

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02778 Numéro SIREN : 810 146 563 Nom ou dénomination : U-LOGISTIQUE
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2021 sous le numéro de dépôt 16296

Bilan au 31 décembre 2020

ACTIF (en K€)	Brut au 31/12/2020	Amortissements, Provisions	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	47 350	17 197	30 153	30 997
Constructions	457 636	313 773	143 863	147 489
Installations techniques, outillage	115 632	59 847	55 785	55 606
Autres immobilisations corporelles	63 805	37 892	25 913	23 810
Immobilisations en cours	11 930		11 930	13 574
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	378		378	651
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	27 664		27 664	27 689
Créances rattachées à des participations	30 611		30 611	10 719
Autres titres immobilisés	390		390	352
Prêts				
Autres immobilisations financières	214		214	752
ACTIF IMMOBILISE	755 609	428 709	326 900	311 639
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières et autres approvisionnements	19 126		19 126	13 846
Stocks d'en-cours de production biens				
Stocks d'en-cours de production services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	86		86	62
Avances et acomptes versés sur commande	2 708		2 708	355
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	108 654	102	108 552	93 580
Autres créances	96 636		96 636	107 554
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 725		22 725	30 605
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 011		1 011	1 738
ACTIF CIRCULANT	250 945	102	250 843	247 740
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 006 554	428 810	577 744	559 379

Déposé au Greffe
le 19 Jul 2021
sous le N° 16 296
RCS N° B2778

Bilan au 31 décembre 2020

PASSIF (en K€)	31/12/2020	au 31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 152 850 K€)	152 850	152 850
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	17 574	17 574
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)		
Réserve légale		
Réserves statutaires, contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 683	-2 709
RESULTAT DE L'EXERCICE	74	26
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 225	4 048
CAPITAUX PROPRES	173 040	171 788
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	948	999
Provisions pour charges	31 433	28 894
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	32 382	29 893
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 799	133 475
Emprunts et dettes financières divers	60	48
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 198	119 783
Dettes fiscales et sociales	87 338	81 717
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 341	8 287
Autres dettes	22 455	11 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 133	2 635
DETTES	372 322	357 697
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	577 744	559 379

Compte de résultat de l'exercice 2020

en K€	2020	2019
Ventes de marchandises	7 691	7 078
Production vendue de biens		
Production vendue de services	765 814	691 032
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	773 505	698 111
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises amortissements-provisions., transfert de charges	550	1 091
Autres produits	23 229	18 669
PRODUITS D'EXPLOITATION	797 284	717 871
Achats de marchandises (et droits de douane)	6 870	5 985
Variation des stocks (marchandises)	-24	35
Achats matières premières et approvisionnements	8 550	9 423
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)	-5 188	-6 169
Autres achats et charges externes	480 807	432 391
Impôts, taxes et versements assimilés	23 693	21 742
Salaires et traitements	170 098	154 820
Charges sociales	79 914	67 484
Dotations amortissements sur immobilisations	28 745	27 978
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		6
Dotations aux provisions pour risques et charges	2 668	2 785
Autres charges	32	21
CHARGES D'EXPLOITATION	796 165	716 500
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 119	1 371
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participation	768	652
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	264	120
Reprises sur provisions et transferts de charges	919	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	1 952	772
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 305	1 300
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	2 305	1 300
RESULTAT FINANCIER	-353	-528
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	766	843

Compte de résultat de l'exercice 2020

en K€	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 884	10 374
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 884	10 374
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 156	9 658
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 178	1 178
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 333	10 849
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-450	-476
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	242	341
TOTAL DES PRODUITS	801 119	729 016
TOTAL DES CHARGES	801 045	728 991
BENEFICE OU PERTE	74	26

Annexes aux comptes annuels

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les centrales régionales Système U Nord-Ouest, Système U Est, Système U Sud et Système U Ouest ont apporté le 1^{er} juillet 2017 leurs titres de la société U LOGISTIQUE à U ENSEIGNE.

Au 31 décembre 2020, l'actionnaire unique de « U LOGISTIQUE » est la Coopérative U ENSEIGNE.

Au 31 décembre 2020, la société ULOG Fontenay a été fusionnée avec la société U LOGISTIQUE (fusion simplifiée sans rétroactivité). Un mali de fusion de 776 877 € et une reprise de provision de 919 000 € ont été constatés, de sorte que l'impact global sur l'exercice au titre de la fusion, est positif à hauteur de 142 123 euros.

Règles et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes sont établis conformément aux principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC N°2014-03 relatif au PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base, à savoir : continuité de l'exploitation, indépendance des exercices et permanence des méthodes comptables. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Méthodes d'évaluation et règles de présentation

Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine de U LOGISTIQUE (prix d'achat et frais accessoires).

Elles sont amorties selon le mode linéaire sur leur durée de vie estimée à savoir :

• Construction / Aménagement construction (selon composant)	10 à 25 ans
• Matériel de transport	2 à 5 ans
• Matériel industriel	2 à 12 ans
• Mobilier et Matériel de bureau	5 à 10 ans
• Emballage	2 à 5 ans

Ces amortissements ainsi calculés représentent les amortissements économiques. Une dépréciation est constatée si nécessaire pour ramener les éléments d'actif à la valeur actuelle.

Immobilisations financières

Ce poste inclut principalement les participations et les comptes courants des filiales de la société.

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur actuelle si celle-ci lui est inférieure.

Annexes aux comptes annuels

Créances et Dettes

Les créances et dettes sont inscrites au bilan à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, notamment lorsque les créances font l'objet d'un contentieux.

Au titre de 2020, la dépréciation du poste client représente 101 482€ (-2,5%).

Stocks

Ce poste est composé de consommables entrepôts, d'emballages et de matières recyclables. Ils sont valorisés au prix moyen d'achat pondéré.

Disponibilités et valeurs mobilières de placement

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Au 31 décembre 2020, ce poste est principalement constitué de comptes rémunérés et de soldes débiteurs de banque.

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées lorsque la société U LOGISTIQUE a une obligation actuelle résultant d'événements passés et qu'il est probable qu'une sortie de ressources sera nécessaire pour éteindre l'obligation dont le montant peut être estimé de façon fiable.

U LOGISTIQUE comptabilise notamment :

- Les engagements de médaille du travail,
- Les engagements de retraite.

Indemnités de départ à la retraite

Pour la valorisation des engagements, il a été appliqué la méthode par répartition des coûts au prorata de l'ancienneté recommandée par la compagnie des commissaires aux comptes et par les différentes normes comptables. Les accords communs ayant été signés sur l'exercice 2017, les hypothèses retenues sont désormais communes, quelques soient les Centrales d'appartenance d'origine :

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Age de départ à la retraite	Employé : 63 ans AM : 64 ans Cadres : 65 ans	Employé : 63 ans AM : 64 ans Cadres : 65 ans
Taux d'actualisation	0,34%	0,77%
Taux de revalorisation des salaires	2,30% y compris inflation	2,30% y compris inflation
Turnover (démissions)	Selon statistiques adaptées à l'environnement de la société Taux dégressif par tranche d'âge 0% au-delà de 50 ans	Selon statistiques adaptées à l'environnement de la société Taux dégressif par tranche d'âge 0% au-delà de 50 ans
Table de mortalité	TVTD 2004-2006	TVTD 2004-2006
Taux de charges sociales	Taux réel par collège	Taux réel par collège
Périmètre	CDI uniquement, exclusion des mandataires, sauf cas spécifiques	CDI uniquement, exclusion des mandataires, sauf cas spécifiques

Annexes aux comptes annuels

• Méthode du Corridor

Les écarts actuariels des avantages postérieurs à l'emploi constituent des actifs ou des passifs à amortir. Ils sont générés par les changements d'hypothèse ou des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur les engagements du régime. L'importante volatilité des taux d'intérêts a pour conséquence de faire varier de manière importante ces écarts actuariels.

Ainsi, ces écarts sont comptabilisés en appliquant la méthode du corridor : les écarts actuariels (gains ou pertes) sont comptabilisés en produits ou en charges lorsque les gains et pertes actuariels cumulés non reconnus excèdent 10% de la valeur la plus élevée de l'obligation et de la juste valeur des actifs du régime. Cet excédent est amorti sur la durée d'activité moyenne résiduelle du personnel bénéficiant du régime.

Avec la méthode du Corridor, les éléments ainsi comptabilisés ont été les suivants :

En K€	2020	2019	2018
Passif comptabilisé au bilan	28 074	25 718	23 441
Charges comptabilisées dans le compte de résultat	2 370	2 276	2 019

Si les écarts actuariels avaient été constatés directement en résultat, les éléments suivants auraient été comptabilisés :

En K€	2020	2019	2018
Passif comptabilisé au bilan (1)	37 646	33 016	29 067
Charges comptabilisées dans le compte de résultat	3 950	3 950	780

(1) dont ULOG Fontenay = 229 K€

Médailles du travail

Une provision pour médailles du travail est comptabilisée. Son évaluation est effectuée avec les paramètres suivants :

- Age de début de carrière : 23 ans pour les employés
21 ans pour les agents de maîtrise
23 ans pour les cadres
- Age de fin de carrière : 63 ans pour les employés
64 ans pour les agents de maîtrise
65 ans pour les cadres

Taux de mobilité : idem engagement de retraite

- Tables de mortalité : TVTD 2004-2006
- Taux d'actualisation : 0,34 %

Annexes aux comptes annuels

Chiffre d'affaires

Production vendue de services

La production vendue de services correspond à la facturation des prestations de U LOGISTIQUE aux membres du Groupement U ainsi qu'à des clients externes.

Ventes de marchandises

Ce poste correspond à la revente de matières / déchets recyclables.

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Conformément à la loi de finances pour 2018, il n'y a pas de comptabilisation de CICE au titre de l'exercice 2020 car celui-ci est remplacé par un allègement de charges sociales employeurs.

Sur l'exercice 2020, U Logistique a mobilisé le CICE de 2016 à hauteur de 647 582 € et a ainsi continué de contribuer aux financements des investissements de mécanisation des entrepôts permettant la prise en charge des colis les plus lourds et réduisant ainsi la pénibilité liée au port de charges.

Intégration fiscale

Signature d'une convention d'intégration fiscale avec U Enseigne, avec date d'effet au 01/01/2018, pour ses filiales : U Logistique, SCI Franquimmo, SEMM, U ECO RAISON SUD, U LOG FONTENAY, PORTIM, U établissement de paiement, SIPANOR.

La créance ou dette d'impôt liée à l'intégration fiscale est comptabilisée dans le compte 451500- Compte Courant Intégration fiscale.

Au titre de 2020, la dette d'IS liée à l'intégration fiscale est de 88 K€.

Fusion de la société U Log Fontenay

Suite à la fusion de cette société avec U Logistique, un mali de fusion a été calculé et comptabilisé sur l'exercice 2020 dans le résultat financier pour 777 K€. Cette fusion a également généré la reprise de provision de dépréciation des titres à hauteur de 919 K€,

Contrôle Fiscal

Suite à la mise à jour des bases foncières, une régularisation favorable de taxe locale (CFE/Taxes foncières) a été comptabilisée en résultat exploitation à hauteur de 717 K€.

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 1

Etat des mouvements en valeur brute de l'actif immobilisé (en K€)

	VALEURS BRUTES A L'OUVERTURE	ACQUISITIONS	SORTIES	VALEURS BRUTES AU 31/12/2020
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				
Terrains	47 119	432	201	47 350
Bâtiments, constructions	446 556	12 150	1 071	457 636
Installations techniques, outillage	110 254	8 503	3 125	115 632
Installations générales, agencements	48 925	5 353	144	54 134
Matériels de transports	2 265	86	213	2 138
Matériels de bureau, informatique	1 035	8	27	1 016
Mobilier	2 097	114	27	2 184
Emballages	3 626	782	74	4 333
Immobilisation en cours	14 225	11 365	13 282	12 308
Financières	40 431	22 790	3 423	58 879
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	716 532	61 583	21 587	755 609

NOTE 2

Etat des amortissements et provisions de l'actif immobilisé (en K€)

	VALEURS CUMULEES A L'OUVERTURE	DOTATIONS	REPRISES	VALEURS CUMULEES AU 31/12/2020
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				
Terrains	16 121	1 123	48	17 197
Bâtiments, constructions	299 067	15 648	943	313 773
Installations techniques, outillage	54 648	7 999	2 800	59 847
Installations générales, agencements	27 745	2 946	134	30 556
Matériels de transports	1 406	312	175	1 542
Matériels de bureau, informatique	1 009	15	27	997
Mobilier	1 599	230	25	1 805
Emballages	2 378	687	74	2 991
Financières	919		919	
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	404 893	28 961	5 146	428 709

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 3

Variation des capitaux propres (en K€)

Le capital social est composé de 3 057 000 parts de 50 € de valeur nominale.

Capitaux propres à l'ouverture	171 788
Apports en capital	0
Réduction de Capital	0
Prime d'émission	0
Prime d'Apport	0
Résultat de l'exercice	74
Provision réglementée	1 178
MONTANT A LA CLÔTURE	173 040

Les provisions réglementées sont constituées uniquement des provisions pour amortissement dérogatoire.

NOTE 4

Variation des provisions (en K€)

Provisions pour risques et charges : elles ont évolué comme suit :

	Montants à l'ouverture	Dotations	Reprises		Montants au 31/12/2020
			Utilisées	Non utilisées	
Engagements de retraite	25 718	2 356			28 074
Médailles du travail	3 176	184			3 359
Autres	999	298	242	106	948
TOTAL	29 893	2 837	242	106	32 382
Dont :					
- exploitation		2 837	242	106	
- financier					
- exceptionnel					
- impôts sur les sociétés					

Autres provisions :

	Montants à l'ouverture	DOTATIONS	REPRISES	Montants au 31/12/2020
Provision pour investissements				
Dépréciation titres de participations	919		919	
Dépréciation des avances, acomptes				
Dépréciation des créances clients	104		3	101
Dépréciation des autres créances d'exploitation				
Dépréciation des stocks				
TOTAL	1 023		922	101
Dont :				
- exploitation			3	
- financier			919	
- exceptionnel				

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 5

Etat des échéances des créances (en K€)

CREANCES	MONTANTS BRUTS au 31/12/2020	DONT A 1 AN AU PLUS	DONT A PLUS D' 1 AN
Créances rattachées à des participations	30 611	30 611	
Prêts et dépôts	214	214	
Clients et comptes rattachés	108 654	108 654	
Autres créances	99 344	91 907	7 436
Charges constatées d'avance	1 011	656	355
TOTAL	239 833	232 042	7 791

NOTE 6

Etat des échéances des dettes (en K€)

DETTE	MONTANTS BRUTS AU 31/12/2020	A UN AN PLUS	AU A PLUS D'UN AN ET 5 ANS AU PLUS	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	120 799	21 220	55 667	43 911
Emprunts et dettes financières autres				
Emprunt et Dettes financières divers	60	31	28	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 198	133 198		
Dettes fiscales et sociales	87 338	87 338		
Dettes sur Immobilisations	6 341	6 341		
Autres dettes	22 455	22 455		
Produits constatés d'avance	2 133	626	1 507	
TOTAL	372 322	271 208	57 202	43 911
Emprunts souscrits dans l'exercice	17 296			
Emprunts remboursés dans l'exercice	22 273			
(1) dont concours bancaires courants	4			

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 7

Charges à payer à la fin de l'exercice (en K€)

La ventilation des charges à payer incluses dans les postes du passif du bilan est la suivante :

Dettes financières	119
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 348
Dettes fiscales et sociales	49 466
Dettes sur Immobilisations	5 231
Autres dettes diverses	1 206
TOTAL	118 369

NOTE 8

Produits à recevoir à la fin de l'exercice (en K€)

La ventilation des produits à recevoir inclus dans les postes de l'actif du bilan est la suivante :

Clients	61 060
Créances rattachées à des participations	252
Autres créances	21 475
Disponibilités	0
TOTAL	82 787

NOTE 9

Etat des comptes de régularisation (en K€)

	Charges constatées d'avance	Produits constatés d'avance
MAINTENANCE	76	
SOUS TRAITANCE	10	
ASSURANCE	428	
LOCATION	490	2 133
DIVERS	6	
TOTAL	1 011	2 133

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 10

Effectif moyen employé au cours de l'exercice

	2020	2019
Cadres	236	231
Agents de maîtrise	539	523
Employés	4534	4265
TOTAL	5 309	5 019

NOTE 11

Ventilation de l'impôt sur les sociétés (en K€)

	Avant Impôts	Impôts société	Après Impôts
Résultat courant	766	242	524
Résultat exceptionnel	-450	0	-450
Participation des salariés	0	0	0
Résultat Comptable	316	242	74

NOTE 12

Situation fiscale latente (base d'imposition en K€)

	au 31/12/2019	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	au 31/12/2020
Décalage certain ou éventuel				
Provisions réglementées				
- provision pour investissement				
Charges non déductibles temporairement				
• à déduire l'année suivante				
- participation des salariés				
- contribution sociale de solidarité	1 257	1 259	1 137	1 380
• à déduire ultérieurement				
- provision pour retraite	25 718	2 356		28 074

NOTE 13

Eléments concernant les parties liées (en K€)

Il n'existe pas d'opération significative avec les parties liées non conclues à des conditions normales de marché.

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 14

Eléments concernant les entreprises liées (en K€)

Le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 a supprimé l'obligation de présenter dans l'annexe le tableau concernant les entreprises liées dans les immobilisations financières, les créances et les dettes, les charges et les produits financiers du fait de la suppression de l'article R123-197 6° du Code de Commerce par le décret n°2015-903 du 23 Juillet 2015 et de la non reprise de ces dispositions dans le PCG.

NOTE 15

Engagements donnés et reçus (en K€)

	ENGAGEMENTS DONNES	ENGAGEMENTS RECUS	DONT ENTREPRISES LIEES
Redevances de crédit-bail			
- à moins d'un an	5 333		
- de 1 à 5 ans	19 586		
- à plus de 5 ans	8 902		
Dettes garanties par des sûretés réelles	32 524		
Cautions délivrées à des tiers	43 672		0
Engagements illimités comme associés	15 205		15 205
Cautions reçues		1 454	
Crédits confirmés et autorisations de découverts non utilisés		6 500	
TOTAL	125 221	7 954	15 205

Par ailleurs U LOGISTIQUE en qualité de membre de U GIE IRIS est solidairement responsable du passif de celui-ci.

Le passif de U GIE IRIS se décompose comme suit :

Emprunts bancaires	57 410
Dettes envers les membres du GIE	6 394
Dettes envers les Tiers	26 959
total	90 763

NOTE 16

Rémunérations allouées aux organes d'administration et de direction

Cette information n'est pas communiquée car sa publication conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 17

Tableau des filiales et des participations (en K€)

Sociétés	Capital social	Capitaux propres	% détenu	Valeur comptable des titres détenus	Chiffres d'affaires du dernier exercice clos	Résultat comptable du dernier exercice clos
U GIE IRIS	5 214	5 214	1,92%	100	117 005	0
SCI SANVITO	10	3 551	99,99%	10	2 422	801
SCI HAUTE FORET	12 040	16 969	99,98%	12 038	2 404	1 143
SCI GRAND PAS	8 000	9 729	99,99%	7 999	1 298	304
SCI FRANQUIMMO	1	202	95,00%	1	2 299	104
SCI CLERMONT 1	10	2 790	99,00%	10	3 301	758
SEMM	99	4 045	100,00%	7 491	2 562	840
SCI DARGETTE LANGON	5	12	100,00%	5	86	72
SCI SAINTE COLOMBE	10	396	99,90%	10	1 258	-76

NOTE 18

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Au 31 décembre 2020, le montant total des honoraires des commissaires aux comptes et figurant dans le compte de résultat est de 52 K€.

Ce montant est constitué pour l'intégralité des honoraires au titre de la mission relative au contrôle légal des comptes.

NOTE 19

Résultat Exceptionnel (en K€)

Le résultat exceptionnel de l'exercice se décompose comme suit :	
Résultat net sur cession immobilisations corporelles	728
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-1 178
TOTAL	-450

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 20

Evènements importants depuis la clôture

Néant

NOTE 21

Ventilation du Chiffres d'affaires

	2020	2019
Facturation Groupe	715 512	648 392
Prestation enlèvement transport	36 600	30 174
Vente de déchets	7 691	7 078
Vente d'emballages	2 791	3 498
Prestations externes	10 911	8 968
TOTAL	773 506	698 111

NOTE 22

Comptes consolidés

Les comptes consolidés sont établis par la société U Enseigne, union des coopératives de commerçants détaillants à capital variable, basée à l'adresse Parc Tertiaire ICADE, 20 rue d'Arcueil CS10043 94533 RUNGIS.

NOTE 23

Transferts de charges

Les transferts de charges correspondent à des avantages en nature à hauteur de 199 K€ au titre de 2020.



U-LOGISTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 152 850 000 euros

Siège social : Place des Pléiades

ZI Belle Etoile Antarès

44470 CARQUEFOU

810 146 563 RCS NANTES

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 22 JUIN 2021

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 74 120,50 euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME PAR LE PRÉSIDENT

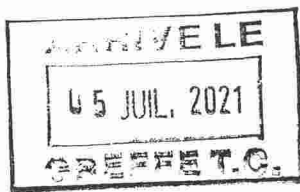
Monsieur Christophe BARANGER

U Logistique - SAS au capital de 152 850 000 euros

Place des Pléiades - ZI Belle Etoile Antarès - BP 40306 - 44473 Carquefou cedex

Tel : +33 (0)2 40 68 59 59 - Fax : +33 (0)2 40 68 58 00

810 146 563 RCS Nantes - Siret 810 146 563 000 20 - N° d'identification TVA : FR 38 810 146 563



15 B 2778

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANTES
SERVICE RCS
2 BIS QUAI FRANCOIS MITTERAND
IMMEUBLE RHUYS
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

A Rungis, le 2 juillet 2021

Comptes

7/13750

**Objet : U LOGISTIQUE - Dépôt des comptes 2020 – Modification K-BIS –
Dépôt des statuts des modifiés
(RCS 810 146 563)**

Madame, Monsieur,

Nous prions de trouver sous ce pli les documents relatifs :

- II - au dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020** (Extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique en date du 22 juin 2021 relatif à l'affectation du résultat, le rapport du CAC auquel sont annexés le bilan, le compte de résultat et les annexes) ;
- **à la nomination d'un nouvel administrateur et au non renouvellement du mandat du CAC suppléant** (Extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique en date du 22 juin 2021, Attestation de publication dans un JAL, Déclaration de non condamnation et de filiation, Copie de la pièce d'identité, formulaire M2) ;
- **à la modification des statuts de la société** (un exemplaire des statuts modifiés).

Pour le règlement de cette formalité, nous vous prions de bien vouloir débiter le compte numéro 8900328.

Nous vous prions de bien vouloir adresser le récépissé de dépôt ainsi que la **facture (libellée au nom de la société U LOGISTIQUE Place des Pléiades ZI Belle Etoile Antarès 44470 CARQUEFOU)** à l'adresse suivante :

COOPERATIVE U ENSEIGNE
Direction Juridique
A l'attention de Madame Diouma DEMBELE
Parc ICADE 20 rue d'Arcueil
94150 RUNGIS

En vous remerciant par avance, veuillez agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Diouma DEMBELE
Assistante droit des sociétés

U-LOGISTIQUE

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'Associé unique
U-LOGISTIQUE
Place des Pleiades
44470 Carquefou

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société U-LOGISTIQUE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 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.

PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

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

Fait à Neuilly-Sur-Seine, le 21 mai 2021

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Xavier Belet