RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 D 01521
Numéro SIREN : 301 165 254
Nom ou dénomination : AURIVA-ELEVAGE

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/036897

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Date : 03/10/2017

4923950

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/036897**
n°de gestion : **2000D01521**
n°SIREN : **301 165 254 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 02/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AURIVA-ELEVAGE - Société coopérative agricole
61 chemin Des Hoteaux 69126 Brindas -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON (RHONE)

4923950

AURIVA Elevage
61 Chemin des Hoteaux
69 126 BRINDAS

36890

SOMMAIRE

Exercice clos le 30 septembre 2016

Règles et méthodes comptables

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat comparatif

Détail des comptes

Annexe

Etat des immobilisations

Etat des amortissements

Provisions inscrites au bilan

Etat des échéances des créances et des dettes

Détail des charges à payer

Détail des produits à recevoir

Etat des créances concernant les entreprises liées

Etat des dettes concernant les entreprises liées

Charges et produits constatés d'avance

Etat des engagements financiers

Détail des participations

Détail du capital social

REGLES ET METHODE COMPTABLES

Exercice clos le 30 septembre 2016

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er Octobre 2015 au 30 Septembre 2016.

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

* Continuité de l'exploitation. La continuité de l'exploitation est assurée.

* Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre. La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre a été respectée.

* Indépendance des exercices.

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent et sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles.
Il s'agit de frais de dépose de brevet et de logiciel informatique amortis sur 12 mois.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie estimée des immobilisations.

- Constructions .....5 à 35 ans
- Agencements et aménagements des constructions.....5 à 15 ans
- Matériel et outillage industriels .....3 à 10 ans
- Matériel de bureau .....3 à 20 ans
- Matériel de transport .....3 à 6 ans
- Cheptel .....la valeur nette comptable résiduelle correspond à la valeur bouchère de l'animal

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

Stocks
Les matières premières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les animaux en stock sont évalués à leur coût d'acquisition.

Les produits finis sont évalués à leur coût de revient unitaire.

Les doses en stock à Brindas sont intégralement valorisées, seules 21% des doses en stock sur la zone Sud-Ouest sont valorisées sur la base de méthode de valorisation appliquée sur le bilan de l'Union MIDATEST au 30/09/2015.

Les stocks sont dépréciés par voie de provision en tenant compte des possibilités de commercialisation :

* pour le stock de doses de race Abondance, 18 mois d'activité
* pour le stock de doses de race Tarentaise, 18 mois d'activité
* pour le stock de doses de race Prim'Holstein, 12 mois d'activité
* pour le stock de doses de race Blonde d'Aquitaine, 24 mois d'activité
* pour le stock de doses de races Charolaise, INRA95, Bazadais, Aubrac, Gascon, 30 mois d'activité

Créances et dettes
Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.
A la clôture de l'exercice, une provision au titre des primes de testage émises et non présentées par les bénéficiaires est comptabilisée afin de satisfaire le principe d'indépendance des exercices.

Valeurs mobilières
Les titres côtés ont été comparés au dernier cours connu.
Les titres sont évalués à leur prix d'achat.
Les moins-values ont été comptabilisées par voie de provision.

Disponibilités
Les valeurs disponibles en banque ou caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Un état de rapprochement justifie le solde.

Provision IDR
Les indemnités de fin de carrière sont calculées sur la base des effectifs en contrats à durée indéterminée.
Les hypothèses retenues sont les suivantes :
- L'âge retenu pour le départ à la retraite est de 65 ans.
- Le taux moyen d'augmentation de salaires est estimé à 0.50% par an et intègre le taux d'inflation.
- Le taux de rendement financier est estimé à 6.33%.
- Le taux de rotation du personnel est de 2%.

L'article 15-1 de l'accord paritaire national concernant le contrat de travail des cadres dirigeants de la coopération agricole, relatif au départ à la retraite, a été modifié par l'avenant n 11 du 27 mars 2012, et l'impact de ce dernier a été intégré dans le calcul de la provision indemnité de départ en retraite au 30/09/2016.

Le montant de l'engagement incluant les charges sociales et fiscales compte tenu de ces critères est estimé au 30 septembre 2016 à 350 K€. Ce calcul a été fait sur la base de l'accord d'entreprise signé le 24 septembre 1984. Cet accord prévoit que les indemnités versées en cas de rupture d'un CDI soient portées à 1 mois de salaire par année de présence pour les salariés ayant entre 5 et 10 ans de présence et 3 mois de salaires pour les salariés ayant plus de 10 ans de présence.

Provision Risques et charges
Le conseil d'Administration de l'Union a confirmé son engagement dans un programme génomique en races allaitantes, les provisions correspondantes ont été maintenues, leur montant est de 583 565 €.

Honoraires du commissaire aux comptes
Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève au 30/09/2016 à 33 K€ HT.

Subventions
Elles ne sont comptabilisées que lorsqu'elles sont certaines indépendamment de leur date de versement.

Résultat exceptionnel
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments non liés à l'activité normale de l'entreprise.
Le résultat exceptionnel comprend un produit exceptionnel de 2 962 k€ provenant de la vente du programme Limousin, les charges exceptionnelles liées à cette cession s'élevant respectivement à 903 K€.
Une charge exceptionnelle liée à la dépréciation du site de Brindas a été comptabilisée en provision pour dépréciation pour un montant de 878 k€.

Effectif moyen au cours de l'exercice
L'effectif moyen sur l'exercice est de 54, intégrant à compter du mois d'avril les salariés issus de la fusion avec MIDATEST.

L'effectif au 30/09/2016 est de 78 dont 21 cadres 57 employés.

Evénements significatifs

UCEAR a absorbé en date du 22 mars 2016 l'union de coopératives MIDATEST avec effet rétroactif au 1er octobre 2015, la dénomination sociale étant dorénavant AURIVA Elevage.

Conformément aux dispositions de l'article R 526-5 du code rural, l'évaluation des actifs et des passifs apportés par MIDATEST est effectuée à leur valeur nette comptable, telle qu'elle figure dans les comptes au 30 septembre 2015.

Le total des actifs apportés s'élève à 16 096 996.80 €, le total des passifs à 7 544 684.72 € soit un actif net de 8 552 312.08 €.

La présentation des comptes annuels a été aménagée conformément aux dispositions du plan comptable des coopératives agricoles approuvé par arrêté du Ministère de l'Agriculture du 2 Juillet 1986.

Bilan

© Sage

Bilan Actif

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 30/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	46 027	45 902	125	155
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	244 300	194 708	49 592	33 348
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**290 327**	**240 610**	**49 717**	**33 502**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 713 093	1 022 905	1 690 188	2 200 701
Constructions	8 534 869	3 990 539	4 544 330	4 742 838
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 037 282	2 473 461	563 821	129 128
Autres immobilisations corporelles	3 272 780	2 862 531	410 249	76 964
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**17 558 024**	**10 349 436**	**7 208 587**	**7 149 632**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 554 225	598 821	955 403	354 212
Créances rattachées à des participations	25 764		25 764	
Autres titres immobilisés	1 191		1 191	
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 932		3 932	2 088
TOTAL immobilisations financières :	**1 585 112**	**598 821**	**986 290**	**356 301**
ACTIF IMMOBILISÉ	**19 433 462**	**11 188 868**	**8 244 594**	**7 539 434**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	523 245		523 245	86 442
Stocks d'en-cours de production de biens	400 265		400 265	72 244
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	6 373 304	4 821 252	1 552 052	585 457
Stocks de marchandises				64 822
TOTAL stocks et en-cours :	**7 296 814**	**4 821 252**	**2 475 562**	**808 966**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				95 000
Créances clients et comptes rattachés	177 271	6 192	171 079	87 390
Autres créances	8 608 105	760	8 607 345	1 590 306
Capital souscrit et appelé, non versé	16 512		16 512	
TOTAL créances :	**8 801 888**	**6 952**	**8 794 936**	**1 772 696**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 748 410		1 748 410	570 044
Disponibilités	3 808 878		3 808 878	262 835
Charges constatées d'avance	148 579		148 579	323 204
TOTAL disponibilités et divers :	**5 705 867**		**5 705 867**	**1 156 083**
ACTIF CIRCULANT	**21 804 570**	**4 828 204**	**16 976 366**	**3 737 745**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	41 238 031	16 017 071	25 220 960	11 277 179

© Sage

Bilan Passif

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 30/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	2 736 736	781 760
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	93 940	93 940
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 541 721	320 181
Réserves statutaires ou contractuelles	297 927	23 519
Réserves réglementées	2 469 103	1 336 845
Autres réserves	4 725 376	865 485
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(46 021)	40 457
TOTAL situation nette :	**11 818 782**	**3 462 187**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**11 818 782**	**3 462 187**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	350 005	
Provisions pour charges	655 828	82 393
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 005 833**	**82 393**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 918 599	5 362 555
Emprunts et dettes financières divers	5 099 537	1 371 096
TOTAL dettes financières :	**10 018 136**	**6 733 651**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 450 073	450 203
Dettes fiscales et sociales	908 831	390 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	780	33 990
TOTAL dettes diverses :	**2 359 684**	**874 573**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	18 525	124 375
DETTES	**12 396 345**	**7 732 599**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	25 220 960	11 277 179

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 30/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
Ventes de marchandises	3 056 925	115 834	3 172 759	1 041 684
Production vendue de biens	656 563		656 563	3 662 097
Production vendue de services	12 569 482		12 569 482	1 299 555
Chiffres d'affaires nets	**16 282 970**	**115 834**	**16 398 804**	**6 003 336**
Production stockée			(69 375)	(1 516 195)
Production immobilisée				147 031
Subventions d'exploitation			259 855	35 300
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			6 552 825	6 680 794
Autres produits			1 604	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			**23 143 713**	**11 350 272**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			4 032 155	734 722
Variation de stock de marchandises			80 264	(23 472)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 523 128	1 507 628
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(51 790)	8 109
Autres achats et charges externes			8 888 128	1 840 400
TOTAL charges externes :			**14 471 884**	**4 067 388**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			174 869	70 751
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 920 245	989 746
Charges sociales			1 194 957	415 557
TOTAL charges de personnel :			**4 115 202**	**1 405 303**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			712 261	477 079
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 821 252	4 924 293
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**5 533 512**	**5 401 371**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			89 272	32 749
CHARGES D'EXPLOITATION			**24 384 740**	**10 977 562**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(1 241 026)**	**372 710**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 30/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(1 241 026)**	**372 710**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	45	58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	31 421	6 427
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		9
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	90 367	197
	121 833	**6 691**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	165 319	252 446
Différences négatives de change	10	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	165 329	**252 446**
RÉSULTAT FINANCIER	**(43 497)**	**(245 755)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(1 284 523)**	**126 955**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 980 069	68 102
Produits exceptionnels sur opérations en capital	408 080	63 297
Reprises sur provisions et transferts de charges	125 000	
	3 513 149	**131 399**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	942 518	22 951
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	454 530	194 947
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	877 599	
	2 274 647	**217 898**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**1 238 501**	**(86 499)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**26 778 695**	**11 488 363**
TOTAL DES CHARGES	**26 824 716**	**11 447 906**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(46 021)**	**40 457**

© Sage

Détail des comptes

© Sage

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	**46 027,20 €**	**45 901,87 €**	**125,33 €**	**154,58 €**	**-29,25 €**	**-18,92**
20510000 PROCEDES INDUSTRIELS	45 734,70 €		45 734,70 €		45 734,70 €	
20590000 FRAIS DEPOSE BREVET	292,50 €		292,50 €	292,50 €		
28051000 AMORTISSEMENTS PRO		45 734,70 €	-45 734,70 €		-45 734,70 €	
28059000 AMORT BREVETS		167,17 €	-167,17 €	-137,92 €	-29,25 €	-21,21
Autres immobilisations incorporelles	**244 299,54 €**	**194 708,02 €**	**49 591,52 €**	**33 347,51 €**	**16 244,01 €**	**48,71**
20800000 AUTRES IMMOB INCORP	214 823,40 €		214 823,40 €	151 198,59 €	63 624,81 €	42,08
20810000 AUTRE IMMO INCOR.LOG	29 476,14 €		29 476,14 €	29 476,14 €		
28080000 AMORTISSEMENT LOGICI		165 231,88 €	-165 231,88 €	-118 470,32 €	-46 761,56 €	-39,47
28081000 AMORT IMMO INCOR LOG		29 476,14 €	-29 476,14 €	-28 856,90 €	-619,24 €	-2,15
Immobilisations corporelles						
Terrains	**2 713 093,03 €**	**1 022 905,31 €**	**1 690 187,72 €**	**2 200 701,45 €**	**-510 513,73 €**	**-23,20**
21150000 TERRAIN DE BRINDAS	2 069 688,99 €		2 069 688,99 €	2 069 688,99 €		
21151000 TERRAIN DE BEL AIR	26 747,73 €		26 747,73 €	26 747,73 €		
21152000 TERRAINS CASTELJALOUX	369 763,08 €		369 763,08 €		369 763,08 €	
21159000 TERRAIN DE CHATEAUVIL	60 304,41 €		60 304,41 €	60 304,41 €		
21200000 AMENAGEMENTS & AGE	102 242,02 €		102 242,02 €		102 242,02 €	
21201000 AGENCEMENT & AMGT T	22 129,18 €		22 129,18 €	22 129,18 €		
21201100 AGENCMT&AMENGT TER	57 397,34 €		57 397,34 €	57 397,34 €		
21202000 AGENCEMENT&AMGT TE	4 820,28 €		4 820,28 €	4 820,28 €		
28120000 AMORTISSEMENTS AMEN		102 242,02 €	-102 242,02 €		-102 242,02 €	
28120100 AMORT AGCT&AMGT TER		22 129,18 €	-22 129,18 €	-22 129,18 €		
28120110 AMORT AGCT&AMGT TER		16 115,17 €	-16 115,17 €	-13 437,02 €	-2 678,15 €	-19,93
28120200 AMORT AGCT&AMGT TER		4 820,28 €	-4 820,28 €	-4 820,28 €		
29121312 PROV DEPRECIATION IM		877 598,66 €	-877 598,66 €		-877 598,66 €	
Constructions	**8 534 868,73 €**	**3 990 539,16 €**	**4 544 329,57 €**	**4 742 838,02 €**	**-198 508,45 €**	**-4,19**
21310000 BATIMENTS Lieu	642 206,29 €		642 206,29 €		642 206,29 €	
21311000 CONSTRUC IMMEUBLE B	342 315,62 €		342 315,62 €	342 315,62 €		
21311100 CONSTRUCT°BUREAUX B	1 032 424,36 €		1 032 424,36 €	1 032 424,36 €		
21311200 CONSTRUCT°LOCAUX TE	71 929,14 €		71 929,14 €	71 929,14 €		
21312000 CONSTR TAURELLERIE B	326 608,87 €		326 608,87 €	326 608,87 €		
21312100 CONSTRUCT°TAURELLER	3 704 864,39 €		3 704 864,39 €	3 704 864,39 €		
21312200 CONSTRUCT°BOXES CLI	251 153,18 €		251 153,18 €	251 153,18 €		
21313000 CONSTR LABO FABRIC B	126 433,68 €		126 433,68 €	126 433,68 €		
21313100 CONSTRUCT°LABO FABR	286 147,54 €		286 147,54 €	286 147,54 €		
21314100 CONSTRUCT°LOGEMENT	266 977,02 €		266 977,02 €	266 977,02 €		
21315000 CONST LABO REPART BE	113 017,82 €		113 017,82 €	113 017,82 €		
21315100 CONSTRUCT°LABO REPA	298 073,30 €		298 073,30 €	298 073,30 €		
21315200 INSTALLATIONS GENERA	528 950,81 €		528 950,81 €		528 950,81 €	
21320000 CONSTR CHATEAUVILLAI	103 627,24 €		103 627,24 €	103 627,24 €		
21350100 INSTAL.AGENCEMENT LA	1 225,00 €		1 225,00 €	1 225,00 €		
21350300 INSTAL AGENCT CONST.	22 702,43 €		22 702,43 €	20 381,13 €	2 321,30 €	11,39
21351200 INSTAL AGENCT CONTR.	15 207,55 €		15 207,55 €	15 207,55 €		
21351300 INSTAL.AGENCEM. LABO	1 225,00 €		1 225,00 €	1 225,00 €		
21352000 INSTAL.GEN.AGENCT CO	13 161,28 €		13 161,28 €	13 161,28 €		
21411000 CONST TAURELLERIE LA	386 618,21 €		386 618,21 €	386 618,21 €		
28131000 AMORTISSEMENTS DES		642 206,29 €	-642 206,29 €		-642 206,29 €	
28131100 AMORT CONSTR IMMEUB		311 894,32 €	-311 894,32 €	-305 772,07 €	-6 122,25 €	-2,00
28131110 AMORT CONSTR°BUREA		318 597,44 €	-318 597,44 €	-267 726,15 €	-50 871,29 €	-19,00
28131120 AMORT CONSTR°LOCAUX		22 214,48 €	-22 214,48 €	-18 668,19 €	-3 546,29 €	-19,00
28131200 AMORT CONSTR TAUREL		326 608,87 €	-326 608,87 €	-326 608,87 €		
28131210 AMORT CONSTR°TAUREL		805 173,38 €	-805 173,38 €	-676 619,60 €	-128 553,78 €	-19,00
28131220 AMORT CONSTR°BOXES		73 245,53 €	-73 245,53 €	-61 426,51 €	-11 819,02 €	-19,24
28131300 AMORT CONSTR LABO F		126 433,68 €	-126 433,68 €	-126 433,68 €		
28131310 AMORT CONSTR°LABO F		80 737,35 €	-80 737,35 €	-67 833,61 €	-12 903,74 €	-19,02
28131410 AMORT CONSTR°LOGEM		86 033,14 €	-86 033,14 €	-72 298,03 €	-13 735,11 €	-19,00
28131500 AMORT CONSTR LABO R		113 017,82 €	-113 017,82 €	-113 017,82 €		
28131510 AMORT CONSTR°LABO R		84 010,45 €	-84 010,45 €	-70 584,38 €	-13 426,07 €	-19,02
28132000 AMORT CONSTR CHATEA		103 627,24 €	-103 627,24 €	-103 627,24 €		
28135000 AMORTISS.DES AMENAG		484 382,98 €	-484 382,98 €		-484 382,98 €	
28135010 AMORT.INST.&AGCT CON		369,18 €	-369,18 €	-124,18 €	-245,00 €	-197,29
28135030 AMORT INST.AGT CONST.		7 630,58 €	-7 630,58 €	-4 956,14 €	-2 674,44 €	-53,96

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
28135120 AMORT INST.AGT CONST.		4 207,76 €	-4 207,76 €	-2 952,17 €	-1 255,59 €	-42,53
28135130 AMORT.INST.&AGCT CON		369,18 €	-369,18 €	-124,18 €	-245,00 €	-197,29
28135200 AMORT INSTAL AGT CON		13 161,28 €	-13 161,28 €	-13 161,28 €		
28141100 AMORT CONSTR TAURE L		386 618,21 €	-386 618,21 €	-386 618,21 €		
Inst. tech., matériel et out. industriels	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
21519000 MATERIEL CHATEAUVILLA	11 705,19 €		11 705,19 €	11 705,19 €		
21520000 MATERIEL LABO FIV	3 659,19 €		3 659,19 €	3 659,19 €		
21530100 PANNEAUX SIGNALISATI	3 164,34 €		3 164,34 €	3 164,34 €		
21530200 MATERIELS EXTINCTEUR	6 105,69 €		6 105,69 €	6 105,69 €		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL ET	1 556 485,42 €		1 556 485,42 €		1 556 485,42 €	
21540100 MATERIEL TAURELL BEL A	213 068,31 €		213 068,31 €	208 823,31 €	4 245,00 €	2,03
21540500 MATERIEL TAURELL LA M	107 304,00 €		107 304,00 €	106 682,25 €	621,75 €	0,58
21540600 MATERIEL TESTAGE	4 814,28 €		4 814,28 €	4 814,28 €		
21540900 MATERIEL SEXAGE	5 033,20 €		5 033,20 €	5 033,20 €		
21541200 MATERIEL AUTOMOTEUR	548 439,66 €		548 439,66 €		548 439,66 €	
21550200 MATERIEL TRANSPL EMB	81 284,96 €		81 284,96 €	80 058,06 €	1 226,90 €	1,53
21550300 MATERIEL&CONGEL FABR	332 774,27 €		332 774,27 €	275 391,38 €	57 382,89 €	20,84
21550600 MATERIEL CONGEL REPA	149 635,91 €		149 635,91 €	142 858,13 €	6 777,78 €	4,74
21550700 MATERIELS EXPOSITION	11 886,88 €		11 886,88 €	11 886,88 €		
21571700 AGENCEMENT&AMGT MA	1 920,50 €		1 920,50 €	1 920,50 €		
28151900 AMORTISSEMENT MATER		11 190,47 €	-11 190,47 €	-10 546,80 €	-643,67 €	-6,10
28152000 AMORT MATERIEL FIV		3 659,19 €	-3 659,19 €	-3 659,19 €		
28153100 AMORT.MAT.SIGNALISAT°		2 388,54 €	-2 388,54 €	-1 992,99 €	-395,55 €	-19,85
28153200 AMORT.MAT.EXTINCTEUR		4 423,52 €	-4 423,52 €	-3 974,37 €	-449,15 €	-11,30
28154000 AMORTISSEMENTS DU M		1 342 771,60 €	-1 342 771,60 €		-1 342 771,60 €	
28154100 AMORT MAT TAURELL BEL		200 127,35 €	-200 127,35 €	-184 567,31 €	-15 560,04 €	-8,43
28154200 AMORTS MAT AUTOMOT		392 588,36 €	-392 588,36 €		-392 588,36 €	
28154500 AMORT MAT TAURELL LA		94 952,06 €	-94 952,06 €	-92 943,13 €	-2 008,93 €	-2,16
28154600 AMORT MATERIEL TESTA		4 718,28 €	-4 718,28 €	-4 478,28 €	-240,00 €	-5,36
28154900 AMORT MATERIEL SEXAGE		5 033,20 €	-5 033,20 €	-5 033,20 €		
28155200 AMORT MAT TRANSPL E		69 848,78 €	-69 848,78 €	-61 590,64 €	-8 258,14 €	-13,41
28155300 AMORT MAT CONG FABRI		186 624,63 €	-186 624,63 €	-212 626,07 €	26 001,44 €	12,23
28155600 AMORT MAT CONG REPA		141 652,43 €	-141 652,43 €	-138 582,20 €	-3 070,23 €	-2,22
28155700 AMORT MATERIELS EXPO		11 561,66 €	-11 561,66 €	-11 059,94 €	-501,72 €	-4,54
28157170 AMORT AGCT&AMGT MAT		1 920,50 €	-1 920,50 €	-1 920,50 €		
Autres immobilisations corporelles	**3 272 779,98 €**	**2 862 531,38 €**	**410 248,60 €**	**76 964,27 €**	**333 284,33 €**	[illegible]
21810000 INSTAL.GENERALES,AME	1 850 426,71 €		1 850 426,71 €		1 850 426,71 €	
21820000 MATERIEL TRANSPORT C	328 013,05 €		328 013,05 €		328 013,05 €	
21820100 MATERIEL DE TRANSPOR	48 102,62 €		48 102,62 €	37 530,05 €	10 572,57 €	28,17
21820200 MATERIEL TRANSPORT C	62 580,41 €		62 580,41 €	62 580,41 €		
21830100 MATERIEL DE BUREAU	140 247,59 €		140 247,59 €	56 038,77 €	84 208,82 €	150,27
21830200 MATERIEL MOBILIER INF	21 928,08 €		21 928,08 €	18 691,38 €	3 236,70 €	17,32
21830300 MATERIEL INFORMAT SE	7 815,32 €		7 815,32 €	7 815,32 €		
21830400 MATERIEL, MOBIL INFORM	666,96 €		666,96 €	666,96 €		
21830700 MATERIEL INFOR.ONDUL	3 218,54 €		3 218,54 €	3 218,54 €		
21830800 MATERIELS EQUIPEMEN	6 036,31 €		6 036,31 €	6 036,31 €		
21830900 IMMO MATERIEL VIDEO /	11 477,04 €		11 477,04 €	11 477,04 €		
21840000 MOBILIER	32 816,66 €		32 816,66 €		32 816,66 €	
21851100 CHEPTEL TAUREAUX AB	37 882,78 €		37 882,78 €	37 085,04 €	797,74 €	2,15
21851300 CHEPTEL TAUREAUX TAR	11 990,00 €		11 990,00 €	32 074,02 €	-20 084,02 €	-62,62
21852000 CHEPTEL TAUREAUX CH	162 803,32 €		162 803,32 €	19 965,60 €	142 837,72 €	715,42
21852500 TAUREAUX CHAROLAIS I				72 820,44 €	-72 820,44 €	-100,00
21853000 ACHATS DE TAUREAUX P	11 321,45 €		11 321,45 €		11 321,45 €	
21854000 TAUREAUX AUBRAC	41 500,00 €		41 500,00 €		41 500,00 €	
21854100 FEMELLES AUBRAC	4 480,00 €		4 480,00 €		4 480,00 €	
21855000 ACHATS TAUREAUX BLO	360 556,56 €		360 556,56 €		360 556,56 €	
21856000 ACHATS TAUREAUX BLO	20 543,40 €		20 543,40 €		20 543,40 €	
21856500 FEMELLES BLONDES SA	21 800,00 €		21 800,00 €		21 800,00 €	
21857000 ACHATS DE TAUREAUX I	28 790,39 €		28 790,39 €		28 790,39 €	
21857100 FEMELLES INRA	40 248,46 €		40 248,46 €		40 248,46 €	
21859000 ACHATS DE TAUREAUX D	17 534,33 €		17 534,33 €		17 534,33 €	
28181000 AMORTISSEM.DES AMEN		1 845 486,39 €	-1 845 486,39 €		-1 845 486,39 €	
28182000 AMORTISS.DU MATERIEL		289 338,18 €	-289 338,18 €		-289 338,18 €	
28182100 AMORT MAT TRANSPORT		36 684,05 €	-36 684,05 €	-30 833,93 €	-5 850,12 €	-18,97
28182200 AMORT MAT TRANSPORT		55 124,06 €	-55 124,06 €	-44 028,96 €	-11 095,10 €	-25,20
28183100 AMORT MAT MOB BUREAU		133 415,96 €	-133 415,96 €	-49 111,67 €	-84 304,29 €	-171,66
28183200 AMORT MAT INFORMATIQ		18 660,99 €	-18 660,99 €	-17 081,55 €	-1 579,44 €	-9,25
28183300 AMORT MAT INFORM NO		6 929,87 €	-6 929,87 €	-6 551,87 €	-378,00 €	-5,77
28183400 AMORT MAT INFORM TEL		666,96 €	-666,96 €	-666,96 €		
28183700 AMORT MAT.INFOR.ONDU		2 990,10 €	-2 990,10 €	-2 860,77 €	-129,33 €	-4,52

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
28183800 AMORT MATERIELS EQUI		5 980,75 €	-5 980,75 €	-5 900,45 €	-80,30 €	-1,36
28183900 AMORTISSEMENT MAT P		9 995,48 €	-9 995,48 €	-9 086,20 €	-909,28 €	-10,01
28184000 AMORTISSEMENTS DU M		32 816,66 €	-32 816,66 €		-32 816,66 €	
28185110 AMORT.CHEPTEL TAURE		17 805,48 €	-17 805,48 €	-28 993,36 €	11 187,88 €	38,59
28185130 AMORT CHEPTEL TAURE		3 237,30 €	-3 237,30 €	-28 084,68 €	24 847,38 €	88,47
28185200 AMORT CHEPTEL TAURE		89 688,96 €	-89 688,96 €	-16 884,32 €	-72 804,64 €	-431,20
28185250 AMORT CHEPTEL TAURE				-48 950,89 €	48 950,89 €	100,00
28185300 AMORTISSEMENT TX PH		4 593,83 €	-4 593,83 €		-4 593,83 €	
28185400 AMORT TAUREAUX AUBR		14 000,00 €	-14 000,00 €		-14 000,00 €	
28185500 AMORTISSEMENT TX BLD		251 329,46 €	-251 329,46 €		-251 329,46 €	
28185600 AMORTISSEMENT TX BLD		7 113,70 €	-7 113,70 €		-7 113,70 €	
28185700 AMORTISSEMENT TX INRA		11 390,41 €	-11 390,41 €		-11 390,41 €	
28185710 AMORTISSEMENT FEMEL		20 748,46 €	-20 748,46 €		-20 748,46 €	
28185900 AMORTISSEMENT AUTRE		2 934,33 €	-2 934,33 €		-2 934,33 €	
28186500 AMORTISSEMENT FEM B		1 600,00 €	-1 600,00 €		-1 600,00 €	
Immobilisations financières						
Autres participations	**1 554 224,52 €**	**598 821,37 €**	**955 403,15 €**	**354 212,25 €**	**601 190,90 €**	**169,73**
26110000 ACTIONS	995 966,48 €		995 966,48 €		995 966,48 €	
26120000 TITRES PARTICIP CRCA	5 737,04 €		5 737,04 €	5 761,04 €	-24,00 €	-0,42
26210000 TITRES PARTICIP COOPE	125 398,46 €		125 398,46 €	11 394,41 €	114 004,05 €	1000,53
26230000 TITRE PARTICIPATION UN	427 122,54 €		427 122,54 €	337 056,80 €	90 065,74 €	26,72
29611000 PROVISION P/DEPRECI.D		598 821,37 €	-598 821,37 €		-598 821,37 €	
Créances rattachées à des participations	**25 763,88 €**		**25 763,88 €**		**25 763,88 €**	
26728100 CREANCES RATTACH.PA	24 849,19 €		24 849,19 €		24 849,19 €	
26728200 CREANCES RAT.A PART.I	914,69 €		914,69 €		914,69 €	
Autres titres immobilisés	**1 191,00 €**		**1 191,00 €**		**1 191,00 €**	
27150000 PARTS D'ORGANISMES D	1 191,00 €		1 191,00 €		1 191,00 €	
Autres immobilisations financières	**3 932,15 €**		**3 932,15 €**	**2 088,27 €**	**1 843,88 €**	**88,30**
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNE	3 932,15 €		3 932,15 €	2 088,27 €	1 843,88 €	88,30
TOTAL (II)	19 433 461,83 €	11 188 867,68 €	8 244 594,15 €	7 539 434,13 €	705 160,02 €	9,35
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	**523 245,02 €**		**523 245,02 €**	**86 441,80 €**	**436 803,22 €**	**505,31**
31500000 STOCKS MAT. PREMIERES	523 245,02 €		523 245,02 €	86 441,80 €	436 803,22 €	505,31
En cours de production de biens	**400 265,27 €**		**400 265,27 €**	**72 244,45 €**	**328 020,82 €**	**454,04**
33110000 STOCK ANIMAUX	400 265,27 €		400 265,27 €		400 265,27 €	
33111000 STOCK EN COURS VEAUX				21 348,30 €	-21 348,30 €	-100,00
33113000 STOCK EN COURS VEAUX				23 087,60 €	-23 087,60 €	-100,00
33120000 STOCK EN COURS VEAUX				28 850,00 €	-28 850,00 €	-100,00
33125000 STOCK EN COURS VEAUX				15 186,00 €	-15 186,00 €	-100,00
39311100 PROV/DEPRCT STOCK V				-712,82 €	712,82 €	100,00
39312000 PROV.DEPCT STOCK VE				-10 485,32 €	10 485,32 €	100,00
39312500 DEPRECT STOCK VEAUX				-5 029,31 €	5 029,31 €	100,00
Produits intermédiaires et finis	**6 373 303,83 €**	**4 821 251,65 €**	**1 552 052,18 €**	**585 457,47 €**	**966 594,71 €**	**165,10**
35550000 STOCKS PRODUITS FINIS	6 373 303,83 €		6 373 303,83 €	5 485 519,59 €	887 784,24 €	16,18
39550000 PROV. DEP. STOCKS PR		4 821 251,65 €	-4 821 251,65 €	-4 900 062,12 €	78 810,47 €	1,61
Marchandises				**64 821,91 €**	**-64 821,91 €**	**-100,00**
37500000 STOCKS MARCHANDISES				72 824,99 €	-72 824,99 €	-100,00
39750000 PROV. DEP. STOCKS MA				-8 003,08 €	8 003,08 €	100,00
Avances et acptes versés sur cdes				**95 000,00 €**	**-95 000,00 €**	**-100,00**
40910000 FRS AV ACPTES VERS S/				95 000,00 €	-95 000,00 €	-100,00
Créances						
Clients et comptes rattachés	**177 271,10 €**	**6 192,07 €**	**171 079,03 €**	**87 390,20 €**	**83 688,83 €**	**95,76**
41100000 CLIENTS	166 590,00 €		166 590,00 €	80 362,11 €	86 227,89 €	107,30
41610000 CLIENTS NON COOPERA	6 192,07 €		6 192,07 €	622,27 €	5 569,80 €	895,08
41810000 CLIENTS FACTURES A ET	4 489,03 €		4 489,03 €	6 983,00 €	-2 493,97 €	-35,71

Détail des Comptes

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
49100000 PROV DEP.CLIENT DOUT		6 192,07 €	-6 192,07 €	-577,18 €	-5 614,89 €	-972,81
Autres créances	**8 608 104,99 €**	**760,00 €**	**8 607 344,99 €**	**1 590 305,76 €**	**7 017 039,23 €**	**441,24**
40960000 FOURNISSEUR - PALETT	960,00 €		960,00 €		960,00 €	
40980000 AVOIRS NON PARVENUS	5 857,16 €		5 857,16 €	17 544,85 €	-11 687,69 €	-66,62
42100000 REMUNERAT DUES AU P	3 063,80 €		3 063,80 €	3 407,61 €	-343,81 €	-10,09
42500000 N.D.F. - PERSONNEL	7 927,00 €		7 927,00 €		7 927,00 €	
42510000 AV. PERM. S/FRAIS + PRET	7 861,74 €		7 861,74 €	2 429,50 €	5 432,24 €	223,59
43735000 VIA SANTE	92,70 €		92,70 €		92,70 €	
43750000 OPCA 2 FORMATION CON	7 623,70 €		7 623,70 €		7 623,70 €	
43870000 PRODUITS A REC.ORGAN	10 464,08 €		10 464,08 €	1 327,64 €	9 136,44 €	688,17
43871000 IJ MSA A RECEVOIR	15 165,23 €		15 165,23 €		15 165,23 €	
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOI.	85 142,00 €		85 142,00 €		85 142,00 €	
44567000 CREDIT DE TVA A REPOR	55 276,00 €		55 276,00 €		55 276,00 €	
44583000 REMBOURSEMENT TVA D				7 610,00 €	-7 610,00 €	-100,00
44586000 TVA S/FACTURES NON P	121 606,04 €		121 606,04 €	43 013,77 €	78 592,27 €	182,71
44870000 ETAT: PRODUITS A RECE	805,00 €		805,00 €		805,00 €	
45298000 AV A RECEVOIR ASSOCIE	17 657,61 €		17 657,61 €	22 407,59 €	-4 749,98 €	-21,20
45310000 ASSOCIES COOPERATEU	7 333 284,05 €		7 333 284,05 €		7 333 284,05 €	
45360000 ASSOCIES COOPERATEU	801,80 €		801,80 €	6 092,50 €	-5 290,70 €	-86,84
45380000 ASS COOP FACT A ETABL	921 186,88 €		921 186,88 €	257 032,02 €	664 154,86 €	258,39
45400000 ASSOCIES: CPTE COURA	6 258,89 €		6 258,89 €		6 258,89 €	
45500000 ASSOCIES COMPTES CO				1 229 173,22 €	-1 229 173,22 €	-100,00
45510000 ASSOC CTES FINANCIERS	3 093,31 €		3 093,31 €	3 093,31 €		
46870000 DIVERS PRODUITS A REC	3 978,00 €		3 978,00 €	4 001,95 €	-23,95 €	-0,60
49530000 PROV.DEP.ASSO.COOP.		760,00 €	-760,00 €	-6 828,20 €	6 068,20 €	88,87
Capital souscrit et appelé, non versé	**16 512,00 €**		**16 512,00 €**		**16 512,00 €**	
45620000 ASSOCIES CAPITAL A VE	16 512,00 €		16 512,00 €		16 512,00 €	
Divers						
Valeurs mobilières de placement	**1 748 410,41 €**		**1 748 410,41 €**	**570 043,98 €**	**1 178 366,43 €**	**206,72**
50310000 ACTIONS ET SICAV				20 043,98 €	-20 043,98 €	-100,00
50810000 C.D.N. ET COMPTES A TE	100 000,00 €		100 000,00 €	550 000,00 €	-450 000,00 €	-81,82
50811000 DAT CRESCENTAUX	1 500 000,00 €		1 500 000,00 €		1 500 000,00 €	
50812000 OBLIGATIONS	148 410,41 €		148 410,41 €		148 410,41 €	
Disponibilités	**3 808 877,98 €**		**3 808 877,98 €**	**262 835,13 €**	**3 546 042,85 €**	**1349,15**
51211100 CRCA TRESO +	3 538 570,81 €		3 538 570,81 €		3 538 570,81 €	
51212000 CACE - 09981918000	250 221,15 €		250 221,15 €	249 918,22 €	302,93 €	0,12
51213000 CA DES SAVOIE-96712335	1 600,16 €		1 600,16 €	1 732,77 €	-132,61 €	-7,65
51222000 BECM - 00013065840	7 906,01 €		7 906,01 €	6 641,75 €	1 264,26 €	19,04
51240000 SOCIETE GENERALE CAI	0,01 €		0,01 €	0,01 €		
51870000 INTERETS COURUS A RE	9 707,57 €		9 707,57 €	2 211,73 €	7 495,84 €	338,91
53000000 CAISSE EUROS BRINDAS	356,84 €		356,84 €	2 180,88 €	-1 824,04 €	-83,64
53010000 CAISSE DEVISES	139,45 €		139,45 €	149,77 €	-10,32 €	-6,89
53020000 CAISSE DE SOUAL	375,98 €		375,98 €		375,98 €	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	**148 578,95 €**		**148 578,95 €**	**323 204,13 €**	**-174 625,18 €**	**-54,03**
48600000 CHARGES CONSTATEES	148 578,95 €		148 578,95 €	323 204,13 €	-174 625,18 €	-54,03
TOTAL (III)	21 804 569,55 €	4 828 203,72 €	16 976 365,83 €	3 737 744,83 €	13 238 621,00 €	354,19
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	41 238 031,38 €	16 017 071,40 €	25 220 959,98 €	11 277 178,96 €	13 943 781,02 €	123,65

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Passif (2051)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	**2 736 736,00 €**	**781 760,00 €**	**1 954 976,00 €**	**250,07**
10100000 CAPITAL SOCIAL	2 736 736,00 €	781 760,00 €	1 954 976,00 €	250,07
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	**93 940,30 €**	**93 940,30 €**	**0,00 €**	
10450000 DROITS D'ENTREE	93 940,30 €	93 940,30 €		
Réserve légale	**1 541 720,68 €**	**320 180,89 €**	**1 221 539,79 €**	**381,52**
10611000 RESERVE LEGALE	1 541 720,68 €	320 180,89 €	1 221 539,79 €	381,52
Réserves statutaires ou contractuelles	**297 927,10 €**	**23 518,87 €**	**274 408,23 €**	**1166,76**
10630000 RESERVES STATUTAIRES	297 927,10 €	23 518,87 €	274 408,23 €	1166,76
Réserves réglementées	**2 469 102,64 €**	**1 336 844,89 €**	**1 132 257,75 €**	**84,70**
10621000 SUBVENTION D'INVESTISS.ETAT COLLECT	1 171 747,44 €	218 489,63 €	953 257,81 €	436,29
10622000 RESERVE INDISPONIBLE OPER.AVEC 1/3	314 480,60 €	262 456,66 €	52 023,94 €	19,82
10643000 RES PROVENANT SUBV D'INVEST	842 778,60 €	842 778,60 €		
10646000 RESERVE/RBT PARTS SOCIALES	140 096,00 €	13 120,00 €	126 976,00 €	967,80
Autres réserves	**4 725 376,27 €**	**865 485,21 €**	**3 859 891,06 €**	**445,98**
10680000 AUTRES RESERVES	4 725 376,27 €	865 485,21 €	3 859 891,06 €	445,98
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-46 021,22 €	40 456,76 €	-86 477,98 €	-213,75
TOTAL (I)	11 818 781,77 €	3 462 186,92 €	8 356 594,85 €	241,37
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	**350 005,00 €**		**350 005,00 €**	
Provisions pour charges	**655 827,92 €**	**82 393,00 €**	**573 434,92 €**	**695,98**
15300000 PROVISION DEPART RETRAITE		82 393,00 €	-82 393,00 €	-100,00
TOTAL (III)	1 005 832,92 €	82 393,00 €	923 439,92 €	1120,77
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	**4 918 599,02 €**	**5 362 555,31 €**	**-443 956,29 €**	**-8,28**
16415200 EMPRUNT CACE 4.75% 15ANS BRINDAS	3 411 559,93 €	3 718 515,23 €	-306 955,30 €	-8,25
16417310 EMPRUNT CA SAVOIE 4.75% 15 ANS	1 462 097,09 €	1 593 649,37 €	-131 552,28 €	-8,25
16884000 INTERETS COURUS S/EMPR.MT CA SAVOIE	33 989,78 €	50 390,21 €	-16 400,43 €	-32,55
51211000 CRCA ALBI	9 883,74 €		9 883,74 €	
51240100 SOCIETE GENERALE CAIRE EGYPTE EUROS	0,50 €	0,50 €		
51860000 INTERETS A PAYER	1 067,98 €		1 067,98 €	
Emprunts et dettes financières divers	**5 099 537,20 €**	**1 371 095,57 €**	**3 728 441,63 €**	**271,93**
16230000 CPTES COURANTS BLOQ.+1AN REMUNE	875 260,00 €		875 260,00 €	
45280000 FACT NON PARVENUES ASSOCIES COOP.	816 291,58 €	230 669,01 €	585 622,57 €	253,88
45300000 ASSOCIES COOPERATEURS FRS	2 915 692,18 €		2 915 692,18 €	
45390000 AVOIR A ETABLIR ASSOCIES COOP	292 293,44 €	91 531,48 €	200 761,96 €	219,34
45511000 ASSOC CTES FINANCIERS CREDIT	200 000,00 €	1 048 895,08 €	-848 895,08 €	-80,93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 450 073,35 €**	**450 203,08 €**	**999 870,27 €**	**222,09**
40100000 FOURNISSEURS	1 171 726,12 €	279 265,16 €	892 460,96 €	319,57
40115000 ADMINISTRATEURS	12 152,08 €		12 152,08 €	
40810000 FOURNISSEURS - F.N.P.	266 195,15 €	170 937,92 €	95 257,23 €	55,73
Dettes fiscales et sociales	**908 830,72 €**	**390 379,78 €**	**518 450,94 €**	**132,81**
42210000 COMITE D'ENTREPRISE	14 511,04 €		14 511,04 €	
42300000 PERSONNEL CPTE COLLECTIF	6 639,79 €		6 639,79 €	
42500000 N.D.F. - PERSONNEL		3 806,55 €	-3 806,55 €	-100,00
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	224 493,00 €	62 451,09 €	162 041,91 €	259,47
42860000 PERSONNEL AUT CHARG A PAYER	147 497,82 €	166 394,50 €	-18 896,68 €	-11,36
43110069 CMSA 69	120 075,06 €	46 530,49 €	73 544,57 €	158,06
43112000 CMSA/CSG+RDS ADMINISTRATEUR	201,22 €		201,22 €	

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Passif (2051)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
43711000 CCPMA AGRICA - PREVOY.+RETRAITE SUP	16 728,42 €	6 271,37 €	10 457,05 €	166,74
43730000 HARMONIE MUTUELLE	3 024,63 €		3 024,63 €	
43820000 CH SOCIALES S CONGES A PAYER	107 757,00 €	26 616,65 €	81 140,35 €	304,85
43860000 ORGAN SOCIA CHARGES A PAYER	98 969,18 €	53 884,20 €	45 084,98 €	83,67
44586100 TVA SUR AVOIR A RECEVOIR	1 408,15 €		1 408,15 €	
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	100 091,41 €	24 424,93 €	75 666,48 €	309,79
44860000 ETAT: CHARGES A PAYER	67 434,00 €		67 434,00 €	
Autres dettes	**780,00 €**	**33 990,36 €**	**-33 210,36 €**	
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEUR OU CREDITEU	780,00 €		780,00 €	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		33 990,36 €	-33 990,36 €	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	**18 525,00 €**	**124 374,94 €**	**-105 849,94 €**	
48700000 PRODUITS CONTATES D'AVANCE	18 525,00 €	124 374,94 €	-105 849,94 €	-85,11
TOTAL (IV)	12 396 345,29 €	7 732 599,04 €	4 663 746,25 €	60,31
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	25 220 959,98 €	11 277 178,96 €	13 943 781,02 €	123,65

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	**3 172 758,99 €**	**1 041 684,00 €**	**2 131 074,99 €**	**204,58**
Production vendue de biens	**656 563,05 €**	**3 662 096,77 €**	**-3 005 533,72 €**	**-82,07**
70158400 CESSIONS DE CEREALES	25 547,31 €		25 547,31 €	
70311000 VENTES ANIMAUX DE TESTAGE	5 306,72 €		5 306,72 €	
70321200 VENTES FEMELLES 10 %	546 095,57 €		546 095,57 €	
70322000 EMBRYONS PROGRAMME 66	17 250,00 €		17 250,00 €	
70322100 CPMT PRIX ACCES GENETIQUE	33 300,00 €		33 300,00 €	
70411000 VENTE BOVINS 10%	29 063,45 €		29 063,45 €	
Production vendue de services	**12 569 482,22 €**	**1 299 555,41 €**	**11 269 926,81 €**	**867,21**
70610000 CESS SEMENCE BOV. COOP ADH. 10%	7 754 332,80 €		7 754 332,80 €	
70610810 REFAC° PRODUC° W PH 25€	1 125,00 €	5 025,00 €	-3 900,00 €	-77,61
70610910 CONTRAT INVEST ACCES GENETIQUE 10%	3 100,00 €	1 600,00 €	1 500,00 €	93,75
70611000 PS TE COLLECTE	-1 340,00 €		-1 340,00 €	
70611010 PS TE COLLECTE 10%	263 209,80 €	35 001,80 €	228 208,00 €	651,99
70611070 PS TE COLLECTE 7%	-270,00 €	-300,00 €	30,00 €	10,00
70611110 PS TE GESTATION 10%		250,00 €	-250,00 €	-100,00
70611120 PART. PROGR. MUTUALISATION PH	130 049,11 €		130 049,11 €	
70611210 PS TE CONGELATION 10%	540,00 €	27 006,00 €	-26 466,00 €	-98,00
70611310 PS TE DEPLACEMENT 10%		7 956,50 €	-7 956,50 €	-100,00
70611500 PART. PROGRAMME LOT 91 EVOLUTION	19 315,60 €		19 315,60 €	
70611510 PS TE GENUMO AV. MO SUBV UMO 10%	12 980,00 €	18 010,00 €	-5 030,00 €	-27,93
70611520 PART. PROGRAMME GENETIC'A D	69 347,93 €		69 347,93 €	
70611540 PART.PROGRAMME COOPELSO LOT 91	69 714,99 €		69 714,99 €	
70611550 PART.PROGRAMME CODELIA LOT 91	77 915,48 €		77 915,48 €	
70611560 PART.PROGRAMME UCEAR LOT 91	20 429,26 €		20 429,26 €	
70611590 PART PROG CIAM LOT 91	4 199,20 €		4 199,20 €	
70611620 PART.PROGRAMME (LOT 92) GENETIC'A	122 001,70 €		122 001,70 €	
70611640 PART.PROGRAMME (LOT 92) COOPELSO	127 718,17 €		127 718,17 €	
70611650 PART.PROGRAMME (LOT 92) CODELIA	38 603,33 €		38 603,33 €	
70611660 PART.PROGRAMME (LOT 92) UCEAR	35 583,36 €		35 583,36 €	
70611690 PART PROG CIAM LOT 92	2 179,56 €		2 179,56 €	
70612010 PS TE INNOV 10%	4 500,00 €	95 748,00 €	-91 248,00 €	-95,30
70612070 PS TE INNOV. 7%		-270,00 €	270,00 €	100,00
70612110 PART.PROGRAMMES (DOSES) GENADOUR	177 786,82 €		177 786,82 €	
70612150 PART.PROGRAMMES (DOSES) SETEF	840 210,87 €		840 210,87 €	
70612510 PART.PROGRAMME LOT 91 GENADOUR	15 615,28 €		15 615,28 €	
70612550 PART.PROGRAMME LOT 91 SETEF	19 291,78 €		19 291,78 €	
70612610 PART.PROGRAMME (LOT 92) GENADOUR	2 835,85 €		2 835,85 €	
70612650 PART.PROGRAMME (LOT 92) SETEF	195 883,45 €		195 883,45 €	
70613010 PS TE FSH/DONNEUSE 10%	22,20 €		22,20 €	
70613020 IDENTIFICATION GENETIQUE 20%	2 220,60 €	777,00 €	1 443,60 €	185,79
70613120 PART.PROGRAMME DOSES CAPRINES	293 480,07 €		293 480,07 €	
70613210 PRESTATIONS SERVICE DISTRIBUTION	88 951,50 €		88 951,50 €	
70613220 PRESTATION SERVICE AZOTE	171 933,35 €		171 933,35 €	
70613230 PRESTATION STOCKAGE DOSES	23 398,62 €		23 398,62 €	
70613240 PRESTATION SERVICE CATALOGUE PUBL.	12 657,27 €		12 657,27 €	
70613250 PRES. SERV. EXPLOI FEM DENGUIN	1 208,66 €		1 208,66 €	
70613310 PS TE W BON COLLECTE 10%	540,00 €	71 457,00 €	-70 917,00 €	-99,24
70613370 PS TE W BON COLLECTE 7%		-270,00 €	270,00 €	100,00
70613410 PREST.SERVICE MISE DISP.PERSONNEL	3 666,32 €		3 666,32 €	
70613420 PREST.SERV.MIS.DISP.PERSONEL T.E.	84 696,08 €		84 696,08 €	
70613810 SEXAGE W BIOPSIE 10%		6 164,00 €	-6 164,00 €	-100,00
70614100 PREST.SERV.PENSIONS ANIMAUX 10%	422 761,45 €		422 761,45 €	
70614150 PRESTA DE SERV PRODUCTION DE DOSES	225 671,76 €		225 671,76 €	
70614200 PRESTATIONS DE SERVICES DIVERSES	4 614,00 €		4 614,00 €	
70614300 PRESTATION SERVICE FRAIS PROMOTION	8 937,00 €		8 937,00 €	
70614400 PREST SERV FRAIS LIVRAISON W PROG	3 150,00 €		3 150,00 €	
70624000 P.S. OPU / TRAVAUX FIV	34 900,00 €		34 900,00 €	
70631000 PAR° RESULTAT BIOTECH AGS/43 10%		10 008,62 €	-10 008,62 €	-100,00
70814000 REFACTURATION GENOTYPAGE	226 653,24 €		226 653,24 €	
70840200 REFACTURATION SALAIRES 20%	296 198,85 €	77 895,80 €	218 303,05 €	280,25
70870200 REFACTURATION TRANSPORT 20%	11 568,98 €	13 403,08 €	-1 834,10 €	-13,68
70880200 LOCATION IMMOBILIERE EXO TVA	17 821,55 €	13 748,63 €	4 072,92 €	29,62
70880300 REMBT FRAIS DIVERS NON SOUMIS A TVA	1 135,27 €	9 964,79 €	-8 829,52 €	-88,61
70880400 REFACTURATION FRAIS DE VEHICULE 20%	18 573,46 €		18 573,46 €	
70880450 REFACTURATION DEPLACEMENTS ADMINIST	4 712,40 €		4 712,40 €	
70880550 RBRST FRAIS STATION EXO	1 347,20 €		1 347,20 €	

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
70880600 REFACTURATION PRESTATION 20%	16 415,98 €		16 415,98 €	
70881000 REFACT. FRAIS DIVERS 10%	56 499,77 €	381 716,23 €	-325 216,46 €	-85,20
70881200 REFACTURATION TESTAGE 10%	4 970,95 €		4 970,95 €	
70881310 RBT INDEM.VEAUX SAM- 10% UMOTEST	80 250,00 €	44 500,00 €	35 750,00 €	80,34
70881410 REG UMOTEST TRAVAIL AMONT 10%		27 323,00 €	-27 323,00 €	-100,00
70881520 REFACTURATION BOX 20 %	12 557,66 €		12 557,66 €	
70882000 REFACTURATION FRAIS 20%	112 233,80 €	452 839,96 €	-340 606,16 €	-75,22
70882500 REFACTURATION FRAIS STATION 20%	204,27 €		204,27 €	
70883000 REFACTURATION LOCATION BUREAU 20%	38 500,00 €		38 500,00 €	
70884000 FRAIS PRODUCTION EMBRYONS	7 125,00 €		7 125,00 €	
70890000 REFACT. FRAIS DE SERV. & AUTRE 20 %	96 626,60 €		96 626,60 €	
70890100 REF.MACH.AFFR.+AFFRANCH.20%	17 594,22 €		17 594,22 €	
70890200 REF AZOTE 20 %	12 777,08 €		12 777,08 €	
70890300 REFACTURATION COTISATIONS 20 %	129 401,38 €		129 401,38 €	
70890400 REFACTURATION ANALYSES 20 %	16 646,34 €		16 646,34 €	
Chiffres d'affaires nets	16 398 804,26 €	6 003 336,18 €	10 395 468,08 €	173,16
Production stockée	**-69 375,38 €**	**-1 516 194,85 €**	**1 446 819,47 €**	**95,42**
71331100 VARIAT.STOCK PRDT EN COURS	-88 471,90 €	11 186,45 €	-99 658,35 €	-890,88
71355100 VARIATIONS STOCK DOSES BOVINES	116 741,63 €		116 741,63 €	
71355500 VARIATI STOCKS EMBRYONS	-33 576,62 €	-1 527 381,30 €	1 493 804,68 €	97,80
71358100 VARIATION DE STOCK D'ANIMAUX	-64 068,49 €		-64 068,49 €	
Production immobilisée		**147 030,99 €**	**-147 030,99 €**	**-100,00**
72212000 PRODUCTION IMMOBILISEE TAURELLERIE		1 091,79 €	-1 091,79 €	-100,00
72218100 PROD. IMMOB. CHEPTEL 10%		145 939,20 €	-145 939,20 €	-100,00
Subvention d'exploitation	**259 855,32 €**	**35 300,16 €**	**224 555,16 €**	**636,13**
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	202 148,48 €		202 148,48 €	
74000010 SUBV° EXPLOITATION TVA 10%	9 351,84 €	3 095,16 €	6 256,68 €	202,14
74000020 SUBV° EXPLOITATION 20%	22 800,00 €	11 875,00 €	10 925,00 €	92,00
74000090 SUBVENTION GEN'OSE&AUTRES 19.6%	25 555,00 €	20 330,00 €	5 225,00 €	25,70
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	**6 552 824,92 €**	**6 680 793,78 €**	**-127 968,86 €**	**-1,92**
78150000 REPRISES S/PROV RISQ ET CHARGES	488 160,08 €	28 174,20 €	459 985,88 €	1632,65
78162900 RAP PROV.DEPCT CHEPTEL	59 149,58 €	132 846,34 €	-73 696,76 €	-55,48
78173000 REPRISES S/PROV DEPREC STOCKS	5 090 133,20 €	6 467 940,85 €	-1 377 807,65 €	-21,30
78173300 RAP PROV STOCK&EN COURS VEAUX	16 227,45 €	26 433,00 €	-10 205,55 €	-38,61
78174000 REP S/PROV CREANCES DOUTEUSES	6 645,38 €		6 645,38 €	
79100000 TRANSF CH REMBT ASSURANCE	12 778,69 €	11 301,22 €	1 477,47 €	13,07
79104000 IJ MSA	34 519,13 €		34 519,13 €	
79110000 AVANTAGE EN NATURE	32 053,34 €		32 053,34 €	
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.SERVIC	1 172,68 €		1 172,68 €	
79130000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.FONCT°	605 249,31 €		605 249,31 €	
79131020 RBT STAGE AVEC TVA 20%	46 819,92 €	9 784,97 €	37 034,95 €	378,49
79150000 TRANSFERT DE CHARGES CHEPTEL	159 916,16 €		159 916,16 €	
Autres produits	**1 604,35 €**	**6,14 €**	**1 598,21 €**	**26029,48**
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTES	1 604,35 €	6,14 €	1 598,21 €	26029,48
Total des produits d'exploitation (I)	23 143 713,47 €	11 350 272,40 €	11 793 441,07 €	103,90
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	**4 032 155,15 €**	**734 722,25 €**	**3 297 432,90 €**	**448,80**
60750000 ACHATS DOSES EXTERIEURES	2 774 068,72 €	593 636,39 €	2 180 432,33 €	367,30
60750100 DOSES SEXEES	1 132 686,36 €		1 132 686,36 €	
60751000 ACHAT DOSES LIMOUSINES	2 520,00 €		2 520,00 €	
60751300 ACHATS MAT INS ARTIF	14 083,35 €	110 120,86 €	-96 037,51 €	-87,21
60756000 ACHATS D'EMBRYONS ABONDANCE		14 560,00 €	-14 560,00 €	-100,00
60756100 ACHATS EMBRYONS	94 858,72 €	1 950,00 €	92 908,72 €	4764,55
60756200 ACHAT D'EMBRYONS CH UCATRC		1 560,00 €	-1 560,00 €	-100,00
60756300 ACHAT W CHAROLAIS	2 988,00 €		2 988,00 €	
60756400 ACH.W PROGRAMME PRIM'HOLSTEIN	6 950,00 €	7 950,00 €	-1 000,00 €	-12,58
60756500 ACHAT D'EMBRYONS LIMOUSINS		390,00 €	-390,00 €	-100,00
60756660 ACHAT W MO/221€ AU 1-10-10		3 315,00 €	-3 315,00 €	-100,00
60759000 TRANSAC GENISSE, W, DOSE, DIVER	4 000,00 €	1 240,00 €	2 760,00 €	222,58
Variation de stock (marchandises)	**80 263,56 €**	**-23 471,61 €**	**103 735,17 €**	**441,96**
60375000 ECARTS STOCKS MARCHANDISES	72 824,99 €	-23 471,61 €	96 296,60 €	410,27
60381000 VARIATION STOCK COMBUSTIBLE CHA	7 438,57 €		7 438,57 €	

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
Achat mat. 1ère et autres appro.	**1 523 127,61 €**	**1 507 627,90 €**	**15 499,71 €**	**1,03**
60150000 ACHATS DOSES (IAP, PRODUCTION)		1 188 548,87 €	-1 188 548,87 €	-100,00
60152900 ACHAT W PROD VEAUX MALES CH		5 893,00 €	-5 893,00 €	-100,00
60211000 ACHATS ALIMENTS CONCENTRES	303 815,14 €	94 528,87 €	209 286,27 €	221,40
60212000 ACHATS ALIMENTS FOIN	194 766,28 €	39 205,19 €	155 561,09 €	396,79
60213000 ACHATS ALIMENTS PAILLE	229 851,44 €	62 154,70 €	167 696,74 €	269,81
60215000		81 117,28 €	-81 117,28 €	-100,00
60215100 ACHAT AZOTE	305 286,97 €	36 179,99 €	269 106,98 €	743,80
60230000 SCIURE	2 759,34 €		2 759,34 €	
60231400 TAURILLON VIANDE	10 864,36 €		10 864,36 €	
60231500 TAUREAU REPRODUCTEUR + FS	73 961,98 €		73 961,98 €	
60231600 GRANULES JEUNES BOVINS	2 952,24 €		2 952,24 €	
60231700 GRANULES 1° AGE ET LAIT	2 928,00 €		2 928,00 €	
60231900 AUTRES PRODUITS D'ALIMENTATION	1 365,44 €		1 365,44 €	
60231910 AUTRES ALIMENTS : POMMES DE TERRE	7 201,20 €		7 201,20 €	
60232100 PRODUITS VETERINAIRES	17 541,67 €		17 541,67 €	
60241100 ENGRAIS	13 864,30 €		13 864,30 €	
60241200 PRODUITS PHYTOSANITAIRES	25 131,88 €		25 131,88 €	
60241300 SEMENCES	31 053,40 €		31 053,40 €	
60242100 CARBURANTS TRACTEURS	960,03 €		960,03 €	
60251000 PRODUITS DE LABORATOIRES (stock	-46,80 €		-46,80 €	
60253000 MATERIEL LABO ET FOURN.(stockés	294 264,29 €		294 264,29 €	
60281000 CHAUFFAGE COMBUSTIBLES	4 606,45 €		4 606,45 €	
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	**-51 790,43 €**	**8 109,49 €**	**-59 899,92 €**	**-738,64**
60300000 VARIATION STOCKS DIVERS	565,42 €		565,42 €	
60315100 ECARTS STOCKS MAT. PREM. CONS.	8 383,84 €	8 109,49 €	274,35 €	3,38
60331000 VARIATIONS DE STOCK ALIMENTATIO	-32 099,69 €		-32 099,69 €	
60332000 VARIATION STOCK PDTS VETO	-1 616,12 €		-1 616,12 €	
60341000 VARIATION STOCK PDTS CULTURES	-5 293,53 €		-5 293,53 €	
60342000 VARIATIONS STOCK CARB+LUB TRACT	935,36 €		935,36 €	
60350000 VARIA STOCKS PDTS + MAT. LABO	-26 945,79 €		-26 945,79 €	
60354000 VARIATIONS DE STOCKS AZOTE	4 280,08 €		4 280,08 €	
Autres achats et charges externes	**8 888 128,42 €**	**1 840 399,93 €**	**7 047 728,49 €**	**382,95**
60410000 ACHAT D'ANIMAUX	298 105,27 €	86 166,80 €	211 938,47 €	245,96
60411100 PENSIONS TAUREAUX (journées)	28 548,52 €		28 548,52 €	
60411200 PENSIONS TAUREAUX (collectes)	29 773,18 €		29 773,18 €	
60412100 PENSIONS BOVINS ELEV.(associes)	0,01 €		0,01 €	
60412200 PENSIONS BOVINS ELEV.(non assoc	21 099,00 €		21 099,00 €	
60420000 I.A/TROUPEAUX	34 298,43 €		34 298,43 €	
60425000 ACHAT DOSES	2 105,55 €		2 105,55 €	
60430000 BLAD	400,00 €		400,00 €	
60434000 CERTIFIC.FILIATIONS & PEDIGREE	5 415,75 €		5 415,75 €	
60437000 CARYOTYPES	-2,60 €		-2,60 €	
60441000 DOSES HORS PROGRAMMES M.T	74 759,12 €		74 759,12 €	
60470800 FRAIS DE PRODUCTION W PH	1 125,00 €	4 875,00 €	-3 750,00 €	-76,92
60470900 CONTRAT INVEST.ACCES GENETIQUE PH	3 100,00 €	1 750,00 €	1 350,00 €	77,14
60513000 AIDE A L'EVALUATION	17 700,00 €		17 700,00 €	
60521000 PRIMES & CPLT PRIX	130 144,06 €		130 144,06 €	
60521200 PRIMES BLONDES IAP/AR	2 190,00 €		2 190,00 €	
60521600 LOYER/DROIT EXCLU FEM 66	37 000,00 €		37 000,00 €	
60522000 COMPLEMENT ACCES GENETIQUE	5 000,00 €		5 000,00 €	
60543000 EMBRYONS PROGRAMME	81 020,54 €		81 020,54 €	
60610000 EAU	33 587,88 €	8 210,42 €	25 377,46 €	309,09
60610100 EAU LOGEMENTS	641,23 €	670,24 €	-29,01 €	-4,33
60611000 ELECTRICITE	94 126,16 €	61 274,13 €	32 852,03 €	53,61
60611100 ELECTRICITE LOGEMENTS	3 991,89 €	3 384,17 €	607,72 €	17,96
60613000 COMBUSTIBLE	26 386,95 €	13 221,67 €	13 165,28 €	99,57
60614000 CARBURANT	77 146,34 €		77 146,34 €	
60614100 CARBURANT TRACTEURS	43 121,62 €		43 121,62 €	
60621000 FOURNITURES ENTR.PARC MATERIEL	6 446,03 €		6 446,03 €	
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	14 687,57 €	1 378,48 €	13 309,09 €	965,49
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	41 429,67 €	8 884,82 €	32 544,85 €	366,30
60680000 CARBURANT NE PLUS UTILISER		29 625,99 €	-29 625,99 €	-100,00
60681000 PRODUITS VETERINAIRES TROUPEAUX	1 173,83 €		1 173,83 €	
60682000 FOURNITURES/ACTIONS COMMERCIALE	1 459,92 €		1 459,92 €	
60683000 BOUCLES ET FOURNI.TECHNICIENS	702,61 €		702,61 €	
60685000 VETEMENTS DE TRAVAIL	4 432,50 €	4 174,03 €	258,47 €	6,19
60688000 AUTRES FOURNITURES	79 423,53 €	43 220,81 €	36 202,72 €	83,76
61110000 PARAGES	10 302,63 €		10 302,63 €	
61117000 SOUS TRAITANCE	56 644,00 €	191 432,72 €	-134 788,72 €	-70,41

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
61117100 SOUS TRAITANCE COOP	281 323,72 €	222 304,93 €	59 018,79 €	26,55
61117500 SOUS TRAITANCE SEXAGE	160 920,94 €		160 920,94 €	
61120000 TRAVAUX AGRICOLES A FACON	50 519,00 €		50 519,00 €	
61150000 OPERATIONS DE TRANPLANTATION	108 540,00 €		108 540,00 €	
61160000 TRAVAUX P/CPTE D'UN SERVICE	488 480,95 €		488 480,95 €	
61165000 PRESTATIONS ACCORDS POLITIQUES	19 534,00 €		19 534,00 €	
61170000 ETUDES ET INTERVENANTS EXT.	16 104,73 €		16 104,73 €	
61172000 SOUS TRAITANCE SERVICE DE REMPLACEM	10 016,00 €		10 016,00 €	
61175000 PRESTATION GENOTYPAGE	61 125,06 €		61 125,06 €	
61180000 PRESTATIONS GENOTYPAGES ELEVEURS	1 808,04 €		1 808,04 €	
61220000 REDEVANCES CREDIT BAIL	19 758,22 €	26 917,80 €	-7 159,58 €	-26,60
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	184 225,20 €	14 253,74 €	169 971,46 €	1192,47
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	120 734,53 €	60 064,06 €	60 670,47 €	101,01
61370000 TRAITEMENTS INFORMATIQUES (FONCTION	38 034,09 €		38 034,09 €	
61501000 ENTRETIEN DES TERRAINS	3 941,00 €		3 941,00 €	
61502000 ENTRETIEN ET REPARATION BATIMENTS	243 615,04 €	6 818,25 €	236 796,79 €	3472,98
61502500 ENTRETIEN PARC	6 281,76 €	2 025,62 €	4 256,14 €	210,12
61503000 ENTRETIEN-REPARATIONS AUTOS	34 024,10 €	5 991,35 €	28 032,75 €	467,89
61503100 FRAIS SINISTRES AUTOS	3 024,00 €	10 502,10 €	-7 478,10 €	-71,21
61503200 PNEUMATIQUES		3 633,29 €	-3 633,29 €	-100,00
61520000 MAINTENANCE LOGIC.INFORM.	5 131,58 €		5 131,58 €	
61580000 ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL	95 522,60 €	48 033,72 €	47 488,88 €	98,87
61601000 ASSUR MULTIRISQUES RESPONS CIV	6 617,50 €	6 583,16 €	34,34 €	0,52
61602000 ASSURANCES INCENDIE	68 542,43 €	36 177,68 €	32 364,75 €	89,46
61603000 ASSURANCES VEHICULES	23 329,44 €	11 889,49 €	11 439,95 €	96,22
61605000 ASSURANCES MORTALITE BETAIL	1 830,37 €		1 830,37 €	
61606000 ASSURANCES DOSES	11 934,31 €		11 934,31 €	
61607000 ASSURANCES DIVERS	32 470,02 €		32 470,02 €	
61680000 ASSURANCES MATERIEL AGRICOLE	13 843,19 €	9 369,99 €	4 473,20 €	47,74
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	5 737,43 €	1 269,45 €	4 467,98 €	351,96
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	49 984,17 €		49 984,17 €	
62210000 COMM° COURTAGE SUR ACHAT	369,48 €	219,47 €	150,01 €	68,35
62211100 FORFAIT PRELEVEMENT GENOTYPAGE	18 900,00 €		18 900,00 €	
62212000 PROSTECTION RECEVEUSE 66	3 030,00 €		3 030,00 €	
62213000 ACCOUPLEMENT CREAVINIR SOUCHE	16 590,00 €		16 590,00 €	
62214000 VISITE TECHNICIEN REFERENT	6 650,00 €		6 650,00 €	
62220000 COMMISSION SUR VENTES	2 200,01 €		2 200,01 €	
62242000 COOP FRAIS / ACH ANX TEST BL + LIM	7 998,66 €		7 998,66 €	
62261000 ANALYSES GENOTYPAGE GENOMIE	277 341,27 €	34 707,18 €	242 634,09 €	699,09
62262000 ANAL ACONT SANIT, FONCTION SEX	194 740,41 €	76 546,18 €	118 194,23 €	154,41
62262500 ANALYSE ACONT TAURELLERIE	18 096,84 €		18 096,84 €	
62263000 ANALY GROUP SANGUIN FILIATION	13 607,31 €	4 735,30 €	8 872,01 €	187,36
62263500 ANALYSE ACONT SANIT STATION	9 014,55 €		9 014,55 €	
62264000 FRAIS DE PARRAGE	150,00 €		150,00 €	
62264500 ANALYSE GR SANGUIN FIL STATION	430,40 €		430,40 €	
62265000 NE PLUS UTILISER	26 630,67 €	20 606,24 €	6 024,43 €	29,24
62265500 SOINS TAURELLERIE	1 101,07 €		1 101,07 €	
62266000 HONORAIRES	573 606,92 €	210 030,49 €	363 576,43 €	173,11
62266500 HONORAIRES VETERINAIRE	55 475,56 €		55 475,56 €	
62267000 HONORAIRES COMPTABILITE	60 003,60 €	13 613,60 €	46 390,00 €	340,76
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	465,38 €		465,38 €	
62300000 PUBLICITE	51 892,83 €	2 138,18 €	49 754,65 €	2326,96
62300300 PUBLICITE CATALOGUES	44 621,35 €	27 454,42 €	17 166,93 €	62,53
62300400 PUBLICITE CONCOURS	58 650,70 €	37 804,45 €	20 846,25 €	55,14
62300500 FRAIS FOIRES ET PROMO.(A REFACTURER	26 176,80 €		26 176,80 €	
62300600 PUBLICITE PHOTO, VIDEO	6 609,68 €	6 613,70 €	-4,02 €	-0,06
62380000 POURBOIRES ET DONS	4 021,88 €	1 443,43 €	2 578,45 €	178,63
62400000 TRANSPORT DIVERS	46 905,01 €	32 179,65 €	14 725,36 €	45,76
62410000 TRANSPORT D'ANIMAUX - DIVERS	68 940,10 €		68 940,10 €	
62430000 TRANSPORT EMBRYONS PROGRAMME	1 315,57 €		1 315,57 €	
62440000 TRANSPORTS D'ALIMENTS	5 830,00 €		5 830,00 €	
62510000 DEPLACEMENTS	196 355,64 €	47 072,87 €	149 282,77 €	317,13
62511000 DEPLACEMENT ETRANGER	320,40 €		320,40 €	
62512000 DEPLT ADMINISTRATEURS	63 735,93 €	12 364,10 €	51 371,83 €	415,49
62513000 FRAIS VEHICULES	1 330,75 €	20 262,52 €	-18 931,77 €	-93,43
62517000 FRAIS DEPLACEMENTS FORMATION	1 537,85 €		1 537,85 €	
62520000 CTES,CONSEILS, COMMISSIONS,REUN	4 354,99 €		4 354,99 €	
62530000 FRAIS DEPLACEMENTS NON SAL.MT	3 949,51 €		3 949,51 €	
62570000 RECEPTIONS	21 017,18 €	8 444,72 €	12 572,46 €	148,88
62571000 FR. STAGIAIRES	71,97 €	107,56 €	-35,59 €	-33,09
62572000 FRAIS INVITES ETRANGER	175,04 €		175,04 €	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	54 515,29 €	23 524,39 €	30 990,90 €	131,74

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
62613000 BALANCE AFF. LOCATION	772,92 €	510,97 €	261,95 €	51,27
62620000 TELEPHONE FIXE	13 544,82 €	7 485,51 €	6 059,31 €	80,95
62621000 INTERNET	6 126,43 €	4 115,22 €	2 011,21 €	48,87
62625000 TELEPHONE MOBILE	14 769,44 €	3 067,49 €	11 701,95 €	381,48
62710000 FRAIS DE BANQUE	3 174,60 €	20,83 €	3 153,77 €	15140,52
62780000 FRAIS DE BANQUE		4 648,00 €	-4 648,00 €	-100,00
62800000 FRAIS DIVERS	12 115,07 €	1 980,45 €	10 134,62 €	511,73
62810000 FR RECRUT MERES SUP/DONNEUSES	1 668,38 €	5 300,53 €	-3 632,15 €	-68,52
62820000 COMMIS. TRI/ACHAT/AGREMENT	273,36 €	1 015,77 €	-742,41 €	-73,09
62821000 COTISATION SCHEMA SELECTION	2 525 251,68 €		2 525 251,68 €	
62825000 COM° SCHEMA+ COM° GENETIQUE		7,49 €	-7,49 €	-100,00
62825500 COM SCHEMA + GENETIQUE STATION	264,82 €		264,82 €	
62826000 GTT Groupement Technique TA	3 970,51 €	5 217,42 €	-1 246,91 €	-23,90
62830000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	397 130,25 €	172 681,76 €	224 448,49 €	129,98
62835000 COTISATION OS ET UPRA	236 532,54 €		236 532,54 €	
62840000 PRIMES DE TESTAGES, BONS FIV	113 997,17 €	79 948,56 €	34 048,61 €	42,59
62841000 PRIME ELEVEUR DEDOMMAGEMENT	16 445,50 €		16 445,50 €	
62841200 FRAIS TESTA. CH EXC RBST VACHE MORT	950,00 €		950,00 €	
62841300 INDEMNITES VEAUX SAM -	80 250,00 €	44 500,00 €	35 750,00 €	80,34
62841600 INDEM. ELV GENET.PH CHARGE UCEAR	3 000,00 €		3 000,00 €	
62850000 PRIMES D'AGREMENTS TAUREAUX	189,96 €	3 175,00 €	-2 985,04 €	-94,02
62855000 PRIME PARTICIPATION CONCOURS	75,60 €		75,60 €	
62856000 PRIME PART. PRODUC W CH EXC	256,05 €	542,12 €	-286,07 €	-52,77
62860000 FRAIS DE CONSEIL		1 610,45 €	-1 610,45 €	-100,00
62860100 FRAIS D'ASSEMBLEE GENERALE	74 199,11 €	600,00 €	73 599,11 €	12266,52
Impôts, taxes et versements assimilés	**174 869,32 €**	**70 750,51 €**	**104 118,81 €**	**147,16**
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	86 128,11 €	31 609,24 €	54 518,87 €	172,48
63340000 TAXES HANDICAPES	17 293,12 €	845,68 €	16 447,44 €	1944,88
63512000 IMPOTS SUR BATIMENTS	57 961,86 €	37 954,77 €	20 007,09 €	52,71
63514000 TAXES S/LES VEHICULES DES STES	7 206,00 €		7 206,00 €	
63531000 TAXE A L'ESSIEU ET TAXES/BASCUL	276,00 €		276,00 €	
63538000 AUTRES IMPOTS INDIRECTS	2 653,98 €		2 653,98 €	
63540000 CARTES GRISES AUTOMOB	323,76 €		323,76 €	
63542000 VIGNETTES ET CARTES-GRISES	150,76 €		150,76 €	
63581000 TAXES PARAFISCALES	1 358,87 €		1 358,87 €	
63581200 TAXES SUR REFORME BOVINS	1 516,86 €	340,82 €	1 176,04 €	345,06
Salaires et traitements	**2 920 245,19 €**	**989 746,30 €**	**1 930 498,89 €**	**195,05**
64110000 SALAIRES	2 391 909,72 €	896 850,80 €	1 495 058,92 €	166,70
64111000 SALAIRES GARDES		16 457,48 €	-16 457,48 €	-100,00
64120000 CONGES PAYES	4 361,91 €		4 361,91 €	
64140100 INDEMNITE STAGIAIRES	7 272,54 €	2 078,25 €	5 194,29 €	249,94
64140300 INDEMNITE TRANSPORT	832,00 €	849,00 €	-17,00 €	-2,00
64140400 AVANTAGE EN NATURE		-9 436,85 €	9 436,85 €	100,00
64140500 INDEMNITE LICENCIEMENT	219 963,89 €	76 080,00 €	143 883,89 €	189,12
64140600 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	268 000,00 €		268 000,00 €	
64140800 ALLOCATON FORMATION DIF		119,98 €	-119,98 €	-100,00
64145000 PRIMES	10 000,00 €		10 000,00 €	
64150000 SUPPLEMENT FAMILIAL		8 498,97 €	-8 498,97 €	-100,00
64160000 IND. JOURN. CHARGES MSA	17 905,13 €	12 272,05 €	5 633,08 €	45,90
64161000 INDEMNITE JOURN.CHARGES CCPMA		1 560,04 €	-1 560,04 €	-100,00
64170000 IND. JOURNALIERES REMB. CMSA		-12 557,70 €	12 557,70 €	100,00
64171000 IND. JOURNALIERES REMB. CCPMA		-3 025,72 €	3 025,72 €	100,00
Charges sociales	**1 194 956,56 €**	**415 556,86 €**	**779 399,70 €**	**187,56**
64510000 CHARGES SOCIALES S/SALAIRES	1 149 368,02 €	396 280,45 €	753 087,57 €	190,04
64545000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	4 400,00 €		4 400,00 €	
64551000 CHARGES SOCIALES S/GARDES		6 664,66 €	-6 664,66 €	-100,00
64555000 CHARGES SOCIALES S/SUPLEM FAMIL		3 444,01 €	-3 444,01 €	-100,00
64720000 COMMISSIONS D'ETABLISSEMENT	41 188,54 €	9 167,74 €	32 020,80 €	349,28
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	**712 260,77 €**	**477 078,80 €**	**235 181,97 €**	**49,30**
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	20 356,35 €	14 517,23 €	5 839,12 €	40,22
68112000 DOTATION AMORT CONSTRUCTIONS	258 113,51 €	248 565,56 €	9 547,95 €	3,84
68112100 DOTATION AMORTISSEMENT MATERIEL	159 212,69 €	61 662,66 €	97 550,03 €	158,20
68112200 DOTATION AMORT MAT TRANSPORT	60 777,35 €	15 211,76 €	45 565,59 €	299,54
68112810 DOT.AUX AMORTIS.INSTAL.GENERALE	7 342,20 €		7 342,20 €	
68112830 DOT.AUX AMORTIS.DU MAT.DE BUREA	2 715,00 €		2 715,00 €	
68112880 DAP CHEPTEL TAUREAUX	203 743,67 €		203 743,67 €	
68112900 DOT DEPRECIATION CHEPTEL		137 121,59 €	-137 121,59 €	-100,00

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
62613000 BALANCE AFF. LOCATION	772,92 €	510,97 €	261,95 €	51,27
62620000 TELEPHONE FIXE	13 544,82 €	7 485,51 €	6 059,31 €	80,95
62621000 INTERNET	6 126,43 €	4 115,22 €	2 011,21 €	48,87
62625000 TELEPHONE MOBILE	14 769,44 €	3 067,49 €	11 701,95 €	381,48
62710000 FRAIS DE BANQUE	3 174,60 €	20,83 €	3 153,77 €	15140,52
62780000 FRAIS DE BANQUE		4 648,00 €	-4 648,00 €	-100,00
62800000 FRAIS DIVERS	12 115,07 €	1 980,45 €	10 134,62 €	511,73
62810000 FR RECRUT MERES SUP/DONNEUSES	1 668,38 €	5 300,53 €	-3 632,15 €	-68,52
62820000 COMMIS. TRI/ACHAT/AGREMENT	273,36 €	1 015,77 €	-742,41 €	-73,09
62821000 COTISATION SCHEMA SELECTION	2 525 251,68 €		2 525 251,68 €	
62825000 COM° SCHEMA+ COM° GENETIQUE		7,49 €	-7,49 €	-100,00
62825500 COM SCHEMA + GENETIQUE STATION	264,82 €		264,82 €	
62826000 GTT Groupement Technique TA	3 970,51 €	5 217,42 €	-1 246,91 €	-23,90
62830000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	397 130,25 €	172 681,76 €	224 448,49 €	129,98
62835000 COTISATION OS ET UPRA	236 532,54 €		236 532,54 €	
62840000 PRIMES DE TESTAGES, BONS FIV	113 997,17 €	79 948,56 €	34 048,61 €	42,59
62841000 PRIME ELEVEUR DEDOMMAGEMENT	16 445,50 €		16 445,50 €	
62841200 FRAIS TESTA. CH EXC RBST VACHE MORT	950,00 €		950,00 €	
62841300 INDEMNITES VEAUX SAM -	80 250,00 €	44 500,00 €	35 750,00 €	80,34
62841600 INDEM. ELV GENET.PH CHARGE UCEAR	3 000,00 €		3 000,00 €	
62850000 PRIMES D'AGREMENTS TAUREAUX	189,96 €	3 175,00 €	-2 985,04 €	-94,02
62855000 PRIME PARTICIPATION CONCOURS	75,60 €		75,60 €	
62856000 PRIME PART. PRODUC W CH EXC	256,05 €	542,12 €	-286,07 €	-52,77
62860000 FRAIS DE CONSEIL		1 610,45 €	-1 610,45 €	-100,00
62860100 FRAIS D'ASSEMBLEE GENERALE	74 199,11 €	600,00 €	73 599,11 €	12266,52
Impôts, taxes et versements assimilés	**174 869,32 €**	**70 750,51 €**	**104 118,81 €**	**147,16**
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	86 128,11 €	31 609,24 €	54 518,87 €	172,48
63340000 TAXES HANDICAPES	17 293,12 €	845,68 €	16 447,44 €	1944,88
63512000 IMPOTS SUR BATIMENTS	57 961,86 €	37 954,77 €	20 007,09 €	52,71
63514000 TAXES S/LES VEHICULES DES STES	7 206,00 €		7 206,00 €	
63531000 TAXE A L'ESSIEU ET TAXES/BASCUL	276,00 €		276,00 €	
63538000 AUTRES IMPOTS INDIRECTS	2 653,98 €		2 653,98 €	
63540000 CARTES GRISES AUTOMOB	323,76 €		323,76 €	
63542000 VIGNETTES ET CARTES-GRISES	150,76 €		150,76 €	
63581000 TAXES PARAFISCALES	1 358,87 €		1 358,87 €	
63581200 TAXES SUR REFORME BOVINS	1 516,86 €	340,82 €	1 176,04 €	345,06
Salaires et traitements	**2 920 245,19 €**	**989 746,30 €**	**1 930 498,89 €**	**195,05**
64110000 SALAIRES	2 391 909,72 €	896 850,80 €	1 495 058,92 €	166,70
64111000 SALAIRES GARDES		16 457,48 €	-16 457,48 €	-100,00
64120000 CONGES PAYES	4 361,91 €		4 361,91 €	
64140100 INDEMNITE STAGIAIRES	7 272,54 €	2 078,25 €	5 194,29 €	249,94
64140300 INDEMNITE TRANSPORT	832,00 €	849,00 €	-17,00 €	-2,00
64140400 AVANTAGE EN NATURE		-9 436,85 €	9 436,85 €	100,00
64140500 INDEMNITE LICENCIEMENT	219 963,89 €	76 080,00 €	143 883,89 €	189,12
64140600 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	268 000,00 €		268 000,00 €	
64140800 ALLOCATON FORMATION DIF		119,98 €	-119,98 €	-100,00
64145000 PRIMES	10 000,00 €		10 000,00 €	
64150000 SUPPLEMENT FAMILIAL		8 498,97 €	-8 498,97 €	-100,00
64160000 IND. JOURN. CHARGES MSA	17 905,13 €	12 272,05 €	5 633,08 €	45,90
64161000 INDEMNITE JOURN.CHARGES CCPMA		1 560,04 €	-1 560,04 €	-100,00
64170000 IND. JOURNALIERES REMB. CMSA		-12 557,70 €	12 557,70 €	100,00
64171000 IND. JOURNALIERES REMB. CCPMA		-3 025,72 €	3 025,72 €	100,00
Charges sociales	**1 194 956,56 €**	**415 556,86 €**	**779 399,70 €**	**187,56**
64510000 CHARGES SOCIALES S/SALAIRES	1 149 368,02 €	396 280,45 €	753 087,57 €	190,04
64545000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	4 400,00 €		4 400,00 €	
64551000 CHARGES SOCIALES S/GARDES		6 664,66 €	-6 664,66 €	-100,00
64555000 CHARGES SOCIALES S/SUPLEM FAMIL		3 444,01 €	-3 444,01 €	-100,00
64720000 COMMISSIONS D'ETABLISSEMENT	41 188,54 €	9 167,74 €	32 020,80 €	349,28
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	**712 260,77 €**	**477 078,80 €**	**235 181,97 €**	**49,30**
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	20 356,35 €	14 517,23 €	5 839,12 €	40,22
68112000 DOTATION AMORT CONSTRUCTIONS	258 113,51 €	248 565,56 €	9 547,95 €	3,84
68112100 DOTATION AMORTISSEMENT MATERIEL	159 212,69 €	61 662,66 €	97 550,03 €	158,20
68112200 DOTATION AMORT MAT TRANSPORT	60 777,35 €	15 211,76 €	45 565,59 €	299,54
68112810 DOT.AUX AMORTIS.INSTAL.GENERALE	7 342,20 €		7 342,20 €	
68112830 DOT.AUX AMORTIS.DU MAT.DE BUREA	2 715,00 €		2 715,00 €	
68112880 DAP CHEPTEL TAUREAUX	203 743,67 €		203 743,67 €	
68112900 DOT DEPRECIATION CHEPTEL		137 121,59 €	-137 121,59 €	-100,00

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
Sur actif circulant : dot aux prov.	**4 821 251,65 €**	**4 924 292,65 €**	**-103 041,00 €**	**-2,09**
68173000 DOT PROV STOCKS	4 821 251,65 €	4 908 065,20 €	-86 813,55 €	-1,77
68173300 DAP PROV STOCK ET EN COURS		16 227,45 €	-16 227,45 €	-100,00
Autres charges	**89 271,75 €**	**32 748,89 €**	**56 522,86 €**	**172,59**
65310000 INDEMNISATION ADMINISTRATEURS	58 683,30 €	32 747,99 €	25 935,31 €	79,20
65450000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUV	30 577,18 €		30 577,18 €	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	11,27 €	0,90 €	10,37 €	1152,22
Total des charges d'exploitation (II)	24 384 739,55 €	10 977 561,97 €	13 407 177,58 €	122,13
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 241 026,08 €	372 710,43 €	-1 613 736,51 €	-432,97
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	**44,88 €**	**58,26 €**	**-13,38 €**	**-22,97**
76110000 REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	44,88 €	58,26 €	-13,38 €	-22,97
Autres intérêts et produits assimilés	**31 421,28 €**	**6 426,71 €**	**24 994,57 €**	**388,92**
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	139,93 €		139,93 €	
76500020 ESCOMPTE OBTENU 20%	21,69 €	9,37 €	12,32 €	131,48
76500100 ESCOMPTE OBTENU 10%	636,82 €	848,92 €	-212,10 €	-24,98
76800000 INTERETS SUR DAT-CAT-CDN	30 622,84 €	5 568,42 €	25 054,42 €	449,94
Différences positives de change		**8,99 €**	**-8,99 €**	**-100,00**
76600000 GAIN DE CHANGE		8,99 €	-8,99 €	-100,00
Produits nets sur cessions de VMP	**90 366,54 €**	**197,15 €**	**90 169,39 €**	**45736,44**
76700000 PRO. NETS S/CESSION V.M.P.	-6,32 €	197,15 €	-203,47 €	-103,21
76710000 PRODUITS NETS S/CESSIONS TITRES	90 372,86 €		90 372,86 €	
Total des produits financiers (V)	121 832,70 €	6 691,11 €	115 141,59 €	1720,81
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	**165 318,90 €**	**252 446,24 €**	**-87 127,34 €**	**-34,51**
66115200 INT/EMPRUNT CACE 15ANS	116 239,04 €	177 176,77 €	-60 937,73 €	-34,39
66117100 INT/EMPRUNT CAS 15ANS	49 077,05 €	75 269,47 €	-26 192,42 €	-34,80
66160000 INTERETS BANCAIRES	2,81 €		2,81 €	
Différences négatives de change	**10,32 €**		**10,32 €**	
66600000 PERTE DE CHANGE	10,32 €		10,32 €	
Total des charges financières (VI)	165 329,22 €	252 446,24 €	-87 117,02 €	-34,51
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-43 496,52 €	-245 755,13 €	202 258,61 €	82,30
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-1 284 522,60 €	126 955,30 €	-1 411 477,90 €	-1111,79

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2053)

	Net 30/09/2016	Net N-1 30/09/2015	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	**2 980 069,30 €**	**68 101,67 €**	**2 911 967,63 €**	**4275,91**
77100000 PROD EXCEPTIONNEL DE GESTION		21 003,20 €	-21 003,20 €	-100,00
77180000 PDTS EXCEPTIONNELS/OP.DE GESTIO	2 962 500,00 €		2 962 500,00 €	
77200000 PDTS /EXERCICES ANTERIEURS (fonctio	16 753,83 €	42 602,62 €	-25 848,79 €	-60,67
77200900 PRODUIT/EXO ANTERIEUR 19.6%		1 845,00 €	-1 845,00 €	-100,00
77201000 PRODUIT S/EX ANTERIEUR 10%		570,32 €	-570,32 €	-100,00
77202000 PRODUIT S/EX ANTERIEUR 20%	815,47 €	2 080,53 €	-1 265,06 €	-60,80
Produits except. sur opérations en capital	**408 079,57 €**	**63 297,36 €**	**344 782,21 €**	**544,70**
77520000 PRODUITS CESSION IMMOB CORP	18 317,33 €		18 317,33 €	
77520020 PRODUIT CESSION IMMOB CORP. 20%	70 000,00 €	17 167,81 €	52 832,19 €	307,74
77521210 PRODUIT CESSION CHEPTEL MALES 10%	319 762,24 €	46 129,55 €	273 632,69 €	593,18
Reprises sur provisions et transfert de charges	**125 000,00 €**		**125 000,00 €**	
78750000 REPRISE PROV P/RISQUES ET CH	125 000,00 €		125 000,00 €	
Total des produits exceptionnels (VII)	3 513 148,87 €	131 399,03 €	3 381 749,84 €	2573,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	**942 518,37 €**	**22 950,83 €**	**919 567,54 €**	**4006,69**
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTION	903 846,36 €	200,00 €	903 646,36 €	451823,18
67180000 AUTRES CHARGES EXCPT/OP.GESTION		76,22 €	-76,22 €	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	38 672,01 €	22 674,61 €	15 997,40 €	70,55
Charges except. sur opérations en capital	**454 530,46 €**	**194 946,72 €**	**259 583,74 €**	**133,16**
67520000 VAL COMPTA IMMOB CORP CEDEES	35 813,30 €	9 527,91 €	26 285,39 €	275,88
67521200 VAL COMPTA CHEPTEL CEDE	418 717,16 €	185 418,81 €	233 298,35 €	125,82
Dotations except. aux amort. et prov.	**877 598,66 €**		**877 598,66 €**	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 274 647,49 €	217 897,55 €	2 056 749,94 €	943,91
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 238 501,38 €	-86 498,52 €	1 324 999,90 €	1531,82
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	26 778 695,04 €	11 488 362,54 €	15 290 332,50 €	133,09
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	26 824 716,26 €	11 447 905,76 €	15 376 810,50 €	134,32
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-46 021,22 €	40 456,78 €	-86 478,00 €	-213,75

Annexe

© Sage

Immobilisations

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	180 967		109 360
TOTAL immobilisations incorporelles :	**180 967**		**109 360**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 241 088		472 005
Constructions sur sol propre	6 923 572		1 171 157
Constructions sur sol d'autrui	386 618		
Constructions installations générales	51 200		2 321
Installations techniques et outillage industriel	862 102		2 280 773
Installations générales, agencements et divers			1 850 427
Matériel de transport	100 110		395 929
Matériel de bureau, informatique et mobilier	103 944		120 262
Emballages récupérables et divers	161 945		1 242 558
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**10 830 581**		**7 535 432**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	354 212		2 519 543
Autres titres immobilisés			1 191
Prêts et autres immobilisations financières	2 088		1 844
TOTAL immobilisations financières :	**356 301**		**2 522 578**
TOTAL GÉNÉRAL	11 367 848		10 167 370

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			290 327	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**290 327**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			2 713 093	
Constructions sur sol propre			8 094 729	
Constructions sur sol d'autrui			386 618	
Constructions installations générales			53 521	
Install. techn., matériel et out. industriels	22 867	82 727	3 037 282	
Inst. générales, agencements et divers			1 850 427	
Matériel de transport		57 343	438 696	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			224 207	
Emballages récupérables et divers		645 052	759 451	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**22 867**	**785 122**	**17 558 024**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 293 767	1 579 988	
Autres titres immobilisés			1 191	
Prêts et autres immo. financières			3 932	
TOTAL immobilisations financières :		**1 293 767**	**1 585 112**	
TOTAL GÉNÉRAL	22 867	2 078 889	19 433 462	

© Sage

Amortissements

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	147 465	93 145		240 610
TOTAL immobilisations incorporelles :	**147 465**	**93 145**		**240 610**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	40 386	104 920		145 307
Constructions sur sol propre	2 210 616	883 184		3 093 800
Constructions sur sol d'autrui	386 618			386 618
Constructions installations générales	21 318	488 825	22	510 121
Installations techn. et outillage industriel	732 975	1 826 452	85 967	2 473 461
Inst. générales, agencements et divers		1 845 486		1 845 486
Matériel de transport	74 863	354 646	48 362	381 146
Mat. de bureau, informatique et mobil.	91 259	120 197		211 457
Emballages récupérables et divers	122 913	586 413	284 884	424 442
TOTAL immobilisations corporelles :	**3 680 949**	**6 210 123**	**419 235**	**9 471 838**
TOTAL GÉNÉRAL	3 828 414	6 303 268	419 235	9 712 448

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	82 393	434 676	167 064	350 005
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges		1 101 924	446 096	655 828
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**82 393**	**1 536 600**	**613 160**	**1 005 833**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles		877 599		877 599
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation		598 821		598 821
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	4 924 293	5 003 320	5 106 361	4 821 252
Provisions sur comptes clients	577	6 192	577	6 192
Autres provisions pour dépréciation	6 828		6 068	760
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**4 931 698**	**6 485 932**	**5 113 006**	**6 304 624**
TOTAL GÉNÉRAL	5 014 091	8 022 532	5 726 166	7 310 457

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	25 764		25 764
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 932		3 932
TOTAL de l'actif immobilisé :	**29 696**		**29 696**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	6 192	6 192	
Autres créances clients	171 079	171 079	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	18 853	18 853	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 346	33 346	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	176 882	176 882	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	805	805	
État - Divers	85 142	85 142	
Groupe et associés	8 282 283	8 282 283	
Débiteurs divers	10 795	10 795	
TOTAL de l'actif circulant :	**8 785 376**	**8 785 376**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	148 579	148 579	
TOTAL GÉNÉRAL	8 963 651	8 933 955	29 696

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 918 599	496 481	2 467 130	1 954 988
Emprunts et dettes financières divers	5 099 537	4 899 537	200 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 450 073	1 450 073		
Personnel et comptes rattachés	393 142	393 142		
Sécurité sociale et autres organismes	346 756	346 756		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	101 500	101 500		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	67 434	67 434		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	780	780		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	18 525	12 350	6 175	
TOTAL GÉNÉRAL	12 396 345	7 768 052	2 673 305	1 954 988

© Sage

Détail des charges à payer au 30 09 2016	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 990
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 195
Dettes associés coopérateurs	816 292
Avoirs à établir associés coopérateurs	292 293
Dettes fiscales et sociales	646 151
Disponibilités charges à payer	1 068
TOTAL	**2 055 989**

Produits à recevoir au 30 09 2016	
Créances clients et comptes rattachées	4 489
Associés coopérateurs FAE	921 187
Associés coopérateurs AAR	17 657
Organismes sociaux	25 629
Etat	85 947
Divers, produits à recevoir	3 978
Autres créances	5 857
Disponibilités	9 708
TOTAL	**1 074 452**

Etat des créances concernant les entreprise liées au 30 09 2016

	Facturations établies	Factures à établir	Avoirs à recevoir	Total
Créances, associés coopérateurs et comptes rattachés				
SETEF	189 507,97	228 609,26	0,00	418 117,23
Evolution International	45 961,00	0,00	0,00	45 961,00
TOTAL	**235 468,97**	**228 609,26**	**0,00**	**464 078,23**

Etat des dettes concernant les entreprise liées au 30 09 2016

	Factures reçues	Factures parvenues	Avoir à établir	Total
Dettes, associés coopérateurs et comptes rattachés				
SETEF	0,00	52 169,46	0,00	52 169,46
Evolution International	3 081,50	0,00	0,00	3 081,50
TOTAL	**3 081,50**	**52 169,46**	**0,00**	**55 250,96**

Charges et Produits Constatés d'Avance

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	148 579	18 525
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	148 579	18 525

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

AURIVA ELEVAGE

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 10/04/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 873 657
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	4 873 657

© Sage

Emprunt et dettes financières au 30 09 2016

INTITULE Emprunt initial	DATE SOUSCRIPTION	DATE FIN	MONTANT CAPITAL	DUREE ANS	TAUX % initial	TAUX % renégocié
Emprunt MT CACE N°00000795351	19/04/2011	05/01/2026	4 830 000,00	15	4,75%	2,95%
Emprunt MT CA SAVOIES N°00000370063	01/03/2011	05/01/2026	2 070 000,00	15	4,75%	2,95%
TOTAL			**6 900 000,00**			

INTITULE	TOTAL début d'exercice au 01/10/15	TOTAL REMBT DANS L'EX	Déblocage ds l'exercice	TOTAL fin d'exercice au 30/09/16
Emprunt MT CACE N°00000795351	3 718 515,23	306 955,30	0,00	3 411 559,93
Emprunt MT CA SAVOIES N°00000370063	1 593 649,37	131 552,28	0,00	1 462 097,09
TOTAL	**5 312 164,60**	**438 507,58**	**0,00**	**4 873 657,02**

		CAPITAL A REMBOURSER		
INTITULE	TOTAL RESTANT AU 30/09/16	< à 1 an	de 1 à 5 ans	> à 5 ans
Emprunt MT CACE N°00000795351	3 411 559,93	316 077,27	1 726 990,70	1 368 491,96
Emprunt MT CA SAVOIES N°00000370063	1 462 097,09	135 461,69	740 138,91	586 496,49
	4 873 657,02	**451 538,96**	**2 467 129,61**	**1 954 988,45**

			INTERET COURUS NON ECHUS		TOTAL INTERETS SUR L'EX.
INTITULE	INTERETS COURUS S/ex précédents	INTERETS payés ds l'exercice	DATE ECHEANCE A VENIR	MONTANT	
Emprunt MT CACE N°00000795351	-35 737,55	128 183,74	05/01/2017	23 792,85	116 239,04
Emprunt MT CA SAVOIES N°00000370063	-14 652,66	53 532,78	05/01/2017	10 196,93	49 077,05
	-50 390,21	**181 716,52**		**33 989,78**	**165 316,09**

AURIVA Elevage

Etat des participations

PARTICIPATIONS	Montant au début d'exercice	Souscription	Remboursement	30/09/16
26110000 ACTIONS				
SETEF		269 600		269 600
EVOLUTION INTERNATIONAL		641 176		641 176
SEDAEL développement de l'élevage de l'océan indien		15 190		15 190
VALOGENE		50 000		50 000
SAS Sommet de l'élevage		20 000		20 000
26120000 TITRES PARTICIPATIONS CRCA OU AUTRES				
Crédit Agricole Ce	3 149			3 149
SICAHR	15			15
CUMA Soleil Levant	45		24	21
Rhône Alpes élevage	500			500
26210000 TITRES PARTICIPATION COOPERATIVES				
Sorelis		24 988		24 988
Capel		32 564		32 564
Coopelso	149	15 300		15 449
Terres du Sud		13 603		13 603
Insem Ovin		1 951		1 951
Lur Berri		89		89
UBAG		16		16
Terres de Gascogne		119		119
C.M.R.E.	3 324	184		3 508
Ovitest	21	24		45
Jura-Bétail	50	38		88
Expalliance		6 813		6 813
Amelis		76		76
Synergie		8 850		8 850
Codélia		5 696		5 696
Arsoe de Soual	110	410		520
Les Eleveurs du Pays Vert (+ Cobévi 43)(+ Celvia)		1 015		1 015
CUMA MEZIN		1 500		1 500
CUMA D'ANZEX		460		460
-CEETA	93			93
-CERL	1 232			1 232
-CEIA Mayenne	20			20
-Coop Agricole Dauphinoise	156			156
-Coop.Elev.Cote Azur	6			6
-CMRE Logiciel	1 075			1 075
-C B S	294			294
-BOVICOOP	2 816	308		3 124
- AGS 01	76			76
-Eliacoop	32			32
- ELEVEURS DES SAVOIE	15			15
-Copelsa	1 691			1 691
-Dauphidrom	152			152
- ELVANOVIA	108			108
26230000 TITRES PARTICIPATIONS UNIONS DE COOPERATIVES				
Capgenes	8 600	18 920		27 520
Fédatest		17 151		17 151
ucear		64 000	64 000	0
UMOTEST	170 375	284 500	170 375	284 500
Origenplus ex. Intersélection Normande		915		915
ALLICE	1 021	1 568		2 589
Evolution		24 000		24 000
BGS		4 800		4 800
UALC	3	613		616
Simmental France	1 290	4 070		5 360
MIDATEST	96 096		96 096	0
EVOLUTION INTERNATIONAL	7 390			7 390
U A B S	30			30
CHAROLAIS UNIVERS	54 276			54 276
26711000 Créances rattachées à des participations				
GIE FLT - Compte d'Activité	0	963 272	963 272	0
26728100 - Créances rattachées à des participations org agrico				
BGS - Compte-bloqué		24 849		24 849
26728200 - Créances rattachées à des participations org agrico				
ORIGENPLUS ex ISNO compte bloqué		915		915
Totaux	**354 210**	**2 519 541**	**1 293 767**	**1 579 984**

AURIVA Elevage

Capital social

	Montant début d'exercice	Augmentation	Remboursement	Montant début d'exercice
ALLICE		608		608
C.I.A.M.		64 176		64 176
CIA MAULEON		864		864
GENOE		1 312		1 312
GEODE		80		80
OVITEST		5 824		5 824
SORELIS		500 048		500 048
U.A.L.C.		49 456		49 456
AGS 01	8 000			8 000
ALLICE (ex UNCEIA)	800			800
ANECA		80		80
ARSOE Soual		672		672
ASSOCIATION GARD ELEVAGE	80			80
BGS		736		736
CAPEL (ex CAEM)		784		784
CAPGENES	80	80		160
CHAROLAIS UNIVERS (ex UCATRC)	400			400
CODELIA	2 160	274 688		276 848
COOP COTE D'ARMOR	80			80
COOP MENTONNAIS	80			80
COOP. PROVENCE				
COTE d'AZUR	80			80
COOPEL	160			160
COOPELSO		643 392		643 392
CREALIM		16 512		16 512
ELEVEURS DES SAVOIE	262 240			262 240
ELIACOOP	408 720			408 720
ELVA NOVIA	320			320
EVOLUTION (Ex CREAVIA)	80	320		400
EVOLUTION INTERNATIONAL (Ex SERSIA)	320			320
EVOLUTION5		88 000		88 000
FEDATEST		2 912		2 912
FRECAP	1 360			1 360
FRPL	5 520			5 520
GIE FRANCE LIMOUSIN TESTAGE		6 608	6 608	0
INSTITUT DE L'ELEVAGE		128		128
JURA BETAIL	80			80
MIDATEST	64 000		64 000	0
ORIGENPLUS		112		112
OS RACES ALPINES REUNIES	960			960
OS ROMANE		80		80
SAS BLONDE GENETIQUE		560		560
SCEA GEN'ADOUR6		105 504		105 504
SETEF		259 328		259 328
SIMMENTAL France		128		128
SOBEVAL		512		512
TERRES DU SUD		624		624
U.C.E.A.R.		96 096	96 096	0
UCIA	21 520			21 520
U.MO.TEST.	4 720	1 456		6 176
TOTAL	**781 760**	**2 121 680**	**166 704**	**2 736 736**

AURIVA ELEVAGE

Union de Coopératives Agricoles au capital de 2 736 736 Euros
Siège Social : 61 Chemin des Hoteaux
69 126 BRINDAS
301 165 254 RCS LYON - N° d'agrément : 11 905

RAPPORT AUX ASSOCIES

Etabli en application de l'article R 524-18 du code rural

EXERCICE CLOS le 30 Septembre 2016

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons convoqué, afin de rendre compte de la situation et de l'activité de notre Union durant l'exercice clos le 30 septembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Par ailleurs, il vous sera donné lecture du rapport établi par les commissaires aux comptes dans le cadre de leur mission.

Tous les documents prescrits par la loi vous ont été communiqués ou ont été mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statutaires.

ACTIVITE DE L'UNION

L'exercice 15-16 a été marqué par l'aboutissement du rapprochement des unions MIDATEST et UCEAR donnant naissance à AURIVA ELEVAGE en date du 22 mars 2016, par conséquent l'analyse des variations n'est pas explicite.

- Situation et évolution de l'activité de l'Union au cours de l'exercice.

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 septembre 2016, l'activité de l'Union a été la suivante :

Dans un contexte difficile, le nombre d'IAT sur l'ensemble de la zone a été de 808 560 IAT au titre de l'exercice 2015/2016, la baisse étant essentiellement concentrée sur les races Prim'Holstein et Montbéliarde, ces dernières représentant 36% des IAT.

Le nombre de doses produites au titre de l'exercice a été de 3 608 235 doses réparties à hauteur de 834 438 doses pour la race Montbéliarde, 734 237 doses pour la race Blonde d'Aquitaine, 666 074 doses pour la race Charolaise, 428 272 doses pour la race Limousine, 260 812 doses pour la race INRA95, 229 809 doses pour la race Prim'Holstein, 181 111 doses pour la race Abondance et 273 482 doses pour les races Aubrac, Tarine, Brune, Simmental, Salers et Gasconne.

Le nombre moyen de taureaux hébergés a été est de 306, représentant 111 454 journées de pension.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er octobre 2016 sont les suivants :

Une baisse continue du nombre d'IAT a été budgétée de l'ordre de 3%, les recettes attendues en valeur seront également en baisse du fait de la décision de minorer la cotisation de 0.75 € par IAT, l'impact attendu est une baisse de recettes de l'ordre de 604 K€.

Un développement de l'activité Export via notre filiale commerciale SETEF.

- Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Pas d'évènements significatifs depuis la clôture de l'exercice.

- Activité en matière de recherche et de développement.

L'entreprise a poursuivi ses efforts en matière de recherche et développement en cotisant au département de recherche et développement d'ALLICE. De plus, AURIVA s'est engagé avec d'autres partenaires de la branche insémination ou d'autres métiers de l'élevage dans le programme GENOSANTE, qui a pour but de créer de nouveaux indicateurs génétiques en races Holstein.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Prises de participations

Du fait de la fusion, au 30 septembre 2016, notre Union détient dorénavant une participation dans la SAS SETEF à hauteur de 99, 1%. Le chiffre d'affaires de SETEF au 30 septembre 2016 a été de 1 878 386 euros et le résultat net s'est élevé à 43 343 euros.

Notre union détient également une participation dans Evolution International à hauteur de 25.83 %, cette dernière étant toutefois dépréciée à hauteur de 91.03 %. Le chiffre d'affaires et le résultat net d' Evolution International se sont élevés respectivement à 6 713 806 euros et à (137 937) euros au cours du dernier exercice clos le 31 décembre 2016.

- Cessions de participations

La participation au sein du GIE FLT s'est automatiquement éteinte du fait de la dissolution de ce dernier au 31 décembre 2015.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter dans les grandes lignes les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires net de 16 398 804 euros en tenant compte d'une ristourne de 206 350 euros aux adhérents.

Le montant total des produits d'exploitation s'est élevé à 23 143 713 euros.

Le montant des achats de marchandises s'est élevé à 4 112 418 euros.

Le montant des achats de matières premières et autres approvisionnements s'est élevé à 1 471 337 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'est élevé à 8 888 128 euros, ce poste ayant été impacté par des frais de fusion à hauteur de 400 k€.

Le montant des impôts, taxes et versements assimilés a représenté 174 869 euros, tenant notamment compte de l'impact de la taxe handicapés et de la TVTS.

Le montant des salaires et traitements s'est élevé à 2 920 245 euros, les charges sociales ont représenté un montant de 1 194 957 euros pour l'exercice.

Le poste de dotations aux amortissements reste significatif du fait des dotations liées au site de Brindas, il s'est élevé à 712 261 euros.

Le poste de dotation aux provisions s'est élevé à 4 821 252 euros. La provision pour dépréciation appliquée aux stocks tient compte des possibilités de commercialisation et varie en fonction de la race, de 12 à 30 mois.

Compte tenu de ce qui précède, les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint 24 384 740 euros.

En conséquence, le résultat d'exploitation ressort déficitaire à 1 241 026 euros.

Le résultat financier reste négatif à (43 497) euros du fait de la charge d'emprunt pesant sur l'emprunt de Brindas, il tient toutefois compte de la renégociation de taux de 4,75% à 2,95% lié aux 2 emprunts.

Le résultat courant avant impôts s'est établi à (1 284 523) euros.

Le résultat exceptionnel s'élève à 1 238 501 euros, il est impacté par la cession du programme Limousin ayant généré un résultat de cession de 2 059 500 euros et par la constitution d'une provision pour dépréciation du site de Brindas d'un montant de 877 599 euros.

Le résultat de l'exercice se solde par un déficit de (46 021) euros.

Les investissements de l'exercice du fait des actifs apportés lors de la fusion ressortent à la somme de 10 167 370 euros, dont 109 360 euros d'éléments incorporels, 7 535 432 euros d'immobilisations corporelles et 2 522 578 euros d'immobilisations financières.

Le stock de doses reste conséquent, la dépréciation constatée tient compte de la possibilité de commercialisation des doses.

Les dettes auprès des établissements de crédit ressortent à la somme de 4 873 657 euros.

Les disponibilités s'établissent à la somme de 5 546 336 euros.

- Délai de paiement

Balance comptable fournisseurs au 30 09 2016	*Total*	*Échéance entre 30 et 45 jours*	*Echéance entre 46 et 60 jours*	*Echéance + de 60 jours*
Dettes associées coopérateurs	2 915 692,18	700 466,96	2 118 480,77	96 744,45
Fournisseurs non coopérateurs	1 183 878,20	1 059 823,21	124 054,99	0,00
Balance comptable fournisseurs au 30 09 2015	*Total*	*Échéance entre 30 et 45 jours*	*Echéance entre 46 et 60 jours*	*Echéance + de 60 jours*
Dettes associées coopérateurs	848 895,08	848 895, 08	0,00	0,00
Fournisseurs non coopérateurs	279 265,16	279 265,16	0,00	0,000

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un déficit de (46 021,22) euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Sur le compte réserves indisponibles opérations TNA, à concurrence de : 21 268,87 euros
- Imputation sur le compte autres réserves, à concurrence de : (67 290,09) euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de l'Union seraient de 11 818 782 euros.

RENOUVELLEMENT DES ADMINISTRATEURS SORTANTS

Les administrateurs dont le mandat vient à expiration, sont ceux de la coopérative COOPELSO.

CONVENTIONS DIRECTES OU INDIRECTES AVEC UN ADMINISTRATEUR

Les conventions autorisées par votre Conseil d'administration conclues au cours de l'exercice écoulé et au cours d'exercices antérieurs et dont l'exécution s'est poursuivi au cours de

l'exercice, ont été communiquées à votre commissaire aux comptes qui les a décrites dans son rapport spécial.

ALLOCATION GLOBALE POUR L'INDEMNISATION DES ADMINISTRATEURS

Le conseil d'administration vous propose de voter une allocation globale de 60 000 euros pour l'exercice 2016/2017.

Pour le dernier exercice, la somme effectivement dépensée à ce titre a été de 58 683 euros.

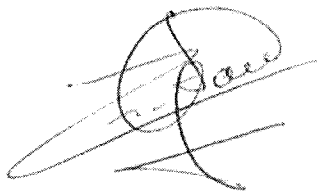
ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous rappelons que le mandat de commissaire aux comptes du cabinet EY- Ernst and Young Audit - a été renouvelé lors de l'assemblée générale ordinaire du 25 mars 2011 pour une durée de six exercices, soit jusqu'à la décision des associés statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016. Ce mandat étant arrivé à expiration, nous vous proposons de ne pas le renouveler. Le mandat de la SARL Cabinet RAMPNOUX ET ASSOCIES, arrive à expiration lors de l'assemblée générale ordinaire statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021.La SARL RAMPNOUX ayant été nommée pour une durée de six années, il n'y a donc pas lieu de renouveler le mandat.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner au Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Votre Président vous invite, après la lecture du rapport présenté par vos Commissaires aux comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le Président,
Gilles GIBAUD



AURIVA-Elevage
61 Chemin des Hoteaux
69126 BRINDAS

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 JUIN 2017

Le vingt juin de l'année deux mille dix-sept à 9 heures, les délégués de l'Assemblée Générale Ordinaire de AURIVA-Elevage se sont réunis sur convocation du Président GIBAUD, à l'Aéroport Hôtel à Maugio (34130).

Etaient présents et avaient reçu pouvoir :

. Associés Coopérateurs

- SORELIS (24)

M. BAZAILLACQ Jean-Luc	porteur de	22	voix
TOTAL :		**22**	**voix enregistrées**

- XR REPRO (69)

M. CHALENDARD Bernard	porteur de	8	voix
Mme EYRAUD Christine	porteur de	8	voix
M. BOISSIERES Christophe	porteur de	8	voix
Mme MARTIN Géraldine	porteur de	7	voix
M. RIBAN Raymond	porteur de	7	voix
M. GIBAUD Gilles	porteur de	7	voix
TOTAL :		**45**	**voix enregistrées**

- EDS (74)

M. VIAL Eric	porteur de	11	voix
M. ROGUET Gilles	porteur de	10	voix
TOTAL :		**21**	**voix enregistrées**

- CIAM (82)

M. DESSAUX Christian	porteur de	1	voix
M. BOUBY	porteur de	1	voix
TOTAL :		**2**	**voix enregistrées**

- COOPELSO (81)

M. FABRE Philippe	porteur de	6 voix
M. MAUREL Philippe	porteur de	6 voix
	TOTAL :	**12 voix enregistrées**

- GEN'ADOUR (40)

M. IDIART Michel	porteur de	2 voix
	TOTAL :	**2 voix enregistrées**

- EVOLUTION

M. Vincent RETIF a donné pouvoir à M. Gilles GIBAUD pour :		2 voix
	TOTAL :	**2 voix enregistrées**

Total des voix des Associés Coopérateurs participant à un ou à tous les programmes **106 voix**

- ANECA

Madame VERNIER Isabelle a donné pouvoir à M Gilles GIBAUD pour		1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- ARSOE Soual

Monsieur ROUANET Thierry a donné pouvoir à M Gilles GIBAUD pour		1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- OS ROMANE

M. MONY Hubert a donné pouvoir à M. Gilles GIBAUD pour		1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- SETEF

M. Bruno POUNT	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- CREALIM

M. BOULESTEIX Jean-Pierre a donné pouvoir à Mme Christine EYRAUD	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- ALLICE

M. CETRE Michel a donné pouvoir à Mme Christine EYRAUD	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- COOPEL

M. ARNAUD Joseph a donné pouvoir à Mme Christine EYRAUD	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- JURA BETAIL

M. SAILLARD Jean-François a donné pouvoir à Mme Christine EYRAUD	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

- UMOTEST

M. Jean-Noël SAINTOT a donné pouvoir à M. Gilles GIBAUD	porteur de	1 voix
	TOTAL :	**1 voix enregistrée**

TOTAL VOIX ASSOCIES COOPERATEURS ENREGISTREES : 115 VOIX

. Associés Non Coopérateurs

- France Blonde d'Aquitaine Sélection :

M. BASTA Philippe porteur de 1 voix

TOTAL : 1 voix enregistrée

- UPRA Tarentaise :

M. POCCARD Pierre porteur de 1 voix

TOTAL : 1 voix enregistrée

- UPRA AUBRAC

M. PEYRAC Henri a donné pouvoir à
M. BASTA Philippe pour 1 voix

TOTAL : 1 voix enregistrée

- OS Races Alpines Réunies

M. FILLION Mickaël a donné pouvoir à
M. POCCARD Pierre pour 1 voix

TOTAL : 1 voix enregistrée

TOTAL VOIX ASSOCIES NON COOPERATEURS ENREGISTREES : 4 VOIX

Le total des voix enregistrées pour l'Assemblée Générale Ordinaire est donc de 119 voix.

Assistaient également :

M. BISTUER Frédéric, Commissaire aux Comptes

Ainsi que :

M. Guy CABAUSSEL, Président d'honneur
M. Philippe DELAIR, Administrateur XR REPRO
M. LALANDE, Directeur de SORELIS
M. SAINT BLANCAT Directeur de COOPELSO
M. DAUZET, Directeur de XR REPRO
M. BONAIME, Directeur de EDS
M. NAPROUS, Directeur de GEN'ADOUR

M. POUNT, Directeur de AURIVA-Elevage
Mme VACHON, Responsable Administratif et Financier
M. BOICHON, Responsable Pôle Génétique
M. GRUESO, Délégué de la DUP
M. NOTIN, Délégué de la DUP
Mme BEAUTES, Assistante de Direction

Après avoir souhaité la bienvenue aux participants, **Le Président GIBAUD** a ensuite rappelé **l'ordre du jour** de l'Assemblée Générale statutaire :

1. Présentation du rapport d'activité
2. Présentation du Bilan et du Compte de résultat au 30/09/2016
3. Lecture du Rapport de gestion
4. Rapport du Commissaire aux Comptes
5. Lecture du rapport du Conseil d'Administration
6. Discussion
7. Approbation s'il y a lieu des rapports du Conseil d'Administration et Commissaire aux comptes, rapport de gestion, Bilan et Compte de résultat
8. Affectation des résultats de l'exercice 2015/2016
9. Quitus aux Administrateurs et aux Commissaires aux comptes
10. Non renouvellement du mandat du Commissaire aux comptes Ernst & Young
11. Elections des administrateurs :
    - **associés coopérateurs renouvelables : *COOPELSO***
12. Constitution du capital
13. Fixation de l'allocation globale d'indemnité compensatrice du temps passé par les Administrateurs
14. Approbation des modifications du règlement intérieur
15. Approbation du nombre de poste d'administrateurs à pourvoir par le collège des Associés Non Coopérateurs
16. Désignation des 2 administrateurs supplémentaires représentant les Associés Non Coopérateurs.

Le Président GIBAUD constate que le quorum (1/3 des voix) est atteint puisque 115 voix ont été enregistrées sur les 140 convoquées et rappelle le contenu de l'article 38 des statuts AURIVA-Elevage : *« Aucune coopérative ou Union ne peut détenir au sein de l'Assemblée Générale un nombre de voix supérieur à 2/5 des voix présentes ou représentées ».*

Il constate qu'aucune coopérative ou Union ne dépasse ce maximum (46 voix) et qu'il n'y a donc pas lieu de limiter le nombre de voix des sociétaires lors du vote de la présente Assemblée Générale.

le Président GIBAUD procède ensuite à la constitution du bureau de l'Assemblée Générale :

- Président : Gilles GIBAUD
- Scrutateurs : Géraldine MARTIN et Christine EYRAUD
- Secrétaire : Bruno POUNT

1. Présentation du rapport d'activité

Le Président GIBAUD rappelle le contexte de l'activité de AURIVA-Elevage au cours de l'exercice 2015 x 2016.

Il demande à Monsieur POUNT et à Monsieur BOICHON de faire une présentation détaillée de l'activité de l'exercice.

Le rapport complet d'activité présenté a été par ailleurs remis à l'ensemble des participants et figure en annexe au présent compte rendu.

Il rappelle notamment les temps forts de l'exercice précédent.

2 - 3. Présentation du Rapport de Gestion aux Associés de AURIVA-Elevage et des Bilan et Compte de résultat au 30 Septembre 2016

Le Président GIBAUD donne la parole à Madame VACHON qui présente le rapport de gestion pour le bilan et le compte de résultat en se référant aux documents complets remis en séance et annexés au présent compte rendu.

4. Présentation du Rapport du Commissaire aux Comptes

Le Président GIBAUD donne ensuite la parole à Monsieur BISTUER, Commissaire aux Comptes, qui rend compte de sa mission de co-commissaire aux comptes et présente :

- le rapport général sur l'exercice 2015/2016,
- le rapport spécial sur les conventions réglementées.

Ces 2 rapports ont été remis en séance et figurent en annexe au présent compte rendu.

5. Présentation du Rapport du Conseil d'Administration

Le Président GIBAUD donne lecture du rapport qui a été distribué aux présents et est annexé au compte rendu.

Dans ce rapport, il évoque les différentes évolutions intervenues en cours d'exercice ainsi que les perspectives et les enjeux à venir.

6. Vote des Résolutions

A la suite de ces différents rapports, **le Président GIBAUD** propose à l'Assemblée Générale de passer au vote des résolutions.

Résolution n°1 : Approbation des résultats

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration sur l'exercice clos le 30 septembre 2016, comportant la présentation des comptes, le rapport d'activité et le rapport moral, ainsi que du rapport général du Commissaire aux Comptes,

APPROUVE les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016, laissant apparaître le résultat suivant :

- EXCEDENT réalisé sur les « OPERATIONS EFFECTUEES AVEC LES ASSOCIES NON COOPERATEURS », d'un montant de **21 268,87 €**

- PERTE réalisée sur les « OPERATIONS EFFECTUEES AVEC LES ASSOCIES COOPERATEURS », d'un montant de **67 290,09 €**

ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°2 : Affectation du Résultat

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

conformément aux dispositions de l'article L 524-2-1 du Code Rural, et sur proposition du Conseil d'Administration,

DECIDE EN CONSEQUENCE, D'AFFECTER LE RESULTAT DEFICITAIRE, soit la somme de **46 021,22 €**
dans les conditions qui suivent :

Sur le compte réserves indisponibles opérations TNA, à concurrence de :	21 268,87 euros
- Imputation sur le compte autres réserves, à concurrence de :	(67 290,09) euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de l'Union seraient de 11 818 781,77 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°3 : Distribution de dividendes reçus au titre des participations

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

conformément aux dispositions de l'article L 524-2-1 du Code Rural, et sur proposition du Conseil d'Administration,

DECIDE qu'il n'est procédé à aucune redistribution des dividendes qui auraient pu être perçus par AURIVA dans le cadre des participations qu'elle détient conformément aux dispositions de l'article L 523-5 du Code Rural.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°4 : Rapport spécial sur les conventions

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions conclues entre AURIVA et un ou des administrateurs,

DECLARE APPROUVER ledit rapport

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n° 5 : Quitus au Conseil d'Administration

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

DONNE QUITUS aux Administrateurs pour leur gestion au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°6 : Non-renouvellement des commissaires aux comptes

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Décide de ne pas renouveler le mandat de commissaire aux comptes du cabinet EY- Ernst and Young Audit - dont le mandat arrive à expiration lors de l'assemblée générale statuant sur les comptes dudit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°7 : Renouvellement des mandats d'administrateurs

LE COLLEGE DES ASSOCIES COOPERATEURS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

après avoir constaté que les fonctions d'administrateurs détenues, à savoir :

- COOPELSO

arrivent à expiration ce jour,

- DECIDE de renouveler COOPELSO à son mandat d'administrateur pour une durée de trois ans qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale qui approuvera les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n° 8 : Variation du capital social

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE constate que le montant du capital social de AURIVA s'élève au 30 septembre 2016 à la somme de 2 736 736,00 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°9 : Allocation globale pour la rémunération des administrateurs

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE,

conformément à l'article 30 des statuts,

DECIDE d'attribuer aux administrateurs une indemnité compensatrice de l'activité consacrée à l'administration de AURIVA. Le montant de l'allocation globale allouée à cet effet aux membres du Conseil d'administration pourra atteindre 80 000 € pour l'exercice allant du 1er octobre 2016 au 30 septembre 2017.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°10 : Approbation des modifications du Règlement intérieur

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE approuve les modifications suivantes apportées au Règlement Intérieur approuvé lors de l'Assemblée Générale du 22 mars 2016 :

- suppression du 1er paragraphe de l'introduction : « Le présent règlement intérieur a été adopté au cours de l'assemblée générale extraordinaire du 22 mars 2016, après avoir approuvé le projet de fusion entre l'union de coopératives agricoles UCEAR et l'union de coopératives agricoles MIDATEST. »

- modification de l'article 8, « composition du Conseil d'administration », de la manière suivante :
  « Les nombres de postes à pourvoir aux fonctions d'administrateur sont déterminés par collège, collège associé coopérateur et collège associés non coopérateurs. Ils résultent d'une décision de l'assemblée générale adoptée sur proposition du conseil d'administration chaque fois que le conseil d'administration propose à l'assemblée générale de réduire ou d'augmenter ce nombre. Il reste inchangé dans les autres cas.

Lorsque des organismes de sélection adhèrent à l'union en qualité d'associés non coopérateurs, leur représentation au sein du conseil d'administration tient compte de leurs agréments en races laitières ou en races allaitantes. Elle doit être dans la mesure du possible, équilibrée. »

- ajout d'un article 12, « présidence d'honneur »
« Le Conseil d'administration peut proposer à l'Assemblée Générale, la nomination d'un ou plusieurs présidents d'honneur, anciens administrateurs, en reconnaissance de leur action accomplie en faveur de l'union.
Ce titre est purement honorifique. »

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°11 : Approbation du nombre de postes d'administrateurs à pourvoir par le collège des Associés non coopérateurs

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE décide que le nombre de postes à pourvoir aux fonctions d'administrateur pour le collège des ASSOCIES NON COOPERATEURS sera de DEUX, l'un représentant les Organismes de Sélection des races laitières, l'autre issu des Organismes de Sélection des races allaitantes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Résolution n°12 : Désignation des administrateurs supplémentaires représentant les Associés non coopérateurs

LE COLLEGE DES ASSOCIES NON COOPERATEURS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE décide d'élire aux postes d'administrateurs, dans le collège des ASSOCIES NON COOPERATEURS, les organismes suivants :

- L'OS UPRA TARENTAISE, dont le siège social est : 40 rue du Terraillet- 73000 SAINT BALDOPH, représentant les organismes de Sélection des races laitières,
- L'OS FRANCE BLONDE d'AQUITAINE SELECTION, dont le siège social est : 1 Rue de Péchabout, 47000 AGEN, représentant les organismes de Sélection des races allaitantes,

pour une durée de trois ans qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale qui approuvera les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019.
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

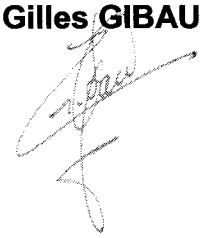
Résolution n°13 : Pouvoirs

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE donne tous pouvoirs au Président du Conseil d'administration, avec possibilité pour ce dernier de se faire substituer par toute personne de son choix, pour effectuer toutes formalités de publicité, de dépôt et de façon plus générale toutes autres formalités qu'impliqueraient les présentes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Plus aucun sujet n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 12 h00.

Le Président,
Gilles GIBAUD



Cabinet RAMPNOUX et Associés
48, rue de Cartou
B.P. 10121
47004 AGEN Cedex

ERNST & YOUNG Audit
Tour Oxygène
10-12, boulevard Marius Vivier Merle
69393 LYON Cedex 03
S.A.S. à capital variable

AURIVA-Elevage

(Anciennement UCEAR)

Union de Coopératives Agricoles au Capital de 2 736 736 €
Siège social : 61, chemin des Hoteaux – 69126 BRINDAS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

AURIVA-Elevage
Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux Associés Coopérateurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de *l'Union de Coopératives Agricoles AURIVA-Elevage*, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 l'Union de Coopératives agricoles à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les paragraphes suivants de l'annexe :

- « Résultat exceptionnel » constitué essentiellement par le produit de la vente du programme Limousin et la dépréciation constatée sur le site de Brindas.
- « Evènement significatif » exposant les opérations de fusion intervenues au cours de l'exercice entre l'Union de Coopératives UCEAR et l'Union de Coopératives MIDATEST et rendant non comparable les états financiers des deux exercices présentés.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- L'évaluation des stocks de doses et d'animaux notamment par la validation de la méthode décrite et le bien-fondé des provisions pour dépréciation de ces stocks ;

- L'appréciation des provisions pour risques et charges fondée sur l'analyse des procédures mises en place au sein de votre Union de Coopératives Agricoles pour identifier et évaluer ces risques.

Sur ces bases, nos appréciations ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues précisées ci-dessus relatives aux règles et aux méthodes comptables de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux associés coopérateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

AURIVA-Elevage
Exercice clos le 30 septembre 2016

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Agen et à Lyon, le 2 juin 2017

Les Commissaires aux Comptes

Cabinet RAMPNOUX et Associés
Frédéric BISTUER

ERNST & YOUNG Audit
Pierre-Emmanuel PASSELEGUE

AURIVA Elevage
(Anciennement UCEA07)

Assemblée générale d'approbation des comptes [illegible]
clos le 30 septembre 2016

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

CABINET RAMPNOUX ET ASSOCIES
48, rue de Cartou
B.P. 10121
47004 Agen Cedex
S.A.R.L. au capital de € 72.000

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale d'Agen

ERNST & YOUNG Audit
Tour Oxygène
10-12, boulevard Marius Vivier Merle
69393 Lyon Cedex 03
S.A.S. à capital variable

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

AURIVA-Elevage
(Anciennement UCEAR)
Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Aux Associés Coopérateurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre union de coopératives agricoles et en application de l'article L. 529-1 alinéa 2 du Code rural et de la pêche maritime, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-31 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du Code de commerce relatives à exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions des articles L. 225-38 du Code de commerce et L. 529-1 alinéa 2 du Code rural et de la pêche maritime.

Conventions déjà approuvées par l'assemblée générale

En application de l'article R. 225-30 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assembles générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

1. Avec la coopérative Eleveurs des Savoies, adhérent

a. Nature, objet et modalités

Facturation à votre union de coopératives agricoles au titre de l'exercice 2015/2016 :

- Loyers : € 14.281.
- Frais de personnel : € 37.945.

b. Nature, objet et modalités

Avance de trésorerie faite à votre union de coopératives agricoles de € 81.923, non productrice d'intérêts, remboursable dès que les moyens financiers de votre union de coopératives agricoles issus de la vente des actifs du foncier de Francheville le lui permettront, et au plus tard en décembre 2018.

2. Avec la société XR-Repro, adhérent

a. Nature, objet et modalités

Montant pris en produits par votre union de coopératives agricoles au titre de l'exercice 2015/2016 :

- Frais de personnel : € 22.234.
- Remboursement de divers frais de gestion : € 31.576.
- Location immobilière : € 38.000.

b. Nature, objet et modalités

Facturation à votre union de coopératives agricoles au titre de l'exercice 2015/2016 :

Frais de personnel : € 64.924.

Avance de trésorerie faite à votre union de coopératives agricoles de € 118.077, non productrice d'intérêts, remboursable dès que les moyens financiers de votre union de coopératives agricoles issus de la vente des actifs du foncier de Francheville le lui permettront, et au plus tard en décembre 2018.

3. Avec la coopérative Coopelso, adhérent

a. Nature et objet

Dans le cadre du transfert de l'activité « production de semences » de la coopérative Coopelso, votre conseil d'administration du 11 décembre 2012 a décidé de la signature d'un bail de neuf ans renouvelable avec la coopérative Coopelso.

Facturation à votre union de coopératives agricoles pour l'exercice 2015/2016 :

Loyers : € 150.458.

4. Avec la société Setef, adhérent

Nature, objet et modalités

- Mise à disposition gratuite des locaux du siège social au profit de votre filiale Setef.
- Mise à disposition de personnel par la société Setef au profit de votre union de coopératives agricoles au titre de l'activité de stockage, répartition et livraison sur le site de Cadaujac : € 43.475.
- Mise à disposition de personnel, par votre union de coopératives agricoles au profit de la société Setef, au titre de direction et de techniciens, facturé sur la base du tarif journalier appliqué entre la société Midatest et ses adhérents ainsi que le personnel administratif et comptable pour un montant de € 177.156

5. Les coopératives adhérentes

Nature et objet

Comptes bloqués adhérents.

Les coopératives adhérentes ayant une adhésion multiraciale sont titulaires de comptes bloqués, conformément à la décision de votre conseil d'administration du 18 octobre 1994 qui avait fixé à 16,78 % le montant du compte bloqué lié à l'activité, défini par le règlement intérieur approuvé par l'assemblée générale extraordinaire du 18 octobre 1994.

Agen et Lyon, le 2 juin 2017

Les Commissaires aux Comptes

CABINET RAMPNOUX ET ASSOCIES	ERNST & YOUNG Audit
Frédéric Bistuer	Pierre-Emmanuel Passelègue