

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 21/07/2022 sous le numéro de dépôt 14998

Déposé au Greffe
le 29 JUIN 2022
sous le N° 14998
RCS N° 1582778

U-LOGISTIQUE

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

(Exercice clos le 31 décembre 2021)



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

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 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.

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 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 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.

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 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 5 mai 2022

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Xavier Belet



Comptes annuels

Comptes annuels et documents annexes

Bilan au 31 décembre 2021

ACTIF (en K€)	Brut au 31/12/2021	Amortissements, Provisions	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
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	48 111	18 285	29 826	30 153
Constructions	466 022	328 337	137 685	143 863
Installations techniques, outillage	134 355	66 393	67 962	55 785
Autres immobilisations corporelles	71 393	42 219	29 174	25 913
Immobilisations en cours	22 377		22 377	11 930
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	654		654	378
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	27 664		27 664	27 664
Créances rattachées à des participations	61 563		61 563	30 611
Autres titres immobilisés	390		390	390
Prêts				
Autres immobilisations financières	194		194	214
ACTIF IMMOBILISE	832 722	455 234	377 488	326 900
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières et autres approvisionnements	21 517		21 517	19 126
Stocks d'en-cours de production biens				
Stocks d'en-cours de production services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	147		147	86
Avances et acomptes versés sur commande	284		284	2 708
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	118 062	101	117 960	108 552
Autres créances	81 108		81 108	96 636
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 282		23 282	22 725
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 255		2 255	1 011
ACTIF CIRCULANT	246 655	101	246 554	250 843
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 079 377	455 335	624 042	577 744

Bilan au 31 décembre 2021

PASSIF (en K€)	31/12/2021	au 31/12/2020
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	-2 609	-2 683
RESULTAT DE L'EXERCICE	387	74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 403	5 225
CAPITAUX PROPRES	174 605	173 040
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	822	948
Provisions pour charges	35 467	31 433
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 289	32 382
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	148 819	120 799
Emprunts et dettes financières divers	59	60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 443	133 198
Dettes fiscales et sociales	87 788	87 338
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 840	6 341
Autres dettes	37 565	22 455
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 633	2 133
DETTES	413 148	372 322
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	624 042	577 744

Compte de résultat de l'exercice 2021

en K€	2021	2020
Ventes de marchandises	19 670	7 691
Production vendue de biens		
Production vendue de services	777 640	765 814
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	797 310	773 505
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises amortissements-provisions., transfert de charges	446	550
Autres produits	22 310	23 229
PRODUITS D'EXPLOITATION	820 067	797 284
Achats de marchandises (et droits de douane)	17 941	6 870
Variation des stocks (marchandises)	-61	-24
Achats matières premières et approvisionnements	6 522	8 550
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)	-2 391	-5 188
Autres achats et charges externes	474 713	480 807
Impôts, taxes et versements assimilés	17 650	23 693
Salaires et traitements	181 254	170 098
Charges sociales	87 089	79 914
Dotations amortissements sur immobilisations	30 419	28 745
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	4 144	2 668
Autres charges	79	32
CHARGES D'EXPLOITATION	817 359	796 165
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 708	1 119
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participation	0	768
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	728	264
Reprises sur provisions et transferts de charges		919
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	728	1 952
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 522	2 305
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 522	2 305
RESULTAT FINANCIER	-794	-353
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 914	766

Compte de résultat de l'exercice 2021

en K€	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 241	1 884
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 241	1 884
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 893	1 156
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 178	1 178
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 071	2 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-830	-450
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	697	242
TOTAL DES PRODUITS	824 036	801 119
TOTAL DES CHARGES	823 649	801 045
BENEFICE OU PERTE	387	74

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 2021, 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).

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	5 à 15 ans
• Mobilier et Matériel de bureau	5 à 15 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 2021, la dépréciation du poste client représente 101 482€ (iso 2020).

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 2021, 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 31/12/2021	Au 31/12/2020
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	0,98%	0,34%
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€	2021	2020	2019	2018
Passif comptabilisé au bilan	31 829	28 074	25 718	23 441
Charges comptabilisées dans le compte de résultat	4 034	2 370	2 276	2 019

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

En K€	2021	2020	2019	2018
Passif comptabilisé au bilan (1)	36 760	37 646	33 016	29 067
Charges comptabilisées dans le compte de résultat	-657	4 570	3 950	780

Médailles du travail

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

- Age de début de carrière :
 - 20 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 : 0,44 %

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 2021 car celui-ci est remplacé par un allègement de charges sociales employeurs.

Sur l'exercice 2021, U Logistique a mobilisé le CICE de 2017 à hauteur de 7 724 460 € 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 2021, la dette d'IS liée à l'intégration fiscale est de 469 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 31/12/2021
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				
Terrains	47 350	798	37	48 111
Bâtiments, constructions	457 636	9 193	807	466 022
Installations techniques, outillage	115 632	22 280	3 558	134 355
Installations générales, agencements	54 134	6 172	127	60 180
Matériels de transports	2 138	413	159	2 391
Matériels de bureau, informatique	1 016	7	67	956
Mobilier	2 184	22	77	2 129
Emballages	4 333	1 403		5 737
Immobilisation en cours	12 308	31 196	20 473	23 031
Financières	58 879	30 986	55	89 810
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	755 609	102 472	25 359	832 721

NOTE 2

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

	VALEURS CUMULEES A L'OUVERTURE	DOTATIONS	REPRISES	VALEURS CUMULEES AU 31/12/2021
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				
Terrains	17 197	1 125	37	18 285
Bâtiments, constructions	313 773	15 310	746	328 337
Installations techniques, outillage	59 847	9 266	2 721	66 393
Installations générales, agencements	30 556	3 309	118	33 748
Matériels de transports	1 542	272	129	1 685
Matériels de bureau, informatique	997	9	67	939
Mobilier	1 805	159	77	1 887
Emballages	2 991	969		3 960
Financières				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	428 709	30 419	3 893	455 234

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	173 040
Apports en capital	0
Réduction de Capital	0
Prime d'émission	0
Prime d'Apport	0
Résultat de l'exercice	387
Provision réglementée	1 178
MONTANT A LA CLÔTURE	174 605

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

NOTE 4

Variation des provisions (en K€)

	Montants à l'ouverture	Dotations	Reprises		Montants au 31/12/2021
			Utilisées	Non utilisées	
Engagements de retraite	28 074	3 755			31 829
Médailles du travail	3 359	278			3 638
Autres	948	110	54	183	822
TOTAL	32 382	4 144	54	183	36 289
Dont :					
- exploitation		4 144	54	183	
- financier					
- exceptionnel					
- impôts sur les sociétés					

Autres provisions :

	Montants à l'ouverture	DOTATIONS	REPRISES	Montants au 31/12/2021
Provision pour investissements				
Dépréciation titres de participations				
Dépréciation des avances, acomptes				
Dépréciation des créances clients	101			101
Dépréciation des autres créances d'exploitation				
Dépréciation des stocks				
TOTAL	101			101
Dont :				
- exploitation				
- financier				
- exceptionnel				

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 5

Etat des échéances des créances (en K€)

CREANCES	MONTANTS BRUTS au 31/12/2021	DONT A 1 AN AU PLUS	DONT A PLUS D' 1 AN
Créances rattachées à des participations	61 563	61 563	
Prêts et dépôts	194	194	
Clients et comptes rattachés	118 062	118 062	
Autres créances	81 392	81 392	
Charges constatées d'avance	2 255	1 780	475
TOTAL	263 465	262 990	475

NOTE 6

Etat des échéances des dettes (en K€)

DETTE	MONTANTS BRUTS AU 31/12/2021	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)	148 819	21 341	69 593	57 885
Emprunts et dettes financières autres				
Emprunt et Dettes financières divers	59	30	29	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 443	126 443		
Dettes fiscales et sociales	87 788	87 788		
Dettes sur Immobilisations	10 840	10 840		
Autres dettes	37 565	37 565		
Produits constatés d'avance	1 633	628	1 005	
TOTAL	413 148	284 635	70 628	57 885
Emprunts souscrits dans l'exercice	51 542			
Emprunts remboursés dans l'exercice	23 535			
(1) dont concours bancaires courants				

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	137
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 483
Dettes fiscales et sociales	51 029
Dettes sur Immobilisations	6 604
Autres dettes diverses	11 018
TOTAL	131 271

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	68 192
Créances rattachées à des participations	728
Autres créances	12 853
Disponibilités	0
TOTAL	81 772

NOTE 9

Etat des comptes de régularisation (en K€)

	Charges constatées d'avance	Produits constatés d'avance
MAINTENANCE	81	
SOUS TRAITANCE	43	
ASSURANCE	542	
LOCATION	1 587	1 633
DIVERS	1	
TOTAL	2 255	1 633

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 10

Effectif moyen employé au cours de l'exercice

	2021	2020
Cadres	245	236
Agents de maîtrise	566	539
Employés	4940	4534
TOTAL	5 751	5 309

NOTE 11

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

	Avant Impôts	Impôts société	Après Impôts
Résultat courant	1 914	697	1 217
Résultat exceptionnel	-830	0	-830
Participation des salariés	0	0	0
Résultat Comptable	1 084	697	387

NOTE 12

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

	au 31/12/2020	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	au 31/12/2021
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	1 380	1 282	1 233	1 428
• à déduire ultérieurement				
- provision pour retraite	28 074	3 755		31 829

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	5 794		
- de 1 à 5 ans	18 196		
- à plus de 5 ans	13 297		
Dettes garanties par des sûretés réelles	28 811		
Cautions délivrées à des tiers	39 572		0
Engagements illimités comme associés	14 329		14 329
Cautions reçues		947	
Crédits confirmés et autorisations de découverts non utilisés		0	
TOTAL	119 999	947	14 329

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	61 658
Dettes envers les membres du GIE	7 179
Dettes envers les Tiers	36 510
total	105 347

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	120 770	0
SCI SANVITO	10	4 366	99,99%	10	2 416	815
SCI HAUTE FORET	12 040	18 141	99,98%	12 038	2 408	1 172
SCI GRAND PAS	8 000	10 057	99,99%	7 999	1 410	328
SCI FRANQUIMMO	1	393	95,00%	1	2 051	191
SCI CLERMONT 1	10	3 597	99,00%	10	2 963	806
SEMM	99	6 251	100,00%	7 491	2 566	2 205
SCI DARGETTE LANGON	5	87	99,00%	5	86	75
SCI SAINTE COLOMBE	10	402	99,90%	10	1 371	6

NOTE 18

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Au 31 décembre 2021, 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	341
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-1 178
Subvention investissement	7
TOTAL	-830

Informations complémentaires relatives aux comptes

NOTE 20

Evènements importants depuis la clôture

Néant

NOTE 21

Ventilation du Chiffres d'affaires

	2021	2020
Facturation Groupe	722 078	715 512
Prestation enlèvement transport	40 942	36 600
Vente de déchets	19 670	7 691
Vente d'emballages	2 619	2 791
Prestations externes	12 002	10 911
TOTAL	797 311	773 506

NOTE 22

Comptes consolidés

Les comptes consolidés sont établis par la société Coopérative U Enseigne, société anonyme coopérative à capital variable, basée à l'adresse Parc Tertiaire ICADE Bâtiment Montréal, 20 rue d'Arcueil 94150 RUNGIS.

NOTE 23

Transferts de charges

Les transferts de charges correspondent à des avantages en nature à hauteur de 209 K€ au titre de 2021.



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 21 JUIN 2022

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 387 119,51 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



**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 28 juin 2022

Objet : U LOGISTIQUE - Dépôt des comptes 2021 – Modification K-BIS –
(RCS 810 146 563)

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de trouver sous ce pli les documents relatifs :

- **au dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021** (l'extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique en date du 21 juin 2022 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 de nouveaux administrateurs et au non renouvellement du mandat d'un administrateur** (l'extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique en date du 21 juin 2022, l'attestation de publication dans un JAL, les déclarations de non condamnation et de filiation, les copies des pièces d'identité et le formulaire M3).

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

