectivites d'Outre-Mer			
	Majoration d'amortissement			
Abattement sur le bénéfice et exonérations:				
Entreprise nouvelle reprise ent en difficulte		Entreprise nouvelle art 44 sexies		Jeune entreprise inno art 44sexies A	
Societe investissement immobilier cotee		Zone restructuration defense art 44 terdecies		ZFU II art 44 octies A	
Bassin d'emploi a redynamiser		ZFANG art 44 quaterdecies		ZRR	
BUD		ZDP 44 septdecies			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises a l'IS)					
DDI art 39 decies		DDF art 39 decies A		DDF art 39 decies B	
DDI art 39 decies C		DDF art 39 decies D		DDE art 39 decies F	
DDI art 39 decies I		DDI art 39 decies G		(DDI Dont déduction exceptionnelle	
Creance degagee par le report en arriere de deficit					142 659
Deduction des produits affectees aux activites eligibles au regime de taxation au tonnage					
Résultat fiscal			**Total**		**957 827**
Resultat fiscal avant imputation des deficits reportables		Benefice	1 651 504		
		Deficit			
Deficit de l'exercice reporte en arriere					
Deficits anterieurs imputes sur les resultats de l'exercice					
Résultat fiscal		**Bénéfice ou déficit**	**1 651 504**		

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Réintégrations diverses	Exercice N
STOCK CLOSION	64 376 00
Total	**64376**

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Déductions diverses	Exercice N
Taux d eclosion N- 1	109 919
Sur amortissement	32 240
PCA de leaseback	500
Total	**142659**

DEFICITS, INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

SUIVI DES DEFICITS

Deficits restant a reporter au titre de l'exercice precedent			
Dont deficits transferes de plein droit (art 209-II-2 du CGI)		Nombre d'operations sur l'exercice	
Deficits imputes			
Deficits reportables			
Deficit de l'exercice			
Total des déficits à reporter			

INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant deductible correspondant aux droits acquis par les salaries	2 354 449

PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT

Indemnites pour conges a payer charges sociales et fiscales corres non deductibles		

	Dotations exercice	Reprises exercice
Provisions pour risques et charges		
PROVISION IFC	- 9 061	488 053
Total des provisions pour risques et charges	**- 9 061**	**488 053**
Provisions pour dépréciation		
Total des provisions pour dépréciation		
Charges à payer		
ORGANIC	282 842	247 094
AIDE AU LOGEMENT	70 198	78 820
Total des charges à payer	**353 040**	**325 914**
Totaux	**343 979**	**813 967**

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS

Montant de la reintegration ou de la deduction	Montant au debut de l'exercice	Imputations	Montant net a la fin exercice

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent			
Report à nouveau figurant au bilan exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	- 12 617 412	Affectation à la réserve l Affectation aux autres réserves	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	3 277 234	Dividendes Autres répartitions	
Prélèvements sur les réserves		Report à nouveau	- 9 340 177
Total I	**- 9 340 177**	**Total II**	**- 9 340 177**

Distributions			
Renseignements divers		**31/12/2021**	**31/12/2020**
Engagements de crédit-bail mobilier prix revient des biens en crédit bail	3 148 688	219 970	
Engagements de crédit-bail immobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Sous-traitance		18 294 072	18 599 534
Locations, charges locatives et de copropriété dont loyers pris sur >6 mois	1 841 834	1 986 140	2 088 271
Personnel extérieur à l'entreprise		12 276 297	9 356 237
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		1 082 690	1 003 624
Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			
Autres comptes Dont cotis versees organisations syndicales et prof	99 706	33 878 734	29 665 240
Total des autres achats et charges externes		**67 517 936**	**60 712 909**
Taxe professionnelle CFE CVAE		512 077	1 042 083
Autres impôts taxes et versements assimilés			
- dont taxe intérieure sur les produits pétroliers		1 462 615	1 582 026
Total des impôts et taxes		**1 974 692**	**2 624 109**
Montant TVA collectée		13 262 691	
Montant TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		21 819 126	
Montant brut des salaires		17 964 225	
Montant plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			

Divers					
Taux intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à disposition des société				1.00 %	%
Numéro du centre de gestion agréé				Filiales et participations	1
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238bis du CGI pour l'entreprise donatrice					
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur (art 217)					
Régime de groupe					
Société résultat comme si elle	325 752	PV à 15%		PV à 0%	
n'avait jamais été membre		PV à 19%		Imputations	
Groupe résultat d'ensemble	- 955 424	PV à 15%		PV à 0%	
		PV à 19%		Imputations	
		Ste mère / filiale	1	N° Siret Ste mère	72262116600049

DETAIL DES COMPTES

Bilan actif

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 MARQUES	30 009 00	30 009 00		
205200 LOGICIELS	1 385 256 16	1 326 017 62	59 238 54	4 47
280520 AMORT LOGICIEL	-1 233 125 19	-1 114 720 32	- 118 404 87	10 62
Total Concessions, brevets et droits similaires	182 139 97	241 306 30	-59 166 33	-24 52
Fonds commercial				
207000 FONDS COMMERCIAL	31 176 82	31 176 82		
Total Fonds commercial	31 176 82	31 176 82	0 00	--
Immobilisations corporelles				
Constructions				
213500 AGENCEMENTS INSTAL AMENA	8 079 636 72	5 184 625 01	2 895 011.71	55 84
281350 AMORT AGENC INSTAL AMENA	-3 653 620.74	-3 063 161 19	- 590 459 55	19 28
Total Constructions	4 426 015 98	2 121 463 82	2 304 552 16	108 63
Inst. techniques, mat. & outillage industriel				
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	29 749 683 07	24 298 996 21	5 450 686 86	22 43
281540 AMORT MATERIEL&OUTILLAGE	-14 118 575 95	-10 561 647 98	-3 556 927.97	33 68
Total Inst. techniques, mat. & outillage industriel	15 631 107 12	13 737 348 23	1 893 758 89	13 79
Autres immobilisations corporelles				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	13 352 69	13 352 69		
218300 MATERIEL DE BUREAU	62 648 74	62 648.74		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	882 210.07	761 710 87	120 499 20	15 82
218400 MOBILIER DE BUREAU	17 874 06	17 874 06		
218600 EMBALLAGE RECUPERABLE	64 485 00	64 485 00		
281820 AMORT MATERIEL TRANSPORT	-13 352 69	-13 352 69		
281830 AMORT MAT BUREAU &INFOR	-59 115.61	-58 223 19	- 892 42	1 53
281831 AMORT MATERIEL INFORMATI	- 582 106.17	- 500 808 01	-81 298 16	16 23
281840 AMORT MOBILIER BUREAU	-17 874 06	-17 874 06		
281860 AMORT EMBALLAGE RECUPERA	-50 939 36	-38 042 32	-12 897 04	33 90
Total Autres immobilisations corporelles	317 182 67	291 771 09	25 411 58	8.71
Immobilisations en cours				
230000 IMMO EN COURS	1 997 839 55	2 160 332 55	- 162 493 00	-7 52
Total Immobilisations en cours	1 997 839.55	2 160 332 55	- 162 493 00	-7 52
Immobilisations financières				
Autres participations				
261021 PARTICIP FONCIERE DUC	13 915 000 00	13 915 000 00		

Bilan actif (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
261034 PARTICIP DROME ACCOUVAG	0 15	0 15		
261045 PARTICIP VOLFET	1 563 048 13	1 563 048 13		
261046 PARTICIP OMEGA	38 258 12	38 258 12		
261470 PARTICIP CHAROLLES ACCOU	1 036 570 03	1 036 570 03		
261484 PARTICIP SCI VARENNES	15 244 90	15 244 90		
261496 PARTICIP NUTRIBOURGOGNE	359 434 60	359 434 60		
261500 PARTICIP SCEA VARENNES	15 229 66	15 229 66		
296100 PROV TITRES PARTICIP	-1 978 607 17	-1 812 768 17	- 165 839 00	9 15
Total Autres participations	14 964 178 42	15 130 017 42	- 165 839 00	-1 10
Autres immobilisations financières				
275500 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	42 231 72	43 221 72	- 990 00	-2 29
275510 CONSIGNE IFCO	32 777 00	32 777 00		
275540 CONSIGNE CHARBONNEAUX BR	21 320 00	7 240 00	14 080 00	194 48
503050 GESTION PREL UDF SG 3 ANS	1 200 000 00	1 200 000 00		
Total Autres immobilisations financières	1 296 328 72	1 283 238 72	13 090 00	1 02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
310000 STOCK PRODUITS BRUTS CH	179 506 48	83 426 88	96 079 60	115 17
311000 STOCK PIECES DETACHEES	2 303 702 64	1 996 277 32	307 425.32	15 40
312000 STOCK OUTIL DE BOUCHERIE	7 757 91	7 363 63	394 28	5 35
313000 STOCK PDTS ET OUTILS	24 537 73	24 234 10	303 63	1 25
322000 STOCK MAT CONSOMMABLES	24 782 83	19 629 89	5 152 94	26 25
322010 STOCK ENTRET ET VETS W	129 801 80	86 345 21	43 456.59	50 33
322011 STOCK VETEMENTS ELEVAGE NORD	16 937 10		16 937 10	NS
322510 STOCK CONSOM INGREDIENTS	278 362 19	140 403 38	137 958.81	98 26
326010 STOCK CARTONS	165 036 73	185 568 99	-20 532.26	-11 06
326020 STOCK FILMS	144 591 03	119 787 00	24 804 03	20 71
326030 STOCK BARQUETTES	242 770 20	212 698 87	30 071 33	14 14
326040 STOCK ETIQUETTES	190 107 78	214 455 45	-24 347 67	-11 35
326050 STOCK SACS	126 367 70	87 713 00	38 654 70	44 07
326060 STOCK DIVERS EMBALLAGE	53 256 18	65 509 41	-12 253 23	-18.70
326090 STOCK FEUIS CARTONNES	34 808 47	20 446 01	14 362 46	70 25
Total Matières premières, approvisionnements	3 922 326.77	3 263 859 14	658 467 63	20 17
En cours de production de biens				
330000 STOCK ENCOURS ELEVAGE (Repro	6 723 124 15	6 320 695 45	402 428 70	6 37
Total En cours de production de biens	6 723 124 15	6 320 695 45	402 428.70	6 37
Produits intermédiaires et finis				
355010 STOCK BLANC CONGELES	2 358 148 00	1 368 963 00	989 185 00	72 26
355020 STOCK CUISSES CONGELES	464 271 00	149 489 00	314 782 00	210 57
355030 STOCK AILES CONGELES	320 187 00	545 182 00	- 224 995.00	-41 27

Bilan actif (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
355040 STOCK AUTRES PF CONGELES	87 183 00	31 683 00	55 500 00	175 17
355050 STOCK PF FRAIS	767 496 00	578 268 00	189 228.00	32 72
395000 PROV DEPRI C STOCK P I	-66 636.57	-11 532 95	-55 103 62	477 79
395110 PROV DEP STOCKS BLANCS CONGEL	- 427 464 00	- 400 864 00	-26 600 00	6 64
395210 PROV DEP STOCK CUISSES CONGEL	-63 662 00	-2 507 00	-61 155.00	NS
395310 PROV DEP AILES CONGELES	-85 476 00	- 503 00	-84 973 00	NS
395410 PROV DEP AUTRES PF CONGELES	-4 487 00	-2.00	-4 485 00	NS
395510 PROV DEP PF FRAIS	-19 688 00	-16 719 00	-2 969 00	17 76
395560 PROV DEP PF FRAIS	-13 590 00	-25 638 00	12 048 00	-46 99
Total Produits intermédiaires et finis	3 316 281 43	2 215 819 05	1 100 462 38	49 66
Créances				
Avances et acomptes versés sur commande				
409000 FOURN DEBITEUR	128 323 57	216 671.96	-88 348 39	-40 78
409100 AVANCE ELEVEUR REMBOURSABLE	20 000.00		20 000 00	NS
Total Avances et acomptes versés sur commande	148 323 57	216 671 96	-68 348.39	-31 54
Clients et comptes rattachés				
410000 CLIENTS COLLECTIFS	19 818 995 01	17 015 166.46	2 803 828 55	16 48
410100 CLIENTS COLLECTIFS GROUP	1 843 051 98	1 648 294 89	194 757 09	11 82
410200 CLIENTS ELEVEURS	12 764 87	-13 292 42	26 057 29	- 196.03
410300 CLIENTS HEF	-15 970 912 11	-13 899 452 81	-2 071 459.30	14 90
413350 PORTEFEUILLE EFFETS HEF	70 917.74		70 917.74	NS
416000 CLIENTS DOUTEUX	15 804 28	49 644 95	-33 840.67	-68 17
418000 FACT CLTS A ETAB	129 451 70	128 123 11	1 328.59	1 04
418002 FACT.CLTS A ETAB GPE IG	206 052.00	215 087 47	-9 035.47	-4 20
491000 PROV DEPRECIATION CL DOU	-3 619 49	-46 705 24	43 085.75	-92 25
Total Clients et comptes rattachés	6 122 505 98	5 096 866 41	1 025 639.57	20 12
Autres créances				
184421 C/C FONCIERE DUC	4 017 819 61	1 537 424 36	2 480 395.25	161 33
184446 C/C DUC OMEGA GOUAIX	3 596 27	3 018 64	577 63	19.14
184450 C/C DUC VOLEFI	23 249 547 20	20 120 703 90	3 128 843 30	15 55
184477 C/C SA DUC SCI A VARENN	561 904 65	518 296 22	43 608.43	8 41
184496 C/C SA DUC NUTRIBOURGO	2 633 113.04	1 802 083 37	831 029 67	46 11
409810 FOUR AVOIRS A RECEVOIR	452 303 67	237 069 23	215 234 44	90 79
422200 MUTUELLES SALARIES	475 00	380 00	95.00	25 00
425000 ACOMPTES AU PERSONNEL GO	763 90	171 85	592 05	344 52
425100 AVANCES FIXES	300 00	300 00		
431001 URSSAF/POLE EMPLOI MORAT		49 130.00	-49 130 00	- 100.00
437810 MUTUELLE DUE A RECUPERER	1 643 35	4 559 78	-2 916 43	-63 96
437850 TICKET RESTAURANT	233.79	100 00	133 79	133 79
445621 TVA SUR INVESTISSEMENTS	148 145 60	85 234 62	62 910 98	73 81
445660 TVA SUR ACHATS	54 697 48	9 998 61	44 698 87	447.05

Bilan actif (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
445699 TVA/ACHATS EN ATTENTI	1 032 452 75	1 142 763 23	- 110 310 48	-9 65
445830 TVA CREDIT A RECEVOIR	2 089 856 00	1 358 931 00	730 925 00	53 79
445845 T V A PROVISIONS CH	465 530 94	190 687 31	274 843 63	144 13
445871 TVA 5 5% AVOIRS A E TABI	9 068 67	8 861 31	207 36	2 34
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	852 064 00	1 825 537 00	- 973 473 00	-53 33
455002 C/C FILLE INTEG FISC	81 225.00	42 128 00	39 097 00	92 81
467010 DEBITEURS CREDITEURS(NO	600 00		600 00	NS
467200 CREDITEURS DIVERS BLLRY	22 000 00	22 000 00		
468710 PRODUITS A RECEVOIR	140 240 17	70 816 26	69 423 91	98 03
495100 PROV DEPRECIATION C/C GR	-36 247 00		-36 247 00	NS
Total Autres créances	35 781 334 09	29 030 194 69	6 751 139 40	23 26
Divers				
Disponibilités				
512100 BQ POPULAIRE DE BOURGOGNE	23 125 04	16 456 42	6 668 62	40 52
512350 HSBC FRANCE		18 774 05	-18 774 05	- 100 00
512410 SOCIETE GENERALE ENTREPRISE		2 228 38	-2 228 38	- 100 00
512450 SOCIETE GENERALE PARIS	6 216.85		6 216 85	NS
517000 Compte courant HSBC FF	341 146 58	267 951 92	73 194.66	27 32
531100 CAISSE EURO CHAILLEY	13 341 94	1 192 43	12 149.51	NS
580000 VIREMENTS DE FONDS	30 00		30 00	NS
Total Disponibilités	383 860 41	306 603 20	77 257 21	25 20
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
486000 CHARGES PAYEES D'AVANCE	383 736 94	587 585 70	- 203 848 76	-34 69
486100 IMMO CONSTATEE D'AVANCE		37 562 00	-37 562.00	- 100.00
Total Charges constatées d'avance	383 736 94	625 147 70	- 241 410 76	-38 62
***** Total du Bilan Actif *****	95 627 462 59	82 072 512 55	13 554 950 04	16 52

Bilan passif

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé)				
101300 CAPITAL SOUSCRIT APP VER	11 100 000 00	11 100 000 00		
Total Capital social ou individuel	11 100 000 00	11 100 000 00		--
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...				
104100 PRIME D'EMISSION	6 891 967 02	6 891 967 02		
104200 BONI DE FUSION	25 369.29	25 369 29		
104300 PRIME D'APPORT	492 616 00	492 616 00		
Total Primes d'émission de fusion, d'apport, ...	7 409 952 31	7 409 952 31		--
Report à nouveau				
119000 REPORT A NOUVEAU DBT	-9 340 177.88	-12 617 412 87	3 277 234 99	-25 97
Total Report à nouveau	-9 340 177 88	-12 617 412 87	3 277 234 99	-25 97
Résultat de l'exercice	1 964 431 46	3 277 234.99	-1 312 803.53	-40 06
Total Résultat de l'exercice	1 964 431.46	3 277 234 99	-1 312 803 53	-40 06
Subventions d'investissement				
131000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	3 759 305 10	1 799 309 15	1 959 995 95	108 93
139000 AMORTIS SUBVENTIONS	-1 184 857 82	- 838 701 39	- 346 156 43	41 27
Total Subventions d'investissement	2 574 447 28	960 607 76	1 613 839 52	168 00
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées				
167410 PRET FRANCE AGRIMER	1 896 527.19	2 396 527 19	- 500 000 00	-20 86
Total Avances conditionnées	1 896 527 19	2 396 527 19	- 500 000 00	-20 86
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
151800 PROV DE PROPRE ASSUREUR		26 274 10	-26 274 10	- 100 00
151850 PROV POUR RISQUES ET CHA	255 000 00	179 026 00	75 974 00	42 44
Total Provisions pour risques	255 000 00	205 300 10	49 699 90	24 21
Provisions pour charges				
153000 PROV IDEMNITE RETRAITE	4 013 773 00	4 510 887 00	- 497 114 00	-11 02
153100 PROV MEDAILLE TRAVAIL	156 722 00	169 110.00	-12 388 00	-7 33
Total Provisions pour charges	4 170 495.00	4 679 997 00	- 509 502 00	-10 89
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
164000 EMP AUPRES DETS DE CRED		115 741 11	- 115 741 11	- 100 00
512300 HSBC HOLLANDE	6 713 931 92	9 147 634 79	-2 433 702 87	-26 60
512350 HSBC FRANCE	610 815 46		610 815 46	NS
512450 SOCIETE GENERALE PARIS		89 146 10	-89 146 10	- 100 00

Bilan passif (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
518601 BANQUE CHARGES A PAYER	4 339 26	2 700 00	1 639 26	60 71
Total Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 329 086 64	9 355 222 00	-2 026 135 36	-21 66
Emprunts et dettes financières divers				
165100 DEPOTS RECUS		11 827 26	-11 827 26	- 100 00
171000 PRET AURELIA INVEST	17 795 000 00	17 795 000 00		
171100 PRET AURELIA INVEST - 5M	11 250 000 00		11 250 000 00	NS
184434 C C DUC DROME ACCOUVAGE	606 336 81	491 049 34	115 287 47	23 48
184438 C C DUC CHAROLLES ACC	803 281 21	730 522 10	72 759 11	9 96
Total Emprunts et dettes financières divers	30 454 618 02	19 028 398 70	11 426 219 32	60 05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
401000 General Fournisseur	24 127 858 30	21 590 530 64	2 537 327 66	11 75
403150 EFFETS A PAYER S G PARI	15 267 14	58 453 25	-43 186 11	-73 88
403350 EFFETS A PAYER HSBC	62 000.00		62 000 00	NS
408600 FOURN CHARGES A PAYER	3 950 882 80	2 137 053 59	1 813 829 21	84 88
408602 FOURN.CHA PAYER GPE IG	680 853 42	11 143 99	669 709.43	NS
408610 PART PUB.NON REC FRANCE	194 872 47	262 258.20	-67 385 73	-25 69
408619 PART PUB NON REC EXPORT		987 37	- 987 37	- 100 00
Total Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 031 734 13	24 060 427 04	4 971 307 09	20 66
Dettes fiscales et sociales				
421000 REMUNERATIONS AU PERSONNEL	1 708 065 21	1 662 283 30	45 781 91	2 75
422000 CE CHAILLEY USINE 1%	53 996 16	52 317 27	1 678 89	3 21
422001 CE CHAILLEY PROD 0 20%	9 129 94	8 569 19	560 75	6 54
427000 OPPOSITIONS SUR SALAIRES	6 742 43	6 705 50	36 93	0.55
428200 CONGES PAYES A PAYER	1 677 287 14	1 664 436.99	12 850 15	0 77
428220 PROV CET	617 076 68	610 469 46	6 607 22	1 08
428230 PROV RTT	38 857 16	40 553 44	-1 696 28	-4 18
428250 PROV PRIMES DIVERSES	116 078.12	157 041.16	-40 963 04	-26 08
428600 PROV RC+RN	6 799 45	9 255 94	-2 456 49	-26 54
428601 PROV COMPTE TEMPS OUV +P	130 733 81	171 456 29	-40 722 48	-23 75
428610 PRIME ANNUELLE A PAYER	3 700 00		3 700 00	NS
428620 PROV PRIME ASSIDUITE +PRI	4 026 23	2 907 14	1 119 09	38 49
428650 PROV PRIME TRANSPORTS	62 139 00	59 930 76	2 208 24	3 68
431000 URSSAF	1 268 664.91	1 373 734 00	- 105 069.09	-7 65
431001 URSSAF POLE EMPLOI MORAT	91 633 00		91 633 00	NS
431020 URSSAF MORATOIRE 2020	241 404 30	2 294 231 60	-2 052 827 30	-89 48
431100 M S A	64 858 54	69 637 11	-4 778 57	-6 86
437001 CAISSE RETRAITE MORATOIR		16 597 45	-16 597 45	- 100 00
437400 MEDECINE DU TRAVAIL	6 606 82	2 207 01	4 399 81	199 36
437500 RETRAITE DES CADRES	379 863 95	382 244 37	-2 380 42	-0 62
437520 RETRAITE AG2R MORATOIRE 2020		728 140.53	- 728 140 53	- 100 00
437800 RETENUES ASS COMPLEMENT	195 808 95	184 455 65	11 353 30	6 16
438210 CHA PAYER + PROV C P	677 161.67	687 121 19	-9 959 52	-1 45

Bilan passif (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
438220 CHARGES A PAYER - C F T	267 050 62	268 518 18	-1 467 56	-0 55
438230 CHA PAYER PROV RTT	16 537 43	18 117 67	-1 580 24	-8 72
438240 CHA PAYER - PROV CT-PAU	51 050 25	67 390 89	-16 340.64	-24 25
438250 CHA PAYER - PROV RC-RN	2 810 52	3 979 85	-1 169 33	-29 38
438255 PROV CH PRIMES DIVERSES	55 009 67	73 145 45	-18 135 78	-24 79
438260 PROV CH ASSIDUITE -PRECAR	1 035 89	983 02	52.87	5 38
438600 CHA PAYER / PROV PEA	1 777 00		1 777 00	NS
442100 IMPOTS RETENUE A LA SOURCE	61 515 71	60 693 02	822 69	1 36
444003 ETAT IMPOTS RECU		265 742 00	- 265 742 00	- 100 00
445860 TVA - AVOIRS A RECEVOIR	42 777 13	30 741 46	12 035 67	39 15
445870 TVA 5 5% FACS A ETABLIR	45 039 04	54 113 66	-9 074 62	-16 77
447300 TAXE SANITAIRE	7 361 00	6 972 00	389 00	5 58
447330 TAXE CO PRODUIT	41 548.00	39 839 00	1 709 00	4 29
448600 TAXE PROFESSIONNELLE	492 509 24	720 559 87	- 228 050 63	-31 65
Total Dettes fiscales et sociales	8 446 654 97	11 795 091 42	-3 348 436 45	-28 39
Autres dettes				
418100 PROV AV LITIGES EXERCICE	55 960 00	21 862.34	34 097.66	155 97
418111 PROV AV LITIGES EX.PRECE		34 456 66	-34 456.66	- 100 00
419102 PROV AAF GROUPE	35 496 00	36 724 29	-1 228.29	-3 34
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	7 379 82	23 892.52	-16 512 70	-69 11
419810 CLTS RISTA PAYER FRANCE	97 861 60	149 497 01	-51 635 41	-34 54
462107 CAISSE ACCI BOURGOGNE	62 188.15	74 411 73	-12 223.58	-16.43
467000 C/C GROUPEMENT DES ELEVE	74 307 90	78 322 36	-4 014 46	-5 13
467102 DEBITEURS DIVERS	1 500 00	1 500.00		
Total Autres dettes	334 693 47	420 666 91	-85 973 44	-20 44
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
487001 PRODUIT CONSTATES D AVAN		500 00	- 500.00	- 100 00
Total Produits constatés d'avance		500 00	- 500.00	- 100 00
***** Total du Bilan Passif *****	95 627 462 59	82 072 512 55	13 554 950 04	16 52

Compte de résultat de l'exercice

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de biens				
701000 VTS PRODUITS FINIS 5 5%	156 951 444 26	136 541 899 97	20 409 544 29	14 95
701039 VTES PROD FINIS 5 5% GPE	4 515 92		4 515 92	NS
701041 VTS PROD FINIS 5 5% IP G	- 541 857 72	307 623 99	- 849 481 71	- 276 14
701300 VTS INGREDIENTS 5 5%	114 531 87	112 394 28	2 137 59	1 90
701309 VTES INGREDIENTS 5 5% GP	13 150 66	10 812 43	2 338 23	21 63
701390 VTS ALIMENTS CI DIV 10%		-1 531 97	1 531 97	- 100 00
701724 VTS VOLAILLES VIVES 10	87 364 04	247 076 32	- 159 712 28	-64 64
701733 VTS POUSSINS A 10%	1 894 350 99	1 798 600.34	95 750 65	5.32
701785 VTS OEUFS A COUVER 10%	90 833 50	136 990.64	-46 157 14	-33 69
703000 VTS CO/PRODUIT 5 50 %	1 206 302 26	1 095 087.71	111 214 55	10 16
703300 CO PRODUIT 10%	3 772 794 90	2 914 759 72	858 035 18	29 44
703400 CO PRODUIT 20%	531 536.38	535 085 14	-3 548 76	-0 66
709100 RIST ACCORDEES CI FRANCI NON	- 252 443 46	- 402 826 32	150 382 86	-37 33
709709 BUDGET PUB GPE 20%	12 480 00	25 225 85	-12 745 85	-50 53
701920 VTS PROD FINIS EXPORT	177 660 00	4 484 787 30	-4 307 127 30	-96 04
701924 VTS VOL VIVANTES CEE	27 559.03	31 406 83	-3 847 80	-12 25
701940 VTS PRODUITS FINIS CEE	21 173 865 84	15 453 239 91	5 720 625 93	37 02
701941 VTS PDTS FINIS CEE GROUP	71 129 86	152 682 82	-81 552.96	-53 41
701942 VTS INGREDIENTS GPE CEE	53 122 15	4 920 20	48 201 95	979 67
701943 VTS OAC CEE		7 776 00	-7 776 00	- 100 00
701980 VTS PRODUITS FINIS EXO	47 990 80	774 026 70	- 726 035 90	-93 80
703920 VTS CO PRODUIT EXPORT	778 400 41	1 063 436 91	- 285 036 50	-26 80
703940 VTS CO PRODUIT CEE	2 608 271 41	901 570 18	1 706 701 23	189 30
Total Production vendue de biens	188 823 003 10	166 195 044 95	22 627 958 15	13 62
Production vendue de services				
706201 PRESTATIONS SERVICE 20%	2 200 00		2 200 00	NS
706260 PREST SERVICE RAMAS 20%	1 292 749 09	1 297 167 78	-4 418 69	-0 34
706261 PREST SERV DESINF 20%	87 275 82	88 035 95	- 760 13	-0 86
706262 PREST SERV VACCIN 20%	975 301 47	1 043 482 36	-68 180 89	-6 53
706309 PREST PLATEFORME GPE 20	234 716 13	219 320 24	15 395 89	7 02
706310 PREST STOCKAGE GPE 20%	1 725 74	2 954 39	-1 228 65	-41 59
706450 PREST ADMN GRPE 20%	190 000 72	190 000 00	0 72	
708201 RETROC GROUPE 5 5%		1 938 00	-1 938 00	- 100 00
708240 CION VTES GROUPE 5 5%	27 008 00	15 905 27	11 102 73	69 81
708300 LOCATIONS EXO		334 53	- 334 53	- 100 00
708320 LOYER LOCAUX GPE IG 20%	2 896 40	2 896 52	-0 12	
708352 LOC MAT TPT GPE 20%	13 335 16	16 694 51	-3 359 35	-20 12
708361 LOYER LOCAUX 20%		-2 763 12	2 763 12	- 100 00
708501 RETROC GROUPE 5 5%		4 320 00	-4 320 00	- 100 00
708502 RETRO PETITS MAT GPRE 20%	934.11	5 816 66	-4 882 55	-83 94
708504 RETROC PDTS ENTRETIEN GPE 20%	1 309 50	675 83	633 67	93 76
708509 RETROC TAXE DIVERSES GPRE 20%	8 684 89	7 767 95	916 94	11 80

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
708510 RETROC DIVERSES GPE 10%		1 624 00	-1 624 00	- 100 00
708511 RETROC DIVERSES GPE 20%	-79 492 56	-29 493 12	-49 999 44	169 53
708512 RETROC CARBURANT GPE 20%	7 216 04	5 636 24	1 579 80	28 03
708513 RETROC AUTOROUTE GPE 20%	1 089 71	1 061 68	28 03	2 64
708514 RETROC INFORMATIQUE GPE 20%	20 587 63	11 791 17	8 796 46	74 60
708517 COTISATION/ABONT GPR 20%	2 573 20	1 775 54	797 66	44 92
708518 RETRO FRAIS PERSONNEL GPE 20%	4 363 93	191 83	4 172 10	NS
708519 RETROC MAINTENANCE GPE 2	5 683 67	8 541 16	-2 857 49	-33 46
708520 RETROC SURVEILLANCE GPE	5 014 10	5 007 13	6 97	0 14
708521 RETROC TPT/VTES GPE 20%	1 560 846 52	1 263 409 85	297 436 67	23 54
708522 RETROC TPT CI GPE 20%	444 610 00	466 023 00	-21 413 00	-4 59
708523 RETROC ANALYSES GPE 20%	12 730.84	14 360.59	-1 629 75	-11 35
708524 RETROC.PREST MOSQUEE GPE	3 781 10	2 936.39	844 71	28 77
708525 RETROC.ASSUR GPR 20%	138 687 62	128 534 71	10 152 91	7 90
708527 RETROC HONORAIRE GPR 20%	10 930 01	3 539 27	7 390 74	208 82
708528 RETROC TELEPHONE GPE 20%	15 038 01	12 763 66	2 274 35	17 82
708529 RETROC ECO EMB GPE 20%	87 668 86	52 836 00	34 832 86	65 93
708530 REFAC STATION A Mairie 5.50%	6 965 94	7 672 02	- 706 08	-9 20
708532 RETROC STOCKAGE IP GPE 2	1 996 35	286.73	1 709 62	596 25
708533 RETROC.HONOR ASSUR GPR 2	7 008 08	6 950 00	58.08	0 84
708536 RETROC ENTREPOSAGE GPE 2	15 903 01	5 931 01	9 972 00	168.13
708540 RETROC ELEVEURS 20%	-29 272 71	35 332 37	-64 605 08	- 182 85
708551 PENALITE INDEMNITE 20%	59 069.68	78 611.46	-19 541.78	-24 86
708570 RETROCESSION A 20%	23 085 52	140.90	22 944 62	NS
708573 REFAC ANALYSE AUX ELEVEU 20%	8 880 01	3 949 70	4 930 31	124 83
708575 ENLEVEMENT DECHETS ET DIVERS	14 502 90	24 727 00	-10 224 10	-41 35
708577 RETROC INFORMATIQUE 20%		491 67	- 491 67	- 100 00
708578 RETRO MAINTENANCE A 20%	1 384 79	21 514.74	-20 129.95	-93 56
708581 RETROC TPT A 20%	2 773 00	3 071.25	- 298 25	-9 71
708587 RECYCLAGE ET ENLEVEMENT EXO	61 756 20	36 469.27	25 286 93	69 34
708592 REFAC PAPIER DEMARR ELEV 20%	9 651 10	6 618 14	3 032 96	45 83
708802 REFACT EMBALL GPE 20%	11 443 30	16 973 12	-5 529 82	-32 58
708900 RETROCESSION CLE	15 946 95		15 946.95	NS
708910 RETRO DIVERS GPE CEL	106 163 16		106 163 16	NS
708901 RETRO TPT PLUKON CFE	292 761 63	198 461 43	94 300 20	47 52
708903 RETRO FRAIS CONGELATION GPE C	18 469 44	231 690 92	- 213 221 48	-92 03
Total Production vendue de services	5 707 954 06	5 523 977.70	183 976 36	3 33
Production stockée				
713300 # STOCK ENCOURS ELEVAGE	324 554.88	- 392 670 26	717 225 14	- 182 65
713550 # STOCK PRODUITS FINIS	1 323 699 00	- 479 994 00	1 803 693 00	- 375 77
Total Production stockée	1 648 253 88	872 664 26	775 589 62	88 88
Subventions d'exploitation				
740000 SUBV EXPLOIT RECUES NON DEC	56 654 57	3 206 30	53 448 27	NS

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
Total Subventions d'exploitation	56 654 57	3 206 30	53 448 27	NS
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
781500 RE PRISE PROV RISQUES ET	500 441 22	144 813 00	355 628 22	245 58
781520 RE PRISE PROV PRUD HOMME	55 000 00	74 050 00	-19 050 00	-25 73
781700 RE PRISE PROV CREANCES	43 085 75	4 562 44	38 523 31	844 36
781720 RE PR PROV DE PRI C STOCKS		234 287 00	- 234 287 00	- 100 00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOI	9 523 42	52 145 24	-42 621 82	-81 74
791100 TRANSFERT CHARGE ELECT GPE 20	166 907 00	185 090 00	-18 183 00	-9 82
791101 TRANSFERT CHARGE GAZ GPE 20%	217 143 80	141 975.00	75 168 80	52 95
791102 TRANSFERT CHARGE EAU GPL 20%	1 793 00	5 576 00	-3 783 00	-67 84
791110 TRANSFERT CHARGE PART PUB GPE	159 230 00	147 192.02	12 037.98	8 18
791200 INDEMNITE JOURNALIERES	49 020 29	48 699 54	320 75	0 66
791251 REMB ASSURANCES	26 233 91	62 011 51	-35 777 60	-57 70
791255 TRANSFERT CHARGES REPARATION	101 961 66		101 961 66	NS
791600 TRANSFERT CHARGE GPE 20%		43 354.12	-43 354 12	- 100 00
Total Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	1 330 340 05	1 143 755 87	186 584 18	16 31
Autres produits				
758050 PRODUIT DIVERS DE GESTION NON	-0 10	47 616 22	-47 616 32	- 100.00
758110 REMBT FORMATION A 20%	30 633 73	4 184 53	26 449 20	632 07
758200 REMBT FORMATION PROF NON DE CL	14 624 01	911 30	13 712 71	NS
758400 CONTRIB COPRODUIT 5 50	13 108 10	12 287 00	821 10	6 68
758411 CONTRIB EQUARISSAGE 20%	9 215 49	9 777.26	- 561 77	-5 75
758900 RBT DIVERS EXO	1 050 00	9 356.44	-8 306 44	-88 78
Total Autres produits	68 631 23	84 132.75	-15 501 52	-18 43
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
607259 ACH NEGOCE GROUPE	463 681 62		463 681 62	NS
607273 ACH POULETTES SCEA VARIN	1 150 848 88	1 054 763 00	96 085 88	9 11
Total Achats de marchandises	1 614 530 50	1 054 763 00	559 767 50	53 07
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)				
601110 ACH POULETS VIFS	19 684 370 81	10 478 340 16	9 206 030 65	87 86
601114 ACH PETITS DUCS VIFS	67 820 28	73 643 29	-5 823 01	-7 91
601144 ACH VOL VIVES GRPE	4 242 321 34	755 861.95	3 486 459 39	461 26
601200 ACH VOL MORTES F DIVERS	71 129 84	143 352 94	-72 223 10	-50 38
601244 ACH VOL MORTES GROUPE	40 897 30		40 897 30	NS
601246 ACH PRODUITS MARKETING I	433 48	214 66	218 82	101 94
601269 ACH PRODFINIS GPE	4 005 496 79	2 879 172 08	1 126 324 71	39 12
601300 ACH INGREDIENTS	2 049 161 17	1 470 415 76	578 745 41	39 36
601302 ACH INGREDIENTS GPE	136 536 13	10 543 30	125 992 83	NS
601317 ACH MAT PREMIERES GPE	969 866 20	708 323 70	261 542 50	36 92
601500 ACH OEUFS A COUVER	3 595 814 96	2 810 641 80	785 173 16	27 94

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
601520 ACH POUSSINS 10%	4 363 911.85	4 966 995 24	- 603 083 39	-12 14
601800 ACHATS ALIMENTS	33 838 77	870 420 41	- 836 581 64	-96 11
601896 ACH ALIMENTS NUTRIBOURGO	43 107 558 95	39 544 439 34	3 563 119 61	9 01
601899 TRANSP ACHATS ALIMENTS		17 788 52	-17 788 52	- 100 00
601900 ACH PRODUITS VETERINAIRE	1 069 782 28	995 901 52	73 880 76	7 42
602200 ACHATS FUEL	24 754.72	32 724 37	-7 969 65	-24 35
602210 ACHATS CARBURANTS	105 413.65	74 044 59	31 369 06	42 37
602220 ACH MAT CONSOMMABLES	313 256 38	175 224 57	138 031 81	78 77
602230 ACHATS GAZ	1 455 983 50	883 127 29	572 856 21	64 87
602600 ACHATS EMBALLAGES DIVERS	251 283 78	229 849 74	21 434 04	9 33
602601 ACHATS EMB DIVERS GPE IG	15 118.90	35 557 38	-20 438 48	-57 48
602610 ACHATS CARTONS EMBALLAGE	2 940 173.90	2 742 467.10	197 706.80	7 21
602620 ACHATS FILMS EMBALLAGE	940 763.16	691 627.49	249 135 67	36 02
602630 ACH BARQUETTES EMBALLAGE	2 704 412.56	2 258 675 57	445 736 99	19 73
602639 ACHAT BARQUETTES GROUPE	10 429 16		10 429 16	NS
602640 ACH ETIQUETTES EMBALLAGE	941 914 26	920 056 41	21 857.85	2.38
602649 ACHAT ETIQUETTES GROUPE	2 207 20		2 207 20	NS
602650 ACHATS SACS EMBALLAGE	490 180 79	336 691 21	153 489.58	45 59
602690 ACHATS ETUIS CARTONNES	207 324 18	177 319 52	30 004 66	16 92
602695 FRAIS DE CLICHE EMBAL	20 905 00	19 335 00	1 570 00	8 12
Total Achats de matières premières et autres approv.	93 863 061 29	74 302 754 91	19 560 306 38	26 33
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
603100 # STOCK PRODUITS BRUTS	-98 531.43	-24 154 98	-74 376 45	307 91
603101 # STOCK PIECES DETACHEES	- 348 227 64	- 317 372 97	-30 854 67	9 72
603102 # STOCK OUTILS BOUCHERIE	- 394.28	2 129 68	-2 523 96	- 118 51
603103 # STOCK PDTS ET OUTILS	- 303.63	-3 754 60	3 450 97	-91 91
603150 # STOCK INGREDIENTS	- 137 958 81	41 102 13	- 179 060 94	- 435.65
603220 # STOCK MAT CONSOMMABLES	-9 189.61	- 229 72	-8 959 89	NS
603221 # STOCK VETEMENTS	-60 393.69	-19 940.18	-40 453 51	202.87
603261 # STOCK CARTONS	20 532.26	16 118.34	4 413 92	27.38
603262 # STOCK FILMS	-24 804.03	48 714.05	-73 518 08	- 150 92
603263 # STOCK BARQUETTES	-30 071 33	79 934 77	- 110 006 10	- 137 62
603264 # STOCM ETIQUETTES	24 347.67	-27 995 09	52 342 76	- 186 97
603265 # STOCK SACS	-38 654 70	788 72	-39 443 42	NS
603266 # STOCK DIVERS EMBALLAGE	11 358.03	16 048 11	-4 690 08	-29 23
603269 # STOCK ETUIS CARTONNES	-14 362 46	-1 536 61	-12 825 85	834 68
603290 # STOCK PRODUITS VETO	-29 687 80	-4 125 60	-25 562 20	619 60
Total Variation de stock	736 341.45	194 273 95	542 067 50	279 02
Autres achats et charges externes				
604000 REMUNERATIONS FLEVEURS	17 241 286 59	17 440 052 52	- 198 765 93	-1 14
604100 FACONS EXTERIEURES	49 021 32	50 074 40	-1 053 08	-2 10
604209 PREST SVCE INTRA GROUPE	144 447 21	41 486 22	102 960 99	248 18
605000 ACH PETIT MATERIEL OPTS	104 036 03	92 262 67	11 773 36	12 76

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
606100 ELECTRICITE	2 353 988 45	2 233 713 62	120 274.83	5 38
606110 EAU	279 712 83	282 148 94	-2 436 11	-0 86
606120 ASSAINISS & PREELEVEAU	10 241 10	10 338 00	-96.90	-0 94
606130 REDEVANCE POLLUTION	18 999 40	65 337 00	-46 337 60	-70 92
606300 ACHAT PETIT MATERIEL	164 111 60	87 620 32	76 491 28	87 30
606301 ACH PETIT MAT DIVERTISSEMENT	4 571 94	31 956 37	-27 384 43	-85 69
606302 ACH PETIT MAT DE BUREAU	7 575 36	19 696 60	-12 121.24	-61 54
606303 ACH PETIT MAT INFORMATIQ	59 989 46	64 444 94	-4 455 48	-6 91
606305 PETIT MAT D'ANALYSES	28 023 15	14 592 64	13 430 51	92 04
606309 AC PETITS MAT GPE	776 00		776 00	NS
606310 PDT ENTRETIEN NETTOYAGE	131 246 71	140 545 52	-9 298 81	-6 62
606311 ACH VETEMENTS GANTS .	425 564 97	301 898 83	123 666.14	40 96
606329 PETIT MAT INFORMAT GPE	9 465 01	9 329 74	135 27	1 45
606400 ACH FOURNITURES BUREAU	32 076 64	39 718 11	-7 641 47	-19 24
606401 PLANS-PHOTOS-CARTES-	2 616 51	7 661 83	-5 045 32	-65.85
606402 ACH FOURNITURES INFORMAT	2 217 36	4 686 74	-2 469.38	-52 69
611200 FRAIS D'ENTRLPOSAGE MSFS	302 121 39	621 221 36	- 319 099 97	-51 37
611300 PRESTATIONS DIVERSES		1 480 00	-1 480 00	- 100.00
611400 PRESTATION STEF	204 176 11	149 767 27	54 408 84	36 33
611510 TRAITEMENTS BOUES STATIO	150 643 98	95 020 14	55 623.84	58 54
611700 PRESTATION DALKIA	98 340 06	108 169 88	-9 829 82	-9 09
612210 LEASING MATERIEL OUTIL	188 795 01	755 180 04	- 566 385 03	-75 00
613200 LOYER DES LOCAUX	- 486 80	545 80	-1 032 60	- 189.19
613240 LOYER DES LOCAUX GPE IG	1 266 562 24	1 396 948 36	- 130 386 12	-9 33
613510 LOCATION DE MATERIEL	115 389 07	186 792 75	-71 403 68	-38 23
613511 LOCATION DE MATERIEL LD	277 281 31	279 355 53	-2 074 22	-0.74
613512 LOCAT.DE MAT AGENC GPE	8 562 00		8 562 00	NS
613515 LOCATION CAISSE ET BAC		344 40	- 344 40	- 100.00
613516 LOC BENNE ENVIRONNEMENT	36 224 25	22 558 04	13 666 21	60 58
613519 LOCAT BAC ET CAISSE GPE	20 355 03	14 952 30	5 402 73	36 13
613520 LOCATION DE VEHICULES	260 052 40	165 694 92	94 357 48	56 95
613540 LOC MAT INFORM DUREE	2 201 41	21 079 83	-18 878 42	-89 56
615200 ENTRET CONSTRUCTIONS	698 726 49	617 545 61	81 180 88	13 15
615210 ENTRET STATION EPURATION	446 987 17	378 793 07	68 194 10	18 00
615260 ENTRETIEN POUTRELLES	54 415 28	66 837 78	-12 422 50	-18 59
615300 NETTOYAGE USINES	1 437 339 34	1 363 582 26	73 757 08	5 41
615499 NETTOYAGE LINGE	303 357 58	256 684 26	46 673 32	18.18
615510 ENTR MAT ET OUTILLAGE	2 732 874 13	2 478 419.35	254 454 78	10.27
615511 PIECES DETACHEES/STORK	1 039 425 71	724 821 87	314 603 84	43 40
615519 ENT MAT INTRA GROUPE	10 919 00	21 918 78	-10 999 78	-50 18
615520 ENT MAT DE TRANSPORT	10 631 68	17 424 09	-6 792 41	-38 98
615530 ENT MATERIEL DE BUREAU	2 837 76	3 134 68	- 296 92	-9 47
615532 ENT MAT INFORMATIQUE	2 474 16	4 957 85	-2 483 69	-50 10
615610 MAINTENANCE MATERIEL	223 615 75	234 528 25	-10 912 50	-4 65
615620 PREST MAINT INFORMATIQUE	270 441 33	272 392 71	-1 951 38	-0 72

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
615629 ENT MAT INFORMAT GROUPE	327 351.21	156 867.83	170 483 38	108 68
615640 MAINTENANCE TELESURVEILL	30 623 93	26 325 60	4 298 33	16 33
616100 PRIMES ASSURANCE DIVERS	493 843.35	426 234 30	67 609.05	15 86
616109 PRIMES ASSURANCE GRPE	255 055 78		255 055 78	NS
616300 PRIMES ASSURANCE MAT TRA	34 139 50	29 076 10	5 063 40	17 41
616520 ASSURANCE CREDIT FRANCE	65 494.16	60 446 57	5 047 59	8 35
618100 ABONT DOCUMENTATION	6 913 67	12 691 25	-5 777 58	-45 52
618500 FRAIS DE SEMINAIRES	7 142 50		7 142 50	NS
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	12 117 352 28	9 302 917 68	2 814 434 60	30 25
621420 GARDIENNAGE	158 945 06	53 319.99	105 625 07	198 10
622200 COMMISSIONS SUR VENTES	162 232.05	120 587 14	41 644.91	34.54
622400 REMUNERA TRANSITAIRES	13 448 27	4 563.69	8 884.58	194 68
622500 COMMISSION AFFACTURAGE	91 280.00	81 890 90	9 389 10	11 47
622600 HONORAIRES	119 099 82	79 597 40	39 502 42	49 63
622609 HONORAIRES GROUPE	193 187 50	172 250 00	20 937 50	12 16
622610 HONORAIRES ASSUR	22 784.69	23 500 00	- 715 31	-3.04
622620 HONORAIRES DIVERS	169 855 75	219 550 61	-49 694 86	-22 63
622630 HONORAIRES AVOCATS	91 608 39	69 498 41	22 109.98	31.81
622640 HONORAIRES RECRUTEMENTS	127 797.74	147 351.00	-19 553 26	-13 27
622660 HONORAIRES QUALITE	90 430 95	83 726 64	6 704 31	8 01
622700 FRAIS ACTES ET CONTENT	965 35	1 108 99	- 143.64	-12 95
623000 PUBLICITE	2 633.98	3 291 00	- 657 02	-19 96
623100 ANNONCES INSERTIONS	7 909 93	1 203.78	6 706.15	557 09
623300 FOIRES EXPOSITIONS	101 882.63	47 148 40	54 734 23	116 09
623400 CADEAUX CLIENTELE	7 140 66		7 140 66	NS
623460 REMB PLAINTES CONSOMMAT		90.00	-90.00	- 100.00
623500 PARTICIP PROMOTIONNELLE	2 471 235 23	1 819 929.46	651 305 77	35 79
623590 BUDGETS PUB. EXPORT	- 987 37	987 37	-1 974 74	- 200 00
623800 DONS POURBOIRES	350 00	170 00	180 00	105 88
624100 RAMASSAGE A FACON	1 273 817.66	1 343 163.25	-69 345 59	-5 16
624109 RAMASSAGE GROUPE	57 520 99		57 520 99	NS
624110 TRANSPORTS SUR ACHATS	288 159.89	272 216.56	15 943 33	5.86
624120 TRANSPORTS VIF	4 088 788 12	3 662 997 52	425 790.60	11 62
624200 TRANSPORTS SUR VENTES	8 167 266 94	6 746 135 95	1 421 130 99	21 07
624205 TR / VTS INTER USINES	1 931 230 84	1 758 873 84	172 357 00	9 80
624209 TR/VTES INTRA-GPE	557 25	85 528 16	-84 970.91	-99 35
624292 TRANSP EXPORT	609 653 93	352 580 74	257 073 19	72 91
625110 FRAIS DEPLTS PERSL ADM	28 604 64	23 735 17	4 869 47	20 52
625120 DEPLAC COMMERCIAUX	13 138 19	5 216 58	7 921 61	151 85
625130 DEPL TECHNICIENS /DIVERS	45 864 10	27 974 12	17 889 98	63 95
625600 MISSIONS RECEPTIONS	76 486 14	114 907 37	-38 421.23	-33 44
626000 FRAIS ENVOIS DOCUMENTS	21 692 84	20 884 34	808 50	3 87
626100 TELEPHONE	25.00	64.93	-39 93	-61 50
626102 INTERNET	299 99	380 00	-80 01	-21 06
626109 TELEPHONE,TELEFAX GROUPE	57 054 25	56 064 42	989 83	1 77

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
626110 TELEPHONE INFORMATIQUE	174 329.00	113 310 95	61 018 05	53 85
626120 TELEX TELECOPIEUR		5 051 17	-5 051 17	- 100 00
627800 AUTRES CIONS BANCAIRES	87 519 59	72 938.46	14 581 13	19 99
628100 COTISATIONS	72 753 34	64 628 92	8 124 42	12 57
628110 COTISATION CID	26 953 47	24 354 88	2 598 59	10 67
628120 COTISATION ECO EMBALLAGE	544 736 30	285 227 33	259 508 97	90 98
628200 ANALYSES	381 635 11	300 400 79	81 234 32	27 04
628209 ANALYSES INTRAGROUPE	220 773 62	289 191 58	-68 417 96	-23 66
628500 PEAGES AUTOROUTES	20 867 70	21 233 53	- 365 83	-1 72
628701 ENLEVEMENT DECHETS	924 259 61	923 808 47	451 14	0 05
Total Autres achats et charges externes	67 517 936 00	60 712 909 33	6 805 026 67	11 21
Impôts, taxes et versements assimilés				
633300 FORMAT PROF 1 5%	202 725 71	341 848 24	- 139 122.53	-40 70
633400 1 % CONSTRUCTION	70 198 34	78 820 16	-8 621 82	-10 94
633500 TAXE D'APPRENTISSAGE	90 920 56	185 309 90	-94 389 34	-50 94
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	512 077 00	1 042 083 00	- 530 006 00	-50 86
635120 FONCIER	96 00	96 00		
635140 TAXES SUR VEHICULES STE	8 156 00	4 600 00	3 556 00	77 30
637100 ORGANIC	282 841 52	247 093 53	35 747 99	14 47
637500 REDEVANCES	1 238 00	-4 407 00	5 645 00	- 128 09
637800 TAXE SANITAIRE	296 937 89	259 493 87	37 444 02	14 43
637810 TAXES DIVERSES	3 822 00	3 823 00	-1.00	-0 03
637830 TAXE CO PRODUIT	505 679 00	465 349 00	40 330.00	8 67
Total Impôts, taxes et versements assimilés	1 974 692 02	2 624 109 70	- 649 417 68	-24 75
Salaires et traitements				
641100 APPOINTEMENTS	16 462 160 18	16 061 590 98	400 569 20	2 49
641101 APPOINTEMENTS SUBROGATIO	26 194 31	11 898 03	14 296 28	120 16
641110 PRIME FIN D'ANNEE	1 174 633 23	1 115 907 03	58 726 20	5 26
641150 PROV PRIME FIN ANNEE	2 167 00		2 167 00	NS
641200 CONGES PAYES/RTT/CET	320 143 49	273 971 89	46 171 60	16 85
641210 PROV CONGES PAYES	14 713 51	67 446 40	-52 732 89	-78 18
641220 PROV CET	6 607.22	22 439 10	-15 831 88	-70 55
641230 PROV RTT	-1 696.28	-19 348 20	17 651 92	-91 23
641250 PRIMES DIVERSES	-38 906 38	217 831 38	- 256 737 76	- 117 86
641260 PROV PRIME ASSIDUITE-PR	1 119 09	1 898 42	- 779 33	-41 05
641300 PROV RC-RN	-2 456 49	-3 007 69	551.20	-18 33
641301 PROV COMPTE TEMPS OUV -P	-40 722 48	17 738 78	-58 461 26	- 329 57
641400 AVANTAGES NON IMPOSABLES	183 866 69	249 373 12	-65 506 43	-26 27
641550 INDEMNITES LICENCIEMENT	154 258 27	345 020 95	- 190 762 68	-55 29
641700 AVANTAGES EN NATURE	29 523 42	6 022 05	23 501 37	390 26
Total Salaires et traitements	18 291 604 78	18 368 782 24	-77 177 46	-0 42
Charges sociales				

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
645100 COTISATION URSSAF	4 427 596 63	4 537 862 58	- 110 265 95	-2 43
645110 COTISATION M S A	136 686 31	124 483 11	12 203 20	9 80
645300 RETRAITE DES CADRES	1 090 045 20	1 034 242 20	55 803 00	5 40
645310 RETRAITE DES SALARIES	-12 127 74	- 106 98	-12 020 76	NS
645360 COT MUTUELLE	380 549 04	358 722.24	21 826 80	6 08
645400 COTISATION ASSEDIC	751 601.05	729 879 63	21 721 42	2 98
645800 PROV CH/PEA	1 777 00		1 777 00	NS
645801 PROV CH/CP	-9 354 85	24 488.64	-33 843 49	- 138 20
645802 PROV CH/CET	-1 467 56	12 456 98	-13 924 54	- 111 78
645830 PROV CHGES RTT	-1 580 24	-8 063 26	6 483 02	-80 40
645840 PROV CH/CPTE TEMPS OUV -	-16 340 64	7 173 42	-23 514 06	- 327 79
645850 PROV CH/RC+RN	-1 169 33	-1 401.79	232 46	-16 58
645855 PROV/PRIMES DIVERSES	-19 483 78	64 302.30	-83 786 08	- 130 30
645860 PROV CH/PRIME ASSIDUITE -	52 87	1 013 75	- 960 88	-94 78
647100 MEDAILLE DU TRAVAIL	2 978 71	33 075 29	-30 096 58	-90 99
647210 AUTRES REPAS SALARIES	7 783.53	7 381 74	401 79	5 44
647211 VERST 1% C E	182 620.14	176 973 03	5 647 11	3 19
647212 VERST 0.2 % CE	30 540 18	28 848.33	1 691 85	5.86
647400 OEUVRES SOCIALES	89 613.39	91 102 67	-1 489 28	-1 63
647500 SMT PHARMACIE	68 878.77	54 493 03	14 385 74	26.40
647510 PHARMACIE	177 840.88	48 265.90	129 574 98	268 46
648000 AUTRES CHARGES PERSONNEL		14 956 00	-14 956.00	- 100.00
Total Charges sociales	7 287 039 56	7 340 148 81	-53 109 25	-0.72
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements				
681100 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	118 404 87	104 533.82	13 871 05	13.27
681110 DOT AMORT CONSTRUCTION ET AGE	590 459 55	401 391 21	189 068.34	47 10
681120 DOT AMORT MATERIEL S ET EQUIPE	3 699 326 33	2 912 717 11	786 609 22	27 01
681130 DOT AMORT AUTRES(mat bureau+t	95 087 61	80 192 64	14 894 97	18 57
Total Dotations aux amortissements	4 503 278 36	3 498 834 78	1 004 443 58	28 71
Dotations aux provisions				
681730 DEP STOCK EN COURS	223 236 62	181 697 95	41 538 67	22 86
681500 DOT PROV IND DE CARRIERE	-9 060 78	501 150.00	- 510 210 78	- 101.81
681520 DOT PROV PRUD HOMME	130 974.00	56 395 00	74 579 00	132 24
Total Dotations aux provisions	345 149 84	739 242 95	- 394 093 11	-53 31
Autres charges				
654000 PERTE SUR CREANCE	43 325 26		43 325 26	NS
658000 AJUSTEMENT CT TIERS	2 984.63	153 89	2 830 74	NS
Total Autres charges	46 309 89	153 89	46 156 00	NS
PRODUITS FINANCIERS				

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
762000 PRODUITS FINANCIERS NON DE CLA		7 830 79	-7 830 79	- 100 00
Total Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0 00	7 830 79	-7 830 79	- 100 00
Autres intérêts et produits assimilés				
763000 PROD FINANCIERS/CREANCES NON		364 20	- 364 20	- 100 00
763170 PROD FINAN FILIALES EXO	288 747 93		288 747 93	NS
763171 PDT FINANCIER GPE 20%	27 626 58	25 968 58	1 658 00	6 38
Total Autres intérêts et produits assimilés	316 374 51	26 332 78	290 041 73	NS
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
686600 DOT PROV POUR DEPRECIE F	36 247 00		36 247 00	NS
686620 DOT PROV DEPRECIATION DES TIT	165 839 00	71 218.00	94 621 00	132 86
Total Dotations financières aux amortissements et provisions	202 086 00	71 218 00	130 868 00	183 76
Intérêts et charges assimilées				
661160 INTERETS DES EMPRUNTS	6 219 48	11 582 10	-5 362 62	-46 30
661170 INT DETTES FILIALES	752 820 79	367 707 49	385 113 30	104 73
661171 FRAIS FINANCIER/CREANCES	445 15	273 366 54	- 272 921.39	-99 84
661610 INTERETS BANCAIRES	89 574 74	123 457 25	-33 882 51	-27 44
668000 CHARGES FINAN AFFACTUR	108 339 47	103 034 98	5 304 49	5 15
Total Intérêts et charges assimilées	957 399 63	879 148.36	78 251 27	8 90

Compte de résultat de l'exercice (suite)

Compte	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
772000 PROD SUR EXERCICE ANTERI	7 008 04	161 382 14	- 154 374 10	-95 66
Total Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 008 04	161 382 14	- 154 374 10	-95 66
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
775000 PROD SUR IMMOB CEDEES	500 00	3 557 00	-3 057 00	-85 94
775100 PROD SUR VENTE IMMO	16 000 00		16 000 00	NS
775500 PRODUIT SUR VENTE IMMO GROUPE	168 439 99	132 791 50	35 648 49	26 85
777000 SUBV INVESTI	349 946 18	386 934 22	-36 988 04	-9 56
Total Produits exceptionnels sur opérations en capital	534 886 17	523 282 72	11 603 45	2 22
Reprises sur provisions et transferts de charges				
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 274 10	235 304 89	- 209 030 79	-88 83
Total Reprises sur provisions et transferts de charges	26 274 10	235 304.89	- 209 030.79	-88 83
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
671100 PENALITES SUR MARCHE	447 098 83	78 715 26	368 383 57	468 00
671110 PENALITES LOGISTIQUE	18 163 68	6 114 90	12 048.78	197 04
671200 AMENDES PENALITES	9 156 60	24 388.26	-15 231 66	-62.45
671209 AMENDES ET PENALITES GROUPE		14 40	-14 40	- 100 00
671210 PENALITES FISCALES ET SOCIALE	100 606 55		100 606 55	NS
671500 SUBVENTIONS ACCORDEES	12 277 00	925 00	11 352.00	NS
672000 CHARGES EXERCICE ANT	12 193.01	1 056 58	11 136 43	NS
Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	599 495 67	111 214.40	488 281 27	439 05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
675000 V N C IMMOBILISA CEDEES	169 931 16	234 845 22	-64 914 06	-27.64
Total Charges exceptionnelles sur opérations en capital	169 931 16	234 845.22	-64 914 06	-27 64
Impôts sur les sociétés				
695000 IMPOTS SUR BENEFICE	-81 225 00	10 500.00	-91 725.00	- 873 57
Total Impôts sur les sociétés	81 225 00	10 500 00	70 725 00	673 57
***** Total des produits *****	198 519 379 71	173 031 586 63	25 487 793 08	14 73
***** Total des charges *****	196 554 948 25	169 754 351 64	26 800 596 61	15 79

ANNEXE AUX ETATS DES CREANCES ET DETTES

CREANCES

Au 31 décembre 2021, les créances, représentant 43 6 M€ sont des créances à moins d'un an
Le poste "groupe et associés" se compose principalement de comptes courants vis à vis de :

C/C SCEA VARENNES	562 K€
C C NUTRIBOURGOGNE	2 633 K€
C/C Intégration fiscale	81 k€
C C VOLEFI	23 249 K€
C C FONCIERE DUC	4 018 K€
C/C OMEGA	4 K€

Le poste "débiteurs divers" de 615 K€ se compose :

Frs avoir à recevoir	452 k€
Débiteurs divers	22 k€
Produits à recevoir	140 k€

DETTES

Le poste "autres dettes", de 334 K€ se compose de :

Avoirs à établir et clients créditeurs	98 k€
Ristournes à payer	99 k€
Dettes diverses	137k€

Le poste " groupe et associés" de 1 410 k€ se compose de :

C C CHAROLLES ACCOUVAGE	803 K€
C/C DROME ACCOUVAGE	607 K€

Les dettes financières diverses de 29 045 K€ se composent de prêts d' Aurelia Investments de 17 795 K€ et 11 250 k€

Les dettes moratoriées de 2016 ont été remboursées dans leur totalité en mars 2021

Un report d'exigibilité de dettes sociales d'un montant de 3 022 k€ a été accordé sur la base d'un échéancier.

DUC
Société par actions simplifiée de 11.100.000 euros
Siège social : Chailley (89770) - Grande Rue
722 621 166 RCS Sens

PROJET D'AFFECTATION ET AFFECTATION DES RESULTATS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

I. PROJET D'AFFECTATION DE RESULTAT

« Affectation du bénéfice
Nous vous proposons de constater le bénéfice de 1.964.431 euros et de l'affecter en report à nouveau.

Absence de distribution de dividendes
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.»

II. AFFECTATION DE RESULTAT

(Procès-verbal des décisions de l'associé unique du 16 juin 2022)

« L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de 1.964.431 euros au compte de report à nouveau.

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243-10 du Code Général des Impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices. »

Copie certifiée conforme à l'original
Représentée par Damien CALANDRE

DUC

Société par actions simplifiée

2, Grande Rue

89770 CHAILLEY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Deloitte.

DUC

Société par actions simplifiée

2, Grande Rue

89770 CHAILLEY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société DUC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DUC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Deloitte.

Fondement de l'opinion

Referentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Independance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation dont le montant net au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 14 964 178 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note "Participations, autres titres immobilisés" de l'annexe aux comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous nous sommes assurés du caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe aux comptes annuels et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Deloitte.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Deloitte.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 10 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Xavier Lefèvre

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appele				
Frais d'etablissement				
Frais de developpement				
Concessions brevets et droits similaires	1 415 265	1 233 125	182 139	241 306
Fonds commercial	31 176		31 176	31 176
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo incorporelles				
Terrains				
Constructions	8 079 636	3 653 620	4 426 015	2 121 463
Inst techniques mat outillage industriel	29 749 683	14 118 575	15 631 107	13 737 348
Autres immobilisations corporelles	1 040 570	723 387	317 182	291 771
Immobilisations en cours	1 997 839		1 997 839	2 160 332
Avances et acomptes				
Participations evaluees				
Autres participations	16 942 785	1 978 607	14 964 178	15 130 017
Creances rattachees a des participations				
Autres titres immobilises				
Prets				
Autres immobilisations financieres	1 296 328		1 296 328	1 283 238
Total de l'actif immobilisé	**60 553 286**	**21 707 316**	**38 845 969**	**34 996 654**
Matieres premieres approvisionnements	3 922 326		3 922 326	3 263 859
En cours de production de biens	6 723 124		6 723 124	6 320 695
En cours de production de services				
Produits intermediaires et finis	3 997 285	681 003	3 316 281	2 215 819
Marchandises				
Avances et acomptes verses sur commande	148 323		148 323	216 671
Clients et comptes rattaches	6 126 125	3 619	6 122 505	5 096 866
Autres creances	35 817 581	36 247	35 781 334	29 030 194
Capital souscrit et appele non verse				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilites	383 860		383 860	306 603
Charges constatees d'avance	383 736		383 736	625 147
Total de l'actif circulant	**57 502 363**	**720 870**	**56 781 493**	**47 075 857**
Frais d'emission d'emprunts a etaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l'actif	**118 055 649**	**22 428 187**	**95 627 462**	**82 072 512**

Droit au bail		Immo à - un an	1 296 328	Part a - un an	
Immobilisations		Stocks		Creances	

BILAN PASSIF

		31 12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont verse)	11 100 000	11 100 000	11 100 000
Primes d'emission de fusion d'apport		7 409 952	7 409 952
Ecarts de reevaluation (dont ecart d'equivalence)			
Reserve legale			
Reserves statutaires ou contractuelles			
Reserves reglementees (dont reserve spec prov fluctuation des cours)			
Autres reserves (dont reserve achat d'oeuvre art vivants)			
Report a nouveau		- 9 340 177	- 12 617 412
Resultat de l'exercice		**1 964 431**	**3 277 234**
Subventions d'investissement		2 574 447	960 607
Provisions reglementees			
Total des capitaux propres		**13 708 653**	**10 130 382**

Produits des emissions de titres participatifs		
Avances conditionnees	1 896 527	2 396 527
Total des autres fonds propres	**1 896 527**	**2 396 527**

Provisions pour risques	255 000	205 300
Provisions pour charges	4 170 495	4 679 997
Total des provisions pour risques et charges	**4 425 495**	**4 885 297**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes aupres des etablissements de credit	7 329 086	9 355 222
Emprunts et dettes financieres divers	30 454 618	19 028 398
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattaches	29 031 734	24 060 427
Dettes fiscales et sociales	8 446 654	11 795 091
Dettes sur immobilisations et comptes rattaches		
Autres dettes	334 693	420 666
Produits constates d'avance		500
Total des dettes	**75 596 787**	**64 660 306**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**95 627 462**	**82 072 512**

Ecart de reevaluation incorpore au capital		
Dont reserve speciale de reevaluation (1959)		
ecart de reevaluation libre		
reserve de reevaluation (1976)		
Dont reserve reglementee des plus-values a long terme		
Dettes et produits constates d'avance a moins d'un an	64 346 787	
Dont concours bancaires courants et soldes crediteurs de banques CCP	7 329 086	9 239 480

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	163 885 003	24 937 999	188 823 003	166 195 044
Production vendue de services	5 396 722	311 231	5 707 954	5 523 977
Chiffres d'affaires nets	**169 281 726**	**25 249 230**	**194 530 957**	**171 719 022**

Production stockée	1 648 253	- 872 664
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	56 654	3 206
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	1 330 340	1 143 755
Autres produits	68 631	84 132
Total des produits d'exploitation	**197 634 836**	**172 077 453**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		1 614 530	1 054 763
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		93 863 061	74 302 754
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		- 736 341	- 194 273
Autres achats et charges externes		67 517 936	60 712 909
Impôts, taxes et versements assimilés		1 974 692	2 624 109
Salaires et traitements		18 291 604	18 368 782
Charges sociales		7 287 039	7 340 148
Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 503 278	3 498 834
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant	Dotations aux provisions	223 236	181 697
Pour risques et charges	Dotations aux provisions	121 913	557 545
Autres charges		46 309	153
Total des charges d'exploitation		**194 707 260**	**168 447 425**
Résultat d'exploitation		**2 927 576**	**3 630 027**

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		7 830
Autres intérêts et produits assimilés	316 374	26 332
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**316 374**	**34 163**

Dotations financières aux amortissements et provisions	202 086	71 218
Intérêts et charges assimilées	957 399	879 148
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 159 485**	**950 366**

Résultat financier	**- 843 111**	**- 916 202**

Résultat courant avant impôts	**2 084 464**	**2 713 824**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31 12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur operations de gestion	7 008	161 382
Produits exceptionnels sur operations en capital	534 886	523 282
Reprises sur provisions et transferts de charges	26 274	235 304
Total des produits exceptionnels	**568 168**	**919 969**

Charges exceptionnelles sur operations de gestion	599 495	111 214
Charges exceptionnelles sur operations en capital	169 931	234 845
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**769 426**	**346 059**

Résultat exceptionnel	**- 201 258**	**573 910**

Participation des salaries aux resultats de l'entreprise		
Impôts sur les societes	- 81 225	10 500
Total des produits	**198 519 379**	**173 031 586**
Total des charges	**196 554 948**	**169 754 351**

Bénéfice ou perte	**1 964 431**	**3 277 234**

Dont - produits nets partiels sur operations a long terme		
- produits de locations immobilieres	2 896	
- produits d'exploitation afferents a des exercices anterieurs		
- credit-bail mobilier	188 795	755 180
- credit-bail immobilier		
- charges d'exploitation afferentes a des exercices anterieurs		
- produits concernant les entreprises liees	316 374	
- interets concernant les entreprises liees	752 821	
- dons faits aux organismes d'interêt general	350	
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		
- transferts de charges	731 813	686 043
- cotisations personnelles de l'exploitant		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS)		
- produits redevances concessions brevets et licences		
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complementaires personnelles		
facultatives	obligatoires	
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'epargne retraite		

Detail des produits et charges exceptionnels	Charges except	Produits except
Penalites sur marche	447 099	
Penalites logistiques	18 164	
Amendes et penalites	9 157	
Penalités fiscales et sociales	100 606	
Subventions accordees	12 277	

Detail des produits et charges sur exercices anterieurs	Charges anterieures	Produits anterieurs

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

N° SIRET 72262116600049

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Lease back		500
Cessions diverses		16 000
Subventions		349 946
Produits exceptionnels		26 274
VNC sur immo cedees	169 931	168 440
Reclassement client fournisseur	12 193	7 008
VNC sur immo cedees groupe		

Annexes

I/ ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2021

FAIT MAJEURS DE L'EXERCICE

L'année 2021, comme l'année précédente, a connu des aléas issus de la crise sanitaire liée au Covid-19 A ce titre, DUC a dû s'adapter pour gérer l'absentéisme dans ses sites d'une part et faire face à la hausse de la demande de ses principaux clients du retail, qui eux-mêmes devaient répondre aux besoins des consommateurs privés de restauration hors domicile L'activité retail se clôture alors à +11% en volume
Dans les sites industriels, les investissements continuent d'améliorer la performance opérationnelle
Le contexte haussier des matières premières nécessaires à la fabrication de l'aliment des volailles et l'augmentation des postes de charge tels que l'emballage et les ingrédients ont entamé la marge de l'entreprise en raison de leur répercussion partielle sur les prix de vente
La priorité pour l'exercice 2022 est d'augmenter les prix de vente en proportion des hausses de charges.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La guerre en Ukraine et la propagation de l'influenza aviaire sont deux évènements qu'il est nécessaire d'évoquer, même s'il n'est pas possible d'évaluer exactement les répercussions qu'elles auront sur l'activité de l'entreprise

A ce jour, les matières premières, à un niveau de prix déjà très eleve, continuent d'augmenter et certaines d'entre elles, en provenance de Russie ou d'Ukraine, se raréfient Ce conflit génère aussi des turbulences sur le prix de l'énergie De nouvelles discussions sont ouvertes avec nos clients pour minimiser leur impact

L'influenza aviaire, qui est présente depuis quelques semaines dans des zones de forte concentration d'activité avicole française, ne touche pas directement l'activité de Duc mais influe significativement sur le marché pour une durée encore inconnue

Un contrôle d'Urssaf est en cours portant sur les périodes de 2019 à 2021.

REPARTITION DU CAPITAL

Au 31 décembre 2021, l'actionnariat de DUC est réparti de la manière suivante :

Aurelia Investments BV	100.00%
TOTAL	**100.00 %**

II/ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

GENERALITES

Les comptes de l'exercice ont été établis selon les principes comptables français et dans le respect des dispositions des règlements de l' ANC n°2016-07 relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypotheses de base .
- Indépendance des exercices,
- Et conformement aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels
- Les coûts d'emprunt ne sont pas activés
- Les frais de recherche et développements ne sont pas activés
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Continuité de l'exploitation

Les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, qui est notamment justifié par l'engagement pris par l'actionnaire de la société (le groupe Plukon)
- De repousser l'échéance du prêt intercompagnie d'un montant de 17 8 M€, actuellement prévue au 4 décembre 2022 à une date ultérieure.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

METHODES D'EVALUATION

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, les méthodes d'évaluation des immobilisations corporelles n'ont pas été modifiées L'amortissement est calculé en fonction de la durée d'utilité estimée de l'actif corporel suivant les méthodes linéaires ou dégressives et en relation avec le groupe

Les valeurs comptables des actifs, autres que les stocks, sont revus à chaque clôture afin d'identifier d'éventuelles pertes de valeur En cas d'identification de perte de valeur, la valeur recouvrable de l'actif fait l'objet d'une estimation. Pour les immobilisations incorporelles qui ne sont pas encore prêtes à être mises en service, la valeur recouvrable de ces immobilisations fait l'objet d'une estimation systématique à la clôture de chaque exercice.
Une perte de valeur est comptabilisée dès que la valeur comptable de l'actif ou de l'unité génératrice de trésorerie à laquelle il appartient excède sa valeur recouvrable. Les pertes de valeur sont comptabilisées en charges dans le compte de résultat
Les subventions d'investissements sont comptabilisées en compte de résultat pour l'intégralité de leur montant l'année de leur octroi

Les durees d'utilité retenues pour les differentes categories d'immobilisations corporelles sont les suivantes

Immobilisations corporelles	
Installations techniques, agencements	3 à 50 ans L
Matériel et outillage	1 à 50 ans L
Matériel informatique	5 ans L
Matériel de transport	2 à 4 ans L
Autres immobilisations corporelles	3 à 20 ans L

L : linéaire - D : dégressif
Ces durees sont appliquées à chacun des composants des immobilisations corporelles.

CHANGEMENTS D'ESTIMATION COMPTABLE

Il n'y a pas de changement d'estimation comptable au 31.12.2021

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires, ou la valeur d'apport. Une dépréciation est constituée notamment lorsque cette valeur s'avère supérieure à la quote-part de la société dans les capitaux propres de la filiale ou participation sauf si les résultats et perspectives font prévoir un rétablissement de ces capitaux propres Les titres ne font pas l'objet de dépréciation si leur valeur est inférieure aux transactions récentes sur ces titres

Pour les filiales, dont les capitaux propres sont négatifs, une dépréciation d'actif et/ou une provision pour risques et charges est comptabilisée à hauteur de la situation nette négative Une provision a été passé au 31 12 2021 pour Foncière Duc de 150 609 € et pour SCEA VARENNES de 15 230 €

STOCKS

Les stocks de matières consommables, pièces détachées et emballages sont évalués selon la méthode F.I.F.O.

Les produits intermédiaires ou actifs biologiques sont évalués selon les méthodes suivantes
- Les futurs reproducteurs sont valorisés au prix de revient ;
- Les poules pondeuses sont valorisées au coût de revient duquel est retranché le prix de revient de chaque oeuf à couver produit par la poule, au prorata du temps, jusqu'à un seuil correspondant au prix du marché de la poule de réforme . Les mâles reproducteurs ne sont pas valorisés

- Les oeufs à couver sont évalués ainsi :
  -les oeufs en attente d'incubation sont valorisés au prix de l'oeuf acquis à l'extérieur;
  -les oeufs en incubation sont valorises au prix des poussins acquis a l'exterieur auquel on applique le taux d'éclosion du mois en cours
- Les volailles de chair sont évaluées au prix de revient

Les matieres consommables, pieces detachees et emballages sont évalues au prix unitaire moyen pondéré

Une provision pour dépréciation de stocks de produits finis est passée lorsque le prix de revient est supérieur à la valeur de marché.

CREANCES

Les créances sont enregistrées pour leur valeur nominale, ou leur valeur d'apport. Une dépréciation est pratiquée lorsque le recouvrement de la créance est compromis

La société fait appel à un factor pour financer la quasi-totalité du poste Clients :
Les créances sont présentées nettes de financement Le montant de l'encours financé non échu est de 15 971 k€

Une dépreciation sur actif circulant de 4 k€ a été inscrite pour risque de non-recouvrement de clients

DEPENSES R & D

Il n'y a pas eu de frais liés aux dépenses de R&D en 2021

DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Néant

MEDAILLES DU TRAVAIL

La charge Médaille du travail est comptabilisée en provision pour risques et charges Elle est calculée sur la base d'une actualisation des droits acquis par les salariés prenant en compte un coefficient de mortalité et de rotation ainsi que l'evolution des salaires (le taux etant identique a celui retenu pour le calcul des indemnités de départ en retraite).

INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

L'évaluation des indemnités de fin de carrière de la société est calculée, selon les normes comptables en vigueur au 31 décembre 2021, pour l'ensemble des salariés présents dans l'entreprise au moment du départ à la retraite, en prenant en considération un âge normal de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des catégories socio-professionnelles
Il est à noter qu'il existe encore certaines possibilités de faire prévaloir un départ a la retraite au titre de « carrière longue » sous certaines conditions (validation de 5 trimestres avant 20 ans et condition d'âge)

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :
-taux d'actualisation indice Iboxx Corporate AA+10 à 0 97 %
-taux d'évolution des salaires, avec pour salaire de référence le salaire brut annuel : 1 5 % pour les cadres et agents de maîtrise et 1.5 % pour les employés et ouvriers
-taux de charges sociales 44% pour les Ouvriers et Employés, 50% pour les Agents de Maîtrise et Cadres
-table des mortalités . THV02
-taux de rotation du personnel : tableau ci-dessous
-table des droits de la Convention nationale collective

Au cours de l'exercice, la société a redéfini son taux de rotation au plus près de la réalité de l'evolution de son personnel, qui se decompose comme suit

2021	Cadres	Techniciens	Employés	Ouvriers
20 ans	10%	10%	10%	10%
30 ans	7%	7%	7%	7%
40 ans	2.5%	2 5%	2.5%	2 5%
50 ans	3%	3%	3%	3%
55 ans	1 5%	1.5%	1.5%	1 5%
60 ans	0%	0%	0%	0%

L'évaluation est calculée par réconciliation de la valeur actuelle probable des prestations avec la projection des salaires et la provision évolue, pour l'exercice 2021, ainsi

Tableau de variation de la PIDR en €	
Coût des services rendus au cours de l'exercice	260 642
Coût de l'actualisation	16 927
Rendement attendu sur les actifs du régime	0
Prestations payées par l'employeur	(255 095)
Amort des coûts des services passés droits acquis	0
Amort des (gains) ou pertes actuariels	(573 410)
Effet des modifications de plan reconnues immédiatement	0
Coût des services passés reconnu au cours de l'exercice	53 822
Charge (produit) de l'année	**(497 114)**

Le coût des services passés non encore reconnu est étalé sur 17 années et le montant restant à étaler s'élève à 280 711 € au 31 12/21 contre 334 532 € au 31/12/20

Le montant des droits qui seraient acquis par les salaries de la societe DUC au 31 12 2021 au titre des indemnités de départ à la retraite fait l'objet d'une provision pour risques et charges

UTILISATION D'ESTIMATIONS

La préparation des états financiers nécessite l'utilisation d'estimations et d'hypothèses qui peuvent avoir un impact sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou du compte de résultat, ainsi que sur les informations données dans certaines notes de l'annexe

La société DUC revoit ces estimations et appréciations de manière régulière pour prendre en compte l'expérience passée et les autres facteurs jugés pertinents au regard des conditions économiques Ces estimations, hypothèses ou appréciations sont établies sur la base d'informations ou situations existant à la date d'établissement des comptes, qui peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité

Ces estimations concernent principalement les provisions pour risques et charges

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle

III/ INFORMATIONS FISCALES

La societé DUC constitue un groupe fiscal avec ses filiales CHAROLLES ACCOUVAGE, NUTRI-BOURGOGNE, FONCIERE DUC, VOLEFI et OMEGA

L'option pour le régime de l'intégration fiscale se renouvelle pour une durée de cinq ans, par tacite reconduction A partir de 2016, les sociétes VOLEFI et OMEGA sont aussi intégrees dans le groupe fiscal

Conformement aux dispositions de la convention d'intégration fiscale, l'économie d'impôt résultant de la prise en compte du déficit de la filiale, reste acquise à la société mère

Chaque filiale a comptabilisé son propre impôt comme si elle n'était pas intégrée fiscalement

Le montant des déficits reportables est de 67 272 k€ au 31 décembre 2021

Les sociétés SCEA DE VARENNES et SCI DE VARENNES sont des sociétés civiles transparentes fiscalement

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2020	Augmentations		Diminutions		31/12/2021	réévaluation
	Immo au debut de l'exercice	Reevaluation pratiquee dans l'exercice	Acquisitions creations virements de poste a poste	par virements de poste a poste	par cessions a des tiers	Valeur brute immo a fin exercice	Reevaluation legale
Frais d'établist. developpement							
Autres postes	**1 387 203**		**59 238**			**1 446 441**	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales agenct et amenagt const	5 184 625		2 895 011			8 079 636	
dont composants							
Insts tech materiel et outillage indus	24 298 996		5 720 150		269 463	29 749 683	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles							
- instal gen agenc amenagts divers							
- materiel de transport	13 352					13 352	
- materiel de bureau et info mobilier	842 233		120 499			962 732	
- emballages recuperables et divers	64 485					64 485	
Immobilisations corporelles en cours	2 160 332		1 843 064	1 962 691	42 866	1 997 839	
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	**32 564 025**		**10 578 724**	**1 962 691**	**312 329**	**40 867 729**	

Immobilisations financières							
Participations evaluees							
Autres participations	16 942 785					16 942 785	
Autres titres immobilises							
Prets et autres immo financieres	1 283 238		13 090			1 296 328	
Total immobilisations financieres	**18 226 024**		**13 090**			**18 239 114**	

Total général	**52 177 252**		**10 651 053**	**1 962 691**	**312 329**	**60 553 286**	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 114 720	118 404		1 233 125
Total I	**1 114 720**	**118 404**		**1 233 125**
Terrains				
Constructions				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
Inst gales agencts amenagts des constructions	3 063 161	590 459		3 653 620
Installations techniques materiel et outillage industriels	10 561 647	3 699 325	142 398	14 118 575
Autres immobilisations corporelles				
- inst gales agencements amenagts divers				
- materiel de transport	13 352			13 352
- materiel de bureau et informatique mobilier	576 905	82 190		659 095
- emballages recuperables et divers	38 042	12 897		50 939
Total II	**14 253 109**	**4 384 873**	**142 398**	**18 495 584**
Total général (I+II)	**15 367 829**	**4 503 278**	**142 398**	**19 728 709**

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements derogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Differentiel de duree autres Colonne 1	Mode degressif Colonne 2	Amortissement fiscal except Colonne 3	Differentiel de duree autres Colonne 4	Mode degressif Colonne 5	Amortissement fiscal except Colonne 6	
Frais d'etablissements							
Fonds commercial							
Autres immo incorporelles							
Total I							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst gene agencts amenag							
Inst techniques mat et outil							
Autres immobilisations corporelles							
- inst generales agenc amenag div							
- materiel de transport							
- mat bureau informatique mobilier							
- emballages recuperables divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
total general							
Total general non ventile		**Total general non ventile**			**Total general non ventile**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges reparties sur plusieurs exercices	Montant net debut exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'emission d'emprunts a etaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 296 328	1 296 328	
Clients douteux ou litigieux		15 804	15 804	
Autres créances clients		6 110 321	6 110 321	
Créance représentative de titres prêtés				
- provision pour dépréciation ant constituée				
Personnel et comptes rattachés		1 538	1 538	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 877	1 877	
	- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres	- TVA	3 799 751	3 799 751	
collectivités publ	- Autres impôts taxes vers assimilés			
	- Divers	852 064	852 064	
Groupes et associés		30 547 205	30 547 205	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)		615 143	615 143	
Charges constatées d'avance		383 736	383 736	
Total général		**43 623 772**	**43 623 772**	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice				
- remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts dettes	- à 1 an max à l'origine	7 329 086	7 329 086		
auprès etbts crédit	- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		29 045 000	17 795 000	11 250 000	
Fournisseurs et comptes rattachés		29 031 734	29 031 734		
Personnel et comptes rattachés		4 434 631	4 434 631		
Sécurité sociale et organismes sociaux		3 321 273	3 321 273		
	- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	- TVA	87 816	87 816		
collectivités	- Obligations cautionnées				
publiques	- Autres impôts taxes et assimilés	602 933	602 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		1 409 618	1 409 618		
Autres dettes		334 693	334 693		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total général		**75 596 787**	**64 346 787**	**11 250 000**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		115 741			
Montant des divers emprunts et dettes		11 250 000			
contractés auprès des associés pers physiques					

ANNEXE AUX ETATS DES CREANCES ET DETTES

CREANCES

Au 31 decembre 2021, les creances, représentant 43 6 M€ sont des créances à moins d'un an
Le poste "groupe et associes" se compose principalement de comptes courants vis a vis de

C/C SCEA VARENNES	562 K€
C C NUTRIBOURGOGNE	2 633 K€
C/C Integration fiscale	81 k€
C/C VOLEFI	23 249 K€
C/C FONCIERE DUC	4 018 K€
C C OMEGA	4 K€

Le poste "débiteurs divers" de 615 K€ se compose .

Frs avoir à recevoir	452 k€
Débiteurs divers	22 k€
Produits à recevoir	140 k€

DETTES

Le poste "autres dettes", de 334 K€ se compose de

Avoirs à établir et clients créditeurs	98 k€
Ristournes à payer	99 k€
Dettes diverses	137k€

Le poste " groupe et associés" de 1 410 k€ se compose de

C/C CHAROLLES ACCOUVAGE	803 K€
C/C DROME ACCOUVAGE	607 K€

Les dettes financières diverses de 29 045 K€ se composent de prêts d' Aurelia Investments de 17 795 K€ et 11 250 k€

Les dettes moratoriées de 2016 ont été remboursees dans leur totalité en mars 2021

Un report d'exigibilité de dettes sociales d'un montant de 3 022 k€ a été accordé sur la base d'un échéancier.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant debut d'exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et petroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements derogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prets d'installation				
Autres provisions reglementees				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties donnees aux clients				
Provisions pour pertes sur marches a terme				
Provisions pour amendes et penalites				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	4 679 997	- 9 061	500 441	4 170 495
Provisions pour impots				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes revisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur conges a payer				
Autres provisions pour risques et charges	205 300	130 974	81 274	255 000
Total provisions risques et charges	**4 885 297**	**121 913**	**581 715**	**4 425 495**

Provisions pour depreciation				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo des titres mis en equivalence				
- sur immo des titres de participation				
- sur autres immobilisations financieres	1 812 768	165 839		1 978 607
- sur stocks et en cours	457 765	223 237		681 003
- sur comptes clients	46 705		43 086	3 619
Autres provisions pour depreciation		36 247		36 247
Total provisions pour dépréciation	**2 317 239**	**425 323**	**43 086**	**2 699 477**

Total général		**7 202 536**	**547 236**	**624 801**	**7 124 972**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		345 149	598 526	
	- financières		202 086		
	- exceptionnelles			26 274	

Titres mis en equivalence - montant depreciation a la cloture de l'exercice	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autres provisions pour dépréciation

Libelle	Montant debut exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION C. C. VARENNES		36 247		36 247

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autre provisions pour risques et charges

Libelle	Montant debut exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION PROPRI ASSU RI UR	26 274		26 274	
PRUD HOMME	179 026	130 974	55 000	255 000

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Autres immobilisations financières

Libelle	Montant debut exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION TITRE PARTICIPATION	1 812 768	165 839		1 978 607

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

en €	2021	2020	Montants utilisés
Risques (Procedures prud'homales)	255 000	179 026	
Autres provisions pour risques	0	26 274	
Indemnites retraite	4 013 773	4 510 887	239 272
Medaille du travail	156 722	169 110	2 830
Prov perte de change			
Prov amendes			
Total	4 425 495	4 885 297	242 102

PASSIFS LATENTS

NEANT

Variation détaillée des stocks et des en-cours

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'etat				
Approvisionnements				
Matieres premières	2 515 505	2 111 302	404 203	
Autres approvisionnements	1 406 822	1 152 557	254 265	
TOTAL I	3 922 327	3 263 859	658 468	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	3 997 285	2 673 585	1 323 700	
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	3 997 285	2673 585	1 323 700	
Production en cours				
Produits	6 723 124	6 320 696	402 428	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	6 723 124	6 320 696	402 428	
PRODUCTION STOCKEE II+III			1 726 128	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Actions ou parts sociales au début de l'exercice	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts sociales au début de l'exercice	1 000 000	1
Actions ou parts sociales émises en cours d'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l'exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l'exercice	1 000 000	1

PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	335 503
Autres créances	1 140 627
Total	**1 476 131**

CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
Dettes financières		
- Interets courus non echus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	4 826 608	
Personnel		
- Conges a payer	2 449 299	
- Autres charges a payer	207 398	
- Participation		
Organismes sociaux		
- Charges sur conges a payer	1 070 656	
- Autres charges a payer	1 777	
Etat	492 509	
Associes		
Autres dettes		
- Clients remises rabais ristournes et avoirs à accorder	105 241	
- Charges a payer diverses		
Trésorerie		
- Interêts courus a payer	4 339	
- Interêts courus sur concours bancaires		

Honoraires des commissaires aux comptes

		Montant HT		%	
		N	N-1	N	N-1
Audit					
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes					
	émetteur	55 000	55 000	100	100
	filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes					
	émetteur				
	filiales				
SOUS-TOTAL		55 000	55 000	100	100
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement					
Juridique, fiscal, social					
Autres					
SOUS-TOTAL		0	0	0	0
TOTAL		55 000	55 000	100	100

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Montant
Charges d'exploitation	383 736
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**383 736**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	

TRANSFERT DE CHARGES

	Montant
Transfert charges exploitation	9 523
Transfert charges d électricité	166 907
Transfert charges gaz	217 143
Transfert charges d'eau	1 793
Transfert charges pub	159 230
Indemnités journalières	49 020
Remboursement assurances	26 234
Transfert de charges reparation	101 961
TOTAL	731 811

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		**Solde**	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			10 130 382
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs			10 130 382
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**	
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement		1 613 840	
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice		1 964 431	
	SOLDE		**13 708 653**

Situation à la clôture de l'exercice	**Solde**
Capitaux propres avant répartition	**13 708 653**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE NET

Repartition par secteur d'activité	Montant
Total	

Répartition par marché géographique	Montant
France	169 281 727
C E E	25 249 230
Etranger	
Total	**194 530 957**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
VNC IMMO CEDEES	169 931	675000
PENALITES SUR MARCHES	447 099	671100
PENALITES LOGISTIQUES	18 164	671110
AMENDES ET PENALITES	9 157	671200
PENALITES FISCALES ET SOCIALES	100 606	671210
CHARGES SUR EX ANTERIEUR	12 193	672000
SUBVENTIONS ACCORDEES	12 277	671500
TOTAL	769 427	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	7 008	772000
PRODUITS SUR IMMO CEDEES	500	775000
PRODUITS SUR VENTES IMMO	16 000	775100
PRODUITS SUR VENTES IMMO GRPE	168 440	775500
SUBVENTION D INVESTISSEMENT	349 946	777000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 274	778800
TOTAL	568 168	

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

La société DUC a obtenu du groupe que celui-ci se porte garant du recouvrement des creances dont elle dispose vis-a-vis de la société VOLEFI

La ligne de credit de 10 M€ accordée par la banque HSBC fait l'objet d'une garantie maison mère.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

DUC a formalisé son soutien pour la continuité des activités de ses filiales pour les douze mois à compter de la date d'établissement des lettres de soutien, sauf en cas de dégradation extraordinaire des conditions de marché ou d'exploitation

Le compte titres financiers auprès de la Société Générale, bloqué et garantie à l'échéance, est nanti au profit de la societé HSBC Factor France (factor) pour un montant de 1 200 k€

CREDIT BAIL

Crédit bail	Immobilier	Mobilier	Total
Valeur d'origine		3 148 688	3 148 688
Amortissements - Cumuls des exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
Total			
Redevances payées - Cumuls des exercices antérieurs - Exercice		3 806 249 219 970	3 806 249 219 970
Total		**4 026 219**	**4 026 219**
Redevances restant dues - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus de cinq ans			
Total			
Valeur résiduelle - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus de cinq ans			
Total			
Montant pris en charge dans l'exercice			

EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

Composition	Personnel salarie	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maitrise et techniciens	52	
Employes	110	
Ouvriers	421	
Total	**628**	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

BANKIVA- INDUSTRIEWEG 36 - WEZEP- PAYS BAS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° de dépôt			Siret 72262116600049
Adresse 2		GRANDE RUE	
Code postal 89770		Ville CHAILLEY	

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise 8

Forme juridique SAS	*Dénomination* DROMEDACCOUVAGE				
N° SIREN	343580981			*% de détention*	66 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SAS	*Dénomination* CHAROLLES ACCOUVAGE				
N° SIREN	382094092			*% de détention*	100 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SAS	*Dénomination* NUTRIBOURGOGNE				
N° SIREN	401735352			*% de détention*	100 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SAS	*Dénomination* FONCIERE DUC				
N° SIREN	448423053			*% de détention*	94 11
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SAS	*Dénomination* OMEGA				
N° SIREN	817407596			*% de détention*	100 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SCI	*Dénomination* DE VARENNES				
N° SIREN	385025440			*% de détention*	100 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SCF	*Dénomination* DE VARENNES				
N° SIREN	384018644			*% de détention*	99 90
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	
Forme juridique SAS	*Dénomination* VOLTTI				
N° SIREN	817407919			*% de détention*	100 00
Adresse N° 2	*Voie* GRANDE RUE		*Complément*		
Code postal 89770	*Commune* CHAILLEY			*Pays* FR	