

Union industries des panneaux process

Numéro SIRET : 42236313500027

120 Avenue Ledru Rollin
75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2019

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Légales 2020	5

Bilan et Resultat**Union industries des panneaux process****BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	6 339	6 339				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	9 917	6 536	3 380	1,04	5 042	1,59
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 843		1 843	0,57	1 843	0,58
TOTAL (I)	18 098	12 875	5 223	1,60	6 885	2,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	12 253		12 253	3,76	91	0,03
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 772		4 772	1,46		
. Organismes sociaux	1 440		1 440	0,44	844	0,27
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5		5	0,00	105	0,03
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	302 061		302 061	92,73	308 553	97,50
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	320 530		320 530	98,40	309 593	97,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	338 628	12 875	325 753	100,00	316 478	100,00

Union industries des panneaux process

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	270 889	83,16	233 131	73,66
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	579	0,18	37 758	11,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	271 468	83,34	270 889	85,59
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 913	6,73	12 730	4,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	12 746	3,91	16 054	5,07
. Organismes sociaux	19 618	6,02	16 804	5,31
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8	0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	54 285	16,66	45 588	14,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	325 753	100,00	316 478	100,00

Union industries des panneaux process
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	305 694		305 694	100,00	305 874	100,00	-180	-0,05
Chiffres d'Affaires Nets	305 694		305 694	100,00	305 874	100,00	-180	-0,05
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					12 232	4,00	-12 232	-100,00
Autres produits			21	0,01	570	0,19	-549	-96,31
Total des produits d'exploitation (I)			305 714	100,01	318 676	104,19	-12 962	-4,06
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			169 248	55,37	151 269	49,45	17 979	11,89
Impôts, taxes et versements assimilés			1 410	0,46	570	0,19	840	147,37
Salaires et traitements			82 956	27,14	82 741	27,05	215	0,26
Charges sociales			46 595	15,24	46 828	15,31	-233	-0,49
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 662	0,54	1 717	0,56	-55	-3,19
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			91	0,03			91	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			301 962	98,78	283 126	92,56	18 836	6,65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 752	1,23	35 550	11,62	-31 798	-89,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			22	0,01	2 208	0,72	-2 186	-98,99
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			22	0,01	2 208	0,72	-2 186	-98,99
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			22	0,01	2 208	0,72	-2 186	-98,99
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 774	1,23	37 758	12,34	-33 984	-89,99

Union industries des panneaux process
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 975	0,97			2 975	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 975	0,97			2 975	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 975	-0,96			-2 975	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	220	0,07			220	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	305 736	100,01	320 884	104,91	-15 148	-4,71
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	305 157	99,82	283 126	92,56	22 031	7,78
RÉSULTAT NET	579	0,19	37 758	12,34	-37 179	-98,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 325 752,99 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 578,78 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce