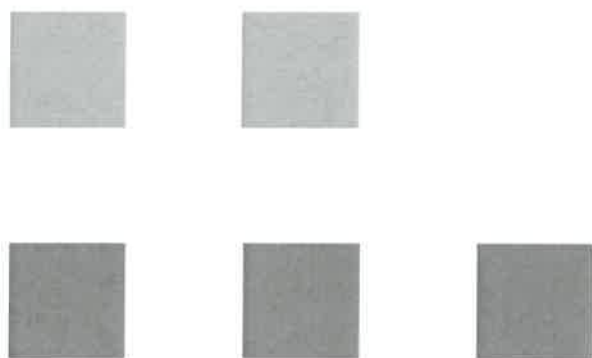


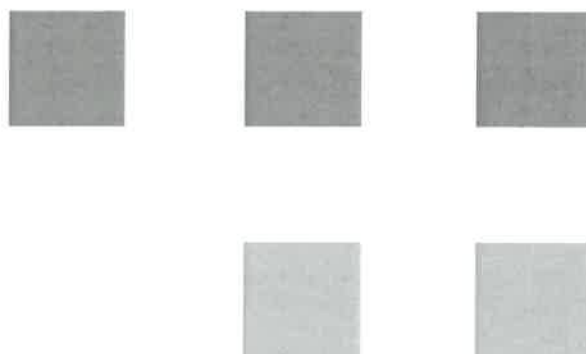
**bWOOD**  
10 PLACE VENDOME  
75001 PARIS  
0290753327



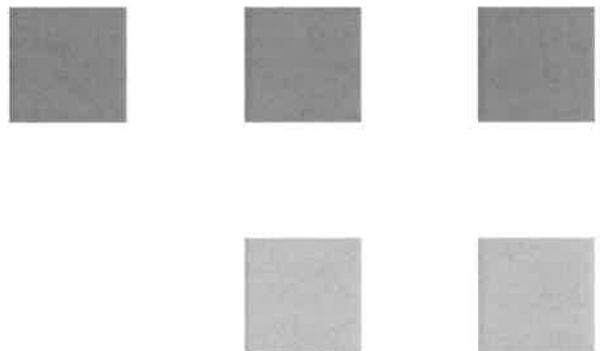
*Certifié conforme  
à l'original*

# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



# Bilan



# Bilan Actif

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 773	8 897	20 876	15 377
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 773</b>	<b>8 897</b>	<b>20 876</b>	<b>15 377</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				2 687
Constructions				67 342
Installations techniques, matériel et outillage industriel	556 398	168 046	388 351	430 622
Autres immobilisations corporelles	540 398	119 774	420 624	428 943
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 096 796</b>	<b>287 820</b>	<b>808 976</b>	<b>929 593</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 864 419	411 487	3 452 932	3 451 412
Créances rattachées à des participations	12 070 142	203 880	11 866 262	8 617 528
Autres titres immobilisés	309 000		309 000	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	183		183	703
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>16 243 743</b>	<b>615 367</b>	<b>15 628 376</b>	<b>12 078 642</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>17 370 312</b>	<b>912 084</b>	<b>16 458 228</b>	<b>13 023 612</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	156 644		156 644	7 800
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>156 644</b>		<b>156 644</b>	<b>7 800</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				1 390
Créances clients et comptes rattachés	855 404	287 955	567 449	828 169
Autres créances	490 363		490 363	1 182 369
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>1 345 767</b>	<b>287 955</b>	<b>1 057 812</b>	<b>2 011 928</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	11 698 557	205 662	11 492 895	3 086 677
Disponibilités	4 108 032		4 108 032	3 782 618
Charges constatées d'avance	7 335		7 335	99 245
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>15 813 924</b>	<b>205 662</b>	<b>15 608 262</b>	<b>6 968 541</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 316 335</b>	<b>493 617</b>	<b>16 822 718</b>	<b>8 988 268</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 686 647</b>	<b>1 405 701</b>	<b>33 280 946</b>	<b>22 011 881</b>

# Bilan Passif

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 10 773 360	10 773 360	10 773 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... 330 150	330 150	330 150
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale 637 226	637 226	515 722
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 1 183 284	1 183 284	3 433 284
Report à nouveau 3 328 561	3 328 561	1 469 992
<b>Résultat de l'exercice</b> 10 763 791	10 763 791	2 430 072
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>27 016 372</b>	<b>18 952 581</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>27 016 372</b>	<b>18 952 581</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 293 853	293 853	291 601
Emprunts et dettes financières divers 2 009 178	2 009 178	2 284 970
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>2 303 031</b>	<b>2 576 571</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 46 876	46 876	158 093
Dettes fiscales et sociales 3 725 128	3 725 128	289 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés 189 400	189 400	400
Autres dettes 140	140	34 957
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 961 544</b>	<b>482 728</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>6 264 575</b>	<b>3 059 300</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 280 946</b>	<b>22 011 881</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	759 354		759 354	2 289 358
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>759 354</b>		<b>759 354</b>	<b>2 289 358</b>
Production stockée			148 844	(24 950)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			261 926	151 831
Autres produits			329	1 576
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 170 453</b>	<b>2 417 815</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 609	
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 400 662	1 836 411
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>1 543 271</b>	<b>1 836 411</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			11	317 093
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			393 948	519 412
Charges sociales			193 954	250 727
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>587 902</b>	<b>770 139</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			125 634	121 976
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			116 117	75 387
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>241 752</b>	<b>197 364</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			3 830	2 104
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 376 765</b>	<b>3 123 111</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(1 206 312)</b>	<b>(705 295)</b>

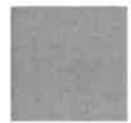
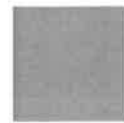
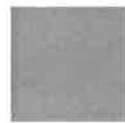
# Compte de Résultat (Seconde Partie)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 206 312)</b>	<b>(705 295)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		171
Perte supportée ou bénéfice transféré	9 761	7 974
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	5 825 248	3 359 006
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17 809	15 916
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 585	165 128
Différences positives de change	20 930	42
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	601 033	162 111
	<b>6 583 606</b>	<b>3 702 203</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	16 598	345 996
Intérêts et charges assimilées	3 792	67 390
Différences négatives de change	15 202	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	423 570	26 524
	<b>459 161</b>	<b>439 911</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>6 124 445</b>	<b>3 262 292</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 908 372</b>	<b>2 549 195</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 191 725	204 435
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>9 191 725</b>	<b>204 435</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		64 872
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	83 490	218 165
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>83 490</b>	<b>283 038</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 108 235</b>	<b>(78 602)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 252 816	40 520
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>16 945 785</b>	<b>6 324 625</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 181 994</b>	<b>3 894 552</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>10 763 791</b>	<b>2 430 072</b>

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	En %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Concessions, brevets et droits similaires	29 772,67 €	8 896,62 €	20 876,05 €	15 376,98 €	5 499,07 €	35,76
205100 LOGICIELS INFORMATIQUES	29 772,67 €		29 772,67 €	20 202,67 €	9 570,00 €	47,37
280510 AMORTISSEMENT LOGICIELS		8 896,62 €	-8 896,62 €	-4 825,69 €	-4 070,93 €	-84,36
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains				2 686,62 €	-2 686,62 €	-100,00
211100 TERRAIN Fleury les aubrais				2 686,62 €	-2 686,62 €	-100,00
Constructions				67 341,68 €	-67 341,68 €	-100,00
214500 INSTAL;AGENCEM.CONSTR				92 613,85 €	-92 613,85 €	-100,00
281450 AMORT INST° ET AGCT				-25 272,17 €	25 272,17 €	100,00
Inst. tech., matériel et out. Industriels	556 397,66 €	168 046,48 €	388 351,18 €	430 621,62 €	-42 270,44 €	-9,82
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	537 711,16 €		537 711,16 €	495 801,16 €	41 910,00 €	8,45
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	18 686,50 €		18 686,50 €	18 686,50 €		
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRI		158 990,70 €	-158 990,70 €	-78 547,56 €	-80 443,14 €	-102,41
281550 AMORT OUTILLAGE INDUSTR		9 055,78 €	-9 055,78 €	-5 318,48 €	-3 737,30 €	-70,27
Autres immobilisations corporelles	540 398,27 €	119 773,88 €	420 624,39 €	428 943,06 €	-8 318,67 €	-1,94
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	207 263,46 €		207 263,46 €	185 708,46 €	21 555,00 €	11,61
218300 MAT DE BUREAU ET INFORM	10 196,77 €		10 196,77 €	9 199,40 €	997,37 €	10,84
218400 MOBILIER	322 938,04 €		322 938,04 €	322 938,04 €		
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT		86 222,68 €	-86 222,68 €	-55 301,42 €	-30 921,26 €	-55,91
281830 AMORTISS MAT BUREAU		3 666,26 €	-3 666,26 €	-3 716,48 €	50,22 €	1,35
281840 AMORT MOBILIER		29 884,94 €	-29 884,94 €	-29 884,94 €		
<b>Immobilisations financières</b>						
Autres participations	3 864 418,85 €	411 487,25 €	3 452 931,60 €	3 451 411,60 €	1 520,00 €	0,04
261621 PARTICIPATION TEK SERVIC	12 000,00 €		12 000,00 €	12 000,00 €		
261812 PARTICIPATION SCI GRANVIL	2,00 €		2,00 €	2,00 €		
261813 PARTICIPATION SCI CHATEA	2,00 €		2,00 €	2,00 €		
261821 PARTICIPATION SARL BEN &	51 280,00 €		51 280,00 €	51 280,00 €		
261830 PARTICIPATION SCI ROCHEF	764,49 €		764,49 €	764,49 €		
261835 PARTICIPATION SCI ROCHEF	762,25 €		762,25 €	762,25 €		
261841 PARTICIPATION SCI SB LES	392,00 €		392,00 €	392,00 €		
261842 PARTICIPATION SCI LR DEP	392,00 €		392,00 €	392,00 €		
261880 PARTICIPATION SAS ANTHES	12 195,92 €		12 195,92 €	12 195,92 €		
261885 PARTICIPATION SAS ACANT	15 244,90 €		15 244,90 €	15 244,90 €		
261894 PARTICIPATION SCI LONGCH	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261896 PARTICIPATION bWOOD EQU	362 466,00 €		362 466,00 €	362 466,00 €		
261898 PARTICIPATION SCI FOUGER	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261899 PARTICIPATION SCI LEADER	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261900 PARTICIPATION SCI ST NAZA	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261903 PARTICIPATION SCI MALO	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261905 PARTICIPATION SCI VIRE	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261907 PARTICIPATION SARL THEBA	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		
261908 PARTICIPATION SCCV CAST	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261910 PARTICIPATION SCCV CAST	500,00 €		500,00 €	500,00 €		
261912 PARTICIPATION SCI BREVIN	1,00 €		1,00 €	1,00 €		
261913 PARTICIPATION SCI PONTIVY	1,00 €		1,00 €	1,00 €		
261916 PARTICIPATION SAS SERVM	20 000,00 €		20 000,00 €	20 000,00 €		
261917 PARTICIPATION SCI ORGER	2,00 €		2,00 €	2,00 €		
261918 PARTICIPATION SCI ORCOM	2,00 €		2,00 €	2,00 €		
261921 PARTICIPATION SAS AKELIOS	1 200 000,00 €		1 200 000,00 €	1 200 000,00 €		
261924 PARTICIPATION SAS ACELIA	1 484 790,00 €		1 484 790,00 €	1 484 790,00 €		
261930 PARTICIPATION VENTE-PRO	520 801,29 €		520 801,29 €	520 801,29 €		
261931 PARTICIPATION SCI LES CO	7 500,00 €		7 500,00 €	7 500,00 €		
261933 PARTICIPATION SCI CHATEA	900,00 €		900,00 €	900,00 €		
261934 PARTICIPATION SARL LES P	1 500,00 €		1 500,00 €	1 500,00 €		
261960 PARTICIPATION SARL VENTE	40 500,00 €		40 500,00 €	40 500,00 €		
261961 PARTICIPATION SCI ST GRE	1 000,00 €		1 000,00 €	1 000,00 €		
261962 PARTICIPATION SCI BORDEA	600,00 €		600,00 €	600,00 €		
261969 PARTICIPATION ARCADES B	10 000,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €		
261970 PARTICIPATION ARCADES DI	10 000,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €		
261978 PARTICIPATION SARL CONC	300,00 €		300,00 €	300,00 €		

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	En %
261979 PARTICIPATION BF ROCHEF	100 000,00 €		100 000,00 €	100 000,00 €		
261981 PARTICIPATION SNC MARTIN	990,00 €		990,00 €	990,00 €		
261982 PARTICIPATION SNC B3	1 000,00 €		1 000,00 €	1 000,00 €		
261983 PARTICIPATION SNC AGNEA	10,00 €		10,00 €	10,00 €		
261984 PARTICIPATION SNC LUISANT	10,00 €		10,00 €		10,00 €	
261985 PARTICIPATION SNC LAVAL	10,00 €		10,00 €		10,00 €	
296100 PROV DEP TITRES		411 487,25 €	-411 487,25 €	-412 987,25 €	1 500,00 €	0,36
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>12 070 141,61 €</b>	<b>203 879,72 €</b>	<b>11 866 261,89 €</b>	<b>8 617 527,62 €</b>	<b>3 248 734,27 €</b>	<b>37,70</b>
267530 C/C SCI ROCHEFORTAISE	37 856,66 €		37 856,66 €	37 481,84 €	374,82 €	1,00
267535 C/C SCI ROCHEFORT	5 862,86 €		5 862,86 €	13 862,86 €	-8 000,00 €	-57,71
267590 C/C SCI GRANVILLE	1 431,00 €		1 431,00 €	1 431,00 €		
267597 C/C BWOOD EQUITY	2 200 000,00 €		2 200 000,00 €	10,00 €	2 199 990,00 €	21999900,00
267601 C/C ARCADES DISTRIBUTION	601 073,96 €		601 073,96 €	601 073,96 €		
267605 C/C SARL ARCADES BOX	94 180,42 €		94 180,42 €	93 247,94 €	932,48 €	1,00
267621 C/C TEK CONSTRUCTEUR	308 096,77 €		308 096,77 €	204 884,31 €	103 212,46 €	50,38
267710 C/C SCI MALO	41 152,00 €		41 152,00 €	38 759,00 €	2 393,00 €	6,17
267712 C/C VIRE	2 520,83 €		2 520,83 €		2 520,83 €	
267713 C/C LEADER ROCHEFORT	146,33 €		146,33 €	146,33 €		
267714 C/C THEBAIS	1 797 257,47 €		1 797 257,47 €	1 779 462,84 €	17 794,63 €	1,00
267716 C/C CASTEL PARC	527,29 €		527,29 €	5 552,29 €	-5 025,00 €	-90,50
267717 C/C CASTEL VERDE	456 193,23 €		456 193,23 €	431 772,30 €	24 420,93 €	5,66
267731 C/C SARL BEN & FILS	48 720,00 €		48 720,00 €	48 720,00 €		
267741 C/C SB LES CHAMPS	61 672,97 €		61 672,97 €	37 180,83 €	24 492,14 €	65,87
267742 C/C LR DEPOT	18 827,21 €		18 827,21 €	24 889,99 €	-6 062,78 €	-24,36
267743 C/C SARL CONCEPT & REALI	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €		
267744 C/C SNC MARTIN	1 157 239,42 €		1 157 239,42 €	907 239,42 €	250 000,00 €	27,56
267745 C/C SNC B3	61 364,38 €		61 364,38 €	60 756,81 €	607,57 €	1,00
267746 C/C SNC AGNEAUX	19 698,00 €		19 698,00 €	3 119,00 €	16 579,00 €	531,55
267751 C/C SCI BORDEAUX-CUBZAC	490 169,00 €		490 169,00 €	434 287,00 €	55 882,00 €	12,87
267762 C/C SARL BF ROCHEFORT	55 000,00 €		55 000,00 €	80 000,00 €	-25 000,00 €	-31,25
267780 C/C SCI ORCOM	91,00 €		91,00 €	76,00 €	15,00 €	19,74
267785 C/C VENTES CASH	510 307,05 €		510 307,05 €	494 307,05 €	16 000,00 €	3,24
267788 C/C SCI ST GREGOIRE	740 824,47 €		740 824,47 €	700 824,47 €	40 000,00 €	5,71
267792 C/C SCI LES CORMIERS	1 346,70 €		1 346,70 €	122 898,60 €	-121 551,90 €	-98,90
267794 C/C SCI CHATEAUBOURG	420 000,00 €		420 000,00 €	210 000,00 €	210 000,00 €	100,00
267795 C/C SARL BWOOD PASTORA	2 807 797,67 €		2 807 797,67 €	1 973 526,57 €	834 271,10 €	42,27
267799 C/C VENTE-PRO	101 314,00 €		101 314,00 €	468 686,00 €	-367 372,00 €	-78,38
267800 PRODUITS A RECEVOIR	4 470,92 €		4 470,92 €	6 656,93 €	-2 186,01 €	-32,84
296700 DEPRECIATIONS DES CREA		203 879,72 €	-203 879,72 €	-188 325,72 €	-15 554,00 €	-8,26
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>309 000,00 €</b>		<b>309 000,00 €</b>	<b>9 000,00 €</b>	<b>300 000,00 €</b>	<b>3333,33</b>
271100 PARTS SOCIALES BPO	9 000,00 €		9 000,00 €	9 000,00 €		
271801 Titres FCPI WaterStart	300 000,00 €		300 000,00 €		300 000,00 €	
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>182,94 €</b>		<b>182,94 €</b>	<b>702,94 €</b>	<b>-520,00 €</b>	<b>-73,98</b>
275000 DEPOT CAUTIONNEMENT V	182,94 €		182,94 €	702,94 €	-520,00 €	-73,98
<b>TOTAL (II)</b>	<b>17 370 312,00 €</b>	<b>912 083,95 €</b>	<b>16 458 228,05 €</b>	<b>13 023 612,12 €</b>	<b>3 434 615,93 €</b>	<b>26,37</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks</b>						
En cours de production de biens	156 644,12 €		156 644,12 €	7 800,00 €	148 844,12 €	1908,26
335001 Travaux en cours FLERS	7 800,00 €		7 800,00 €	7 800,00 €		
335003 Travaux en cours Saint Sulpice	148 844,12 €		148 844,12 €		148 844,12 €	
Avancés et acptes versés sur cdes				1 389,60 €	-1 389,60 €	-100,00
409100 FOURNISSEURS AVANCES E				1 389,60 €	-1 389,60 €	-100,00
<b>Créances</b>						
Clients et comptes rattachés	855 403,93 €	287 954,76 €	567 449,17 €	828 169,13 €	-260 719,96 €	-31,48
411000 CLIENTS	113 162,83 €		113 162,83 €	165 497,25 €	-52 334,42 €	-31,62
416000 CLIENTS DOUTEUX	333 861,55 €		333 861,55 €	218 141,36 €	115 720,19 €	53,05
418100 CLIENTS FACTURES A ETABL	408 379,55 €		408 379,55 €	616 367,91 €	-207 988,36 €	-33,74
491600 PROVISION CLIENTS DOUTE		287 954,76 €	-287 954,76 €	-171 837,39 €	-116 117,37 €	-67,57
<b>Autres créances</b>	<b>490 362,88 €</b>		<b>490 362,88 €</b>	<b>1 182 368,90 €</b>	<b>-692 006,02 €</b>	<b>-58,53</b>
409800 Fournisseurs, Avoirs à recevoir	63,66 €		63,66 €	63,66 €		
444000 IMPOTS SUR LES SOCIETES				309 366,00 €	-309 366,00 €	-100,00

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	En %
445620 TVA/IMMOB	3 010,61 €		3 010,61 €	15 410,61 €	-12 400,00 €	-80,46
445665 TVA/BIENS ET SERVICES 20.	4 414,45 €		4 414,45 €	6 630,76 €	-2 216,31 €	-33,42
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	17 197,00 €		17 197,00 €	34 943,00 €	-17 746,00 €	-50,79
445820 TVA Déductible à Régulariser	1 001,05 €		1 001,05 €	540,95 €	460,10 €	85,05
445851 TVA Collectée à régulariser	261,51 €		261,51 €		261,51 €	
445860 TVA/FACT NON PARV	438,60 €		438,60 €	3 720,50 €	-3 281,90 €	-88,21
448700 ETAT- PAR	22 862,00 €		22 862,00 €		22 862,00 €	
451000 Intégration fiscale	340 694,00 €		340 694,00 €	26 422,00 €	314 272,00 €	1189,43
467000 BERTINVEST (Sci Mail)				354 713,17 €	-354 713,17 €	-100,00
467010 BERTINVEST (Gd Passage)				369 150,00 €	-369 150,00 €	-100,00
467100 DEBITEURS DIVERS	1 000,00 €		1 000,00 €	1 000,00 €		
467125 DEBITEURS DIVERS- SCI CH				180,00 €	-180,00 €	-100,00
467126 DEBITEURS DIVERS- SCI RI				760,24 €	-760,24 €	-100,00
467127 DEBITEURS DIVERS- SNC B				1 532,00 €	-1 532,00 €	-100,00
467128 DEBITEURS DIVERS- CLOS				25 436,01 €	-25 436,01 €	-100,00
467129 DEBITEURS DIVERS- ORGE				1 000,00 €	-1 000,00 €	-100,00
467300 NOTAIRE	99 420,00 €		99 420,00 €	31 500,00 €	67 920,00 €	215,62
<b>Divers</b>						
Valeurs mobilières de placement	11 698 557,48 €	205 662,00 €	11 492 895,48 €	3 086 677,33 €	8 406 218,15 €	272,34
508140 BOURSE DIRECT	44 464,98 €		44 464,98 €		44 464,98 €	
508150 PLACEMENTS UBS				267 091,27 €	-267 091,27 €	-100,00
508151 PLACEMENTS UBS - OBLIGAT				100 000,00 €	-100 000,00 €	-100,00
508170 GOLDWASSER- OBLIGATIONS	751 373,31 €		751 373,31 €	1 912 066,00 €	-1 160 692,69 €	-60,70
508171 GOLDWASSER- OBLIGATION	2 030 504,05 €		2 030 504,05 €	479 651,80 €	1 550 852,25 €	323,33
508172 GOLDWASSER- CASH FUND	998 686,05 €		998 686,05 €		998 686,05 €	
508175 GOLDWASSER- TRACKERS	780 624,59 €		780 624,59 €		780 624,59 €	
508200 DEPOTS A TERME	6 500 000,00 €		6 500 000,00 €	600 000,00 €	5 900 000,00 €	983,33
508700 VMP (FCP ATLAS)	526 005,50 €		526 005,50 €		526 005,50 €	
508800 INTERETS A RECEVOIR SUR	66 899,00 €		66 899,00 €	49 571,29 €	17 327,71 €	34,96
590800 Depreciation autres VMP		205 662,00 €	-205 662,00 €	-321 703,03 €	116 041,03 €	36,07
Disponibilités	4 108 031,62 €		4 108 031,62 €	3 782 618,09 €	325 413,53 €	8,60
512100 CREDIT AGRICOLE	667 067,37 €		667 067,37 €	260 033,90 €	407 033,47 €	156,53
512110 CREDIT AGRICOLE - COMPTE				10 000,00 €	-10 000,00 €	-100,00
512120 CAISSE D'EPARGNE	964 793,86 €		964 793,86 €	2 266 523,24 €	-1 301 729,38 €	-57,43
512160 CIO	103 633,52 €		103 633,52 €	156 471,32 €	-52 837,80 €	-33,77
512180 UBS (Mandat)				8 980,67 €	-8 980,67 €	-100,00
512181 UBS (Classique)				614 740,68 €	-614 740,68 €	-100,00
512220 BPO GENERAL	1 137 590,05 €		1 137 590,05 €	355 532,02 €	782 058,03 €	219,97
512250 GOLDWASSER				105 762,89 €	-105 762,89 €	-100,00
512251 GOLDWASSER (USD)	609 010,75 €		609 010,75 €		609 010,75 €	
512260 BOURSE DIRECT	611 912,48 €		611 912,48 €		611 912,48 €	
512270 CHOLET DUPONT	3 994,50 €		3 994,50 €		3 994,50 €	
518700 INTERETS A RECEVOIR SUR	10 029,09 €		10 029,09 €	4 573,37 €	5 455,72 €	119,29
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>						
Charges constatées d'avances	7 334,88 €		7 334,88 €	99 245,39 €	-91 910,51 €	-92,61
486000 CHARGES PAYEES D'AVANCE	7 334,88 €		7 334,88 €	99 245,39 €	-91 910,51 €	-92,61
<b>TOTAL (III)</b>	<b>17 316 334,91 €</b>	<b>493 616,76 €</b>	<b>16 822 718,15 €</b>	<b>8 988 268,44 €</b>	<b>7 834 449,71 €</b>	<b>87,16</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>34 686 646,91 €</b>	<b>1 405 700,71 €</b>	<b>33 280 946,20 €</b>	<b>22 011 880,56 €</b>	<b>11 269 065,64 €</b>	<b>51,20</b>

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel	10 773 360,00 €	10 773 360,00 €	0,00 €	
101000 CAPITAL	10 773 360,00 €	10 773 360,00 €		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	330 150,00 €	330 150,00 €	0,00 €	
104300 PRIME D'APPORT	330 150,00 €	330 150,00 €		
Réserve légale	637 225,98 €	515 722,37 €	121 503,61 €	23,56
106100 RESERVE LEGALE	637 225,98 €	515 722,37 €	121 503,61 €	23,56
Autres réserves	1 183 284,32 €	3 433 284,32 €	-2 250 000,00 €	-65,53
106800 AUTRES RESERVES	1 183 284,32 €	3 433 284,32 €	-2 250 000,00 €	-65,53
Réport à nouveau	3 328 560,62 €	1 469 992,01 €	1 858 568,61 €	126,43
110000 REPORT A NOUVEAU	3 328 560,62 €	1 469 992,01 €	1 858 568,61 €	126,43
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 763 790,67 €	2 430 072,22 €	8 333 718,45 €	342,94
<b>TOTAL (I)</b>	<b>27 016 371,59 €</b>	<b>18 952 580,92 €</b>	<b>8 063 790,67 €</b>	<b>42,55</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes auprès établi. de crédits	293 852,80 €	291 601,41 €	2 251,39 €	0,77
164110 PRET CIO (Mat Ind)- 300 K€	162 237,17 €	221 750,79 €	-59 513,62 €	-26,84
164120 PRET CIO (Mat Ind)- 93,5 K€	45 268,59 €	68 545,03 €	-23 276,44 €	-33,96
164130 PRET CIO (Mat Ind)- 110 K€	85 171,04 €		85 171,04 €	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 176,00 €	1 305,59 €	-129,59 €	-9,93
Emprunts et dettes financières divers	2 009 177,77 €	2 284 970,02 €	-275 792,25 €	-12,07
165100 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS RECUS		219 179,01 €	-219 179,01 €	-100,00
171594 C/C SCI LONGCHAMPS	50 493,95 €	49 360,95 €	1 133,00 €	2,30
171793 C/C AKELIOS	1 918 598,00 €	1 945 020,00 €	-26 422,00 €	-1,36
455120 C/C M BOUVIER	27 660,26 €	57 212,04 €	-29 551,78 €	-51,65
455130 C/C P BERTIN		1 586,00 €	-1 586,00 €	-100,00
455140 C/C L BERTIN	12 425,56 €	12 612,02 €	-186,46 €	-1,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 876,40 €	158 093,30 €	-111 216,90 €	-70,35
401000 FOURNISSEURS	46 876,40 €	139 169,90 €	-92 293,50 €	-66,32
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES		18 923,40 €	-18 923,40 €	-100,00
Dettes fiscales et sociales	3 725 127,76 €	289 277,73 €	3 435 850,03 €	1187,73
428200 DETTES PROV POUR CONGES PAYES	15 226,00 €	20 066,00 €	-4 840,00 €	-24,12
431000 URSSAF	18 092,99 €	32 949,46 €	-14 856,47 €	-45,09
437320 MEDERIC	26 379,62 €	42 631,08 €	-16 251,46 €	-38,12
438200 CHARGES SUR CP	6 395,00 €	8 428,00 €	-2 033,00 €	-24,12
442100 ETAT- PAS DSN-	7 004,23 €		7 004,23 €	
444000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	3 503 656,00 €		3 503 656,00 €	
445712 TVA COLLECTEE 20,00%	18 860,47 €	22 676,08 €	-3 815,61 €	-16,83
445716 TVA COLLECTE 20.00% DOUTEUX	57 590,98 €	36 356,91 €	21 234,07 €	58,40
445861 TVA / AAR	10,61 €	10,61 €		
445870 TVA / FAE	68 063,26 €	102 727,99 €	-34 664,73 €	-33,74
448600 ETAT CHARGES A PAYER	3 848,60 €	23 431,60 €	-19 583,00 €	-83,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	189 400,00 €	400,00 €	189 000,00 €	47250,00
404100 FOURNISS IMMOB	189 400,00 €	400,00 €	189 000,00 €	47250,00
Autres dettes	139,88 €	34 957,18 €	-34 817,30 €	-99,60
411000 CLIENTS		34 009,07 €	-34 009,07 €	-100,00
468600 DIVERSES CHARGES A PAYER	139,88 €	948,11 €	-808,23 €	-85,25
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>6 264 574,61 €</b>	<b>3 059 299,64 €</b>	<b>3 205 274,97 €</b>	<b>104,77</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>33 280 946,20 €</b>	<b>22 011 880,56 €</b>	<b>11 269 065,64 €</b>	<b>51,20</b>

JB

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Production vendue de services</b>	<b>759 354,38 €</b>	<b>2 289 358,35 €</b>	<b>-1 530 003,97 €</b>	<b>-66,83</b>
708100 PRODUITS ANNEXES	562 581,50 €	644 902,85 €	-82 321,35 €	-12,76
708120 LOYERS MATERIEL	124 497,12 €	124 497,12 €		
708500 LOYERS FLEURY LES AUBRAIS	297 547,50 €	1 208 078,27 €	-910 530,77 €	-75,37
708501 CHARGES FLEURY LES AUBRAIS	11 335,00 €	51 734,28 €	-40 399,28 €	-78,09
708502 REMBT IMPOTS FONCIERS FLEURY		260 145,83 €	-260 145,83 €	-100,00
708590 LOYER et CHARGES (NI)	-236 606,74 €		-236 606,74 €	
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>759 354,38 €</b>	<b>2 289 358,35 €</b>	<b>-1 530 003,97 €</b>	<b>-66,83</b>
<b>Production stockée</b>	<b>148 844,12 €</b>	<b>-24 950,00 €</b>	<b>173 794,12 €</b>	<b>696,57</b>
713300 VARIAT STOCK TRAV EN COURS	148 844,12 €	-24 950,00 €	173 794,12 €	696,57
<b>Reprises sur amort. et prov., transf. de ch</b>	<b>261 926,39 €</b>	<b>151 831,34 €</b>	<b>110 095,05 €</b>	<b>72,51</b>
791000 TRANSFERT DE CHARGES	253 288,39 €	141 343,34 €	111 945,05 €	79,20
791240 TRANSFERT CHARGES PERS	8 638,00 €	10 488,00 €	-1 850,00 €	-17,64
<b>Autres produits</b>	<b>328,59 €</b>	<b>1 575,76 €</b>	<b>-1 247,17 €</b>	<b>-79,15</b>
758000 PRODUITS DIVERS OP GEST	328,59 €	1 575,76 €	-1 247,17 €	-79,15
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 170 453,48 €</b>	<b>2 417 815,45 €</b>	<b>-1 247 361,97 €</b>	<b>-51,59</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Achat mat. 1ère et autres appr.</b>	<b>142 609,12 €</b>		<b>142 609,12 €</b>	
601100 ACHAT IMMEUBLE/OP	140 000,00 €		140 000,00 €	
601110 FRAIS ACQUISITION/OP	2 609,12 €		2 609,12 €	
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 400 662,15 €</b>	<b>1 836 410,54 €</b>	<b>-435 748,39 €</b>	<b>-23,73</b>
604101 HONOS ARCHITECTE	2 800,00 €	7 800,00 €	-5 000,00 €	-64,10
604103 HONOS BUREAU D'ETUDES	3 435,00 €		3 435,00 €	
606130 CARBURANTS	7 408,46 €	9 151,33 €	-1 742,87 €	-19,04
606300 PETIT EQUIPEMENT	1 884,07 €	2 000,75 €	-116,68 €	-5,83
606400 FOURNITURES DE BUREAU	2 609,00 €	2 350,72 €	258,28 €	10,99
612100 Crédit bail NATIXIS	86 156,85 €	1 424 327,80 €	-1 338 170,95 €	-93,95
612200 Crédit Bail LEASECOM		7 310,21 €	-7 310,21 €	-100,00
612210 Crédit Bail CIC n°490- Elévateur	8 045,88 €	6 156,79 €	1 889,09 €	30,68
612220 Crédit Bail CIC n°480- PALONIER+TRA	34 431,72 €	21 850,34 €	12 581,38 €	57,58
613200 LOYERS BUREAUX		141,82 €	-141,82 €	-100,00
613230 Location Boxes		1 068,00 €	-1 068,00 €	-100,00
613500 LOCATION MATERIEL		4 707,83 €	-4 707,83 €	-100,00
613502 LOCATION VEHICULES	32 575,50 €		32 575,50 €	
614002 CHARGES LOCATIVES FLEURY		40 828,64 €	-40 828,64 €	-100,00
615200 ENT BIENS IMMOBILIERS	34 168,48 €	13 258,24 €	20 910,24 €	157,72
615510 ENTRETIEN REPARATIONS VEHICULES	5 005,09 €	4 852,52 €	152,57 €	3,14
615600 MAINTENANCE	1 888,92 €	3 448,79 €	-1 559,87 €	-45,23
616110 Assurance RC Promoteur	8 362,77 €	2 754,91 €	5 607,86 €	203,56
616150 Assurance Véhicules	5 818,52 €	4 758,02 €	1 060,50 €	22,29
616200 Assurance multirisque	605,15 €	10 927,88 €	-10 322,73 €	-94,46
618100 DOCUMENTATIONS	3 546,87 €	3 480,00 €	66,87 €	1,92
618500 FORMATION		5 225,00 €	-5 225,00 €	-100,00
622600 HONORAIRES SERVIMMO	36 000,00 €	36 000,00 €		
622610 HONORAIRES DE NEGOCIATION	748 841,45 €	3 600,00 €	745 241,45 €	20701,15
622640 HONORAIRES REGUS	2 328,00 €	2 120,64 €	207,36 €	9,78
622650 HONORAIRES DIVERS	41 001,28 €	55 989,34 €	-14 988,06 €	-26,77
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		856,42 €	-856,42 €	-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	534,50 €	109,10 €	425,40 €	389,92
623200 PLANS TIRAGES		167,10 €	-167,10 €	-100,00
623600 Catalogues et imprimés		2 890,00 €	-2 890,00 €	-100,00
623810 DONS	1 000,00 €	5 500,00 €	-4 500,00 €	-81,82
625100 FRAIS DE VOYAGES ET DEPL	45 014,29 €	73 632,76 €	-28 618,47 €	-38,87
625700 RECEPTIONS	10 134,65 €	10 147,90 €	-13,25 €	-0,13
626200 TELEPHONE	4 682,81 €	5 373,96 €	-691,15 €	-12,86
626300 COMMUNICATION INTERNET	2 090,00 €		2 090,00 €	
627000 SERVICES BANCAIRES	8 376,66 €	11 439,09 €	-3 062,43 €	-26,77
627100 Frais sur titres (achat/vente/coup)	70 019,36 €	1 949,56 €	68 069,80 €	3491,55
627101 Frais sur titres (Bourse Direct)	3 965,49 €		3 965,49 €	
627110 Frais sur titres (Comm de change)	14 509,28 €	2 449,18 €	12 060,10 €	492,41
628100 Cotisations	450,00 €	420,00 €	30,00 €	7,14
628800 Autres Frais à refacturer	172 972,10 €	47 365,90 €	125 606,20 €	265,18

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	11,00 €	317 093,31 €	-317 082,31 €	-100,00
631200 TAXE APPRENTISSAGE		3 503,00 €	-3 503,00 €	-100,00
633300 FORMATION CONTINUE	2 193,00 €	2 833,00 €	-640,00 €	-22,59
635110 C.E.T	-3 399,00 €	27 993,31 €	-31 392,31 €	-112,14
635120 TAXES FONCIERES		279 711,00 €	-279 711,00 €	-100,00
635140 TVS	1 217,00 €	1 078,00 €	139,00 €	12,89
635400 DROITS ENREGIST ET TIMBRES		25,00 €	-25,00 €	-100,00
637801 TAXES DIVERSES		1 950,00 €	-1 950,00 €	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	393 947,99 €	519 412,14 €	-125 464,15 €	-24,16
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	398 787,99 €	515 090,14 €	-116 302,15 €	-22,58
641200 CONGES PAYES	-4 840,00 €	4 322,00 €	-9 162,00 €	-211,99
<b>Charges sociales</b>	193 953,75 €	250 726,55 €	-56 772,80 €	-22,64
645100 URSSAF	108 332,74 €	145 706,08 €	-37 373,34 €	-25,65
645210 MEDERIC	51 217,16 €	87 299,35 €	-36 082,19 €	-41,33
645260 QUATREM Art 83	18 741,57 €		18 741,57 €	
645300 QUATREM Art 39	16 195,28 €	15 906,12 €	289,16 €	1,82
645600 VAR PROV CHARGES SOC A PAYER	-2 033,00 €	1 815,00 €	-3 848,00 €	-212,01
648000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 500,00 €		1 500,00 €	
<b>Dotation d'exploitation</b>				
<b>Sur Immobilisations - dot. aux amort.</b>	125 634,15 €	121 976,29 €	3 657,86 €	3,00
681100 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4 070,93 €	2 155,45 €	1 915,48 €	88,87
681120 DOT AMORT/IMM CORP	121 563,22 €	119 820,84 €	1 742,38 €	1,45
<b>Sur actif circulant : dot aux prov.</b>	116 117,37 €	75 387,37 €	40 730,00 €	54,03
681740 DOT PROV DEP° CREANCES DOUTEUSES	116 117,37 €	75 387,37 €	40 730,00 €	54,03
<b>Autres charges</b>	3 829,63 €	2 104,39 €	1 725,24 €	81,98
651100 REDEVANCE POUR CONCESSIONS	294,00 €	2 100,00 €	-1 806,00 €	-86,00
654000 CREANCES IRRECouvrABLES	2 971,84 €		2 971,84 €	
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	563,79 €	4,39 €	559,40 €	12742,60
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	2 376 765,16 €	3 123 110,59 €	-746 345,43 €	-23,90
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	-1 206 311,68 €	-705 295,14 €	-501 016,54 €	-71,04
<b>Opérations en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>		171,00 €	-171,00 €	-100,00
755520 QP RES SNC CLOS NOGAIN		171,00 €	-171,00 €	-100,00
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>	9 761,00 €	7 973,58 €	1 787,42 €	22,42
655510 QP PERTE SNC ORGERES		196,58 €	-196,58 €	-100,00
655520 QP PERTE SCCV CASTEL PARC	25,00 €	80,00 €	-55,00 €	-68,75
655530 PERTE SCCV CASTEL VERDE	9 736,00 €	7 697,00 €	2 039,00 €	26,49
<b>Produits financiers</b>				
<b>Produits financiers de participations</b>	5 825 248,24 €	3 359 006,20 €	2 466 242,04 €	73,42
761610 RESULTAT SCI ROCHEFORT		61 445,00 €	-61 445,00 €	-100,00
761612 RESULTAT SCI BORDEAUX CUBZAC	55 882,00 €	51 921,00 €	3 961,00 €	7,63
761624 RESULTAT SCI ANGERS		814,00 €	-814,00 €	-100,00
761625 RESULTAT SCI LA RICHARDAISE		12 938,76 €	-12 938,76 €	-100,00
761631 RESULTAT SNC AGNEAUX	16 579,00 €	3 119,00 €	13 460,00 €	431,55
761645 RESULTAT SCI LONGCHAMPS	58 867,00 €	58 869,00 €	-2,00 €	-0,00
761652 RESULTAT SCI MALO	2 393,00 €	2 350,00 €	43,00 €	1,83
761662 RESULTAT SCI LR DEPOT	8 937,22 €	8 545,34 €	391,88 €	4,59
761663 RESULTAT SCI SB LES CHAMPS	828,14 €	690,19 €	137,95 €	19,99
761665 RESULTAT SCI ORCOM	15,00 €	13,00 €	2,00 €	15,38
761676 DIVIDENDES RECUS	5 552 500,00 €	2 747 068,82 €	2 805 431,18 €	102,12
761700 REVENUS CREANCES RATTACHEES A PARTI	129 246,88 €	411 232,09 €	-281 985,21 €	-68,57
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	17 809,41 €	15 916,29 €	1 893,12 €	11,89
764000 INTERETS DAT	17 674,59 €	8 814,13 €	8 860,46 €	100,53
768000 AUTRES PDTS FINANCIERS	134,82 €	7 102,16 €	-6 967,34 €	-98,10
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	118 585,03 €	165 128,00 €	-46 542,97 €	-28,19
786600 REPRISE PROV DEPREC TITRES	1 500,00 €	17 500,00 €	-16 000,00 €	-91,43
786620 REPRISE PROV° DEPREC° IMMOB FIN	1 044,00 €	147 628,00 €	-146 584,00 €	-99,29
786650 REP PROVISION DEPREC VMP	116 041,03 €		116 041,03 €	

JOB

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>Différences positives de change</b>	20 930,48 €	41,51 €	20 888,97 €	50322,74
766100 GAIN DE CHANGE	20 930,48 €	41,51 €	20 888,97 €	50322,74
<b>Produits nets sur cessions de VMP</b>	601 032,83 €	162 110,94 €	438 921,89 €	270,75
767100 PLUS VALUE s/ CESSIONS VMP UBS & GW	300 304,23 €	46 931,15 €	253 373,08 €	539,88
767101 BOURSE DIRECT- Future CAC 40	85 789,84 €		85 789,84 €	
767110 VMP UBS/GOLDWASSER - COUPONS RECUS	214 938,76 €	115 179,79 €	99 758,97 €	86,61
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>6 583 605,99 €</b>	<b>3 702 202,94 €</b>	<b>2 881 403,05 €</b>	<b>77,83</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Dotations financières aux amort. et prov.</b>	16 598,00 €	345 996,28 €	-329 398,28 €	-95,20
686600 PROV DEP CREANCES PART	16 598,00 €	12 961,00 €	3 637,00 €	28,06
686620 DOT DEPRECIATION IMMO FINANCIERES		11 332,25 €	-11 332,25 €	-100,00
686650 Dot aux Deprec;des VMP		321 703,03 €	-321 703,03 €	-100,00
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	3 791,77 €	67 390,27 €	-63 598,50 €	-94,37
661130 PRET CIO (Mat Ind)- 300 K€	2 334,38 €	3 043,93 €	-709,55 €	-23,31
661140 PRET CIO (Mat Ind)- 93,5 K€	578,96 €	810,46 €	-231,50 €	-28,56
661150 PRET CIO (Mat Ind)- 110 K€	878,43 €		878,43 €	
664104 RESULTAT SCI ANGERS		1,00 €	-1,00 €	-100,00
664105 RESULTAT SCI SAINT JACQUES		2,00 €	-2,00 €	-100,00
664200 PERTE/CREANCES LIEES A DES PARTICIP		63 532,88 €	-63 532,88 €	-100,00
<b>Différences négatives de change</b>	15 201,84 €		15 201,84 €	
666100 PERTE DE CHANGE	15 201,84 €		15 201,84 €	
<b>Charges nettes sur cessions de VMP</b>	423 569,81 €	26 524,10 €	397 045,71 €	1496,92
667100 MOINS VALUE s/ CESSION VMP UBS & GW	291 261,69 €	26 524,10 €	264 737,59 €	998,10
667101 BOURSE DIRECT- Future CAC 40	132 308,12 €		132 308,12 €	
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>459 161,42 €</b>	<b>439 910,65 €</b>	<b>19 250,77 €</b>	<b>4,38</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>6 124 444,57 €</b>	<b>3 262 292,29 €</b>	<b>2 862 152,28 €</b>	<b>87,73</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b>	<b>4 908 371,89 €</b>	<b>2 549 194,57 €</b>	<b>2 359 177,32 €</b>	<b>92,55</b>

*dk*

# Détail des Comptes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Produits except. sur opérations en capital</b>	<b>9 191 725,18 €</b>	<b>204 435,32 €</b>	<b>8 987 289,86 €</b>	<b>4396,15</b>
775110 PCEA Immos Inc. (NI)	9 173 220,18 €		9 173 220,18 €	
775200 PCEA Immos Corp		200 310,08 €	-200 310,08 €	-100,00
775210 PCEA Immos Corp (N.I)	18 505,00 €		18 505,00 €	
775600 PDTS DES CESSIONS IMMO FI		4 125,24 €	-4 125,24 €	-100,00
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>9 191 725,18 €</b>	<b>204 435,32 €</b>	<b>8 987 289,86 €</b>	<b>4396,15</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Charges except. sur opérations de gestion</b>		<b>64 872,31 €</b>	<b>-64 872,31 €</b>	<b>-100,00</b>
671200 PENALITES		212,00 €	-212,00 €	-100,00
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT		64 660,31 €	-64 660,31 €	-100,00
<b>Charges except. sur opérations en capital</b>	<b>83 490,40 €</b>	<b>218 165,36 €</b>	<b>-134 674,96 €</b>	<b>-61,73</b>
675200 VALEUR COMPTABLE IMMO CEDEES	83 490,40 €	197 634,36 €	-114 143,96 €	-57,76
675600 VALEUR COMPTABLE IMMO FI		20 531,00 €	-20 531,00 €	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>83 490,40 €</b>	<b>283 037,67 €</b>	<b>-199 547,27 €</b>	<b>-70,50</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>9 108 234,78 €</b>	<b>-78 602,35 €</b>	<b>9 186 837,13 €</b>	<b>11687,74</b>
<b>Impôts sur les bénéfices * (X)</b>	<b>3 252 816,00 €</b>	<b>40 520,00 €</b>	<b>3 212 296,00 €</b>	<b>7927,68</b>
695000 IMPOTS SOCIETES	3 593 510,00 €	69 825,00 €	3 523 685,00 €	5046,45
698900 IS INTREGATION FISCALE	-340 694,00 €	-26 422,00 €	-314 272,00 €	-1189,43
699000 PRODUITS - CREDITS D IMPOTS		-2 883,00 €	2 883,00 €	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>16 945 784,65 €</b>	<b>6 324 624,71 €</b>	<b>10 621 159,94 €</b>	<b>167,93</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>6 181 993,98 €</b>	<b>3 894 552,49 €</b>	<b>2 287 441,49 €</b>	<b>58,73</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>10 763 790,67 €</b>	<b>2 430 072,22 €</b>	<b>8 333 718,45 €</b>	<b>342,94</b>

JB

# Annexe



## **REGLES ET METHODES COMPTABLES :**

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et des règlements ANC 2014-03 et ANC 2016-07 relatif au plan comptable général.

Il n'a pas été constitué de provision au titre des engagements de retraite et des droits individuels à formation. Ces sommes ne revêtent pas un caractère significatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **Immobilisations corporelles :**

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	1 à 8 .....ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 .....ans
- Matériel industriel	5 à 7 .....ans
- Matériel de bureau	3 à 5 .....ans
- Matériel de transport	3 à 10 .....ans

### **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements**

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.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Stocks :**

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Provisions réglementées**

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

## Divers :

La société bWOOD s'est constituée « tête de groupe » dans le cadre d'une option pour le régime d'intégration fiscale. En ce sens, une convention d'intégration fiscale a été signée entre bWOOD et les sociétés suivantes:

- SAS AKELIOS
- SARL BWOOD PASTORALES
- SARL BWOOD EQUITY
- SAS ARCADES DISTRIBUTION

Aux termes de cette convention, bWOOD se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe d'intégration qu'elle constitue avec les sociétés précédemment énoncées.

Aux termes de la convention signée entre les sociétés pour la répartition de l'impôt, la contribution à l'impôt des sociétés filles est identique à celle qu'elles auraient subies en l'absence d'intégration fiscale, l'affectation du bénéfice ou de la perte est conservée par la société mère, bWOOD.

Au 31 décembre 2019, la société bWOOD comptabilise une charge d'impôt sur les sociétés d'un montant de 3 252 816 €. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt théorique aurait été de 3 536 796 €.

Par dérogation aux usages, dans le cadre de son intégration au périmètre d'intégration fiscale de la SAS bWOOD, la société AKELIOS a versé pour les exercices clos au 28/02/2013 et au 28/02/2014, respectivement 50.383 € et 303.167 € à la société bWOOD au titre de l'impôt sur les sociétés. Ces sommes ont vocation à être remboursées par bWOOD à AKELIOS en cas de sortie de cette dernière du périmètre d'intégration.

En 2019, les 253 288 € comptabilisés par la société bWOOD en transfert de charges correspondent principalement aux refacturations de frais à des filiales que la société avait pris initialement à son compte.

## Evènements Post-Ciôture

Les états financiers de l'entité et de ses filiales ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les différentes activités du groupe ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et le groupe s'attend à des impacts sur ses états financiers en 2020. La société et l'ensemble de ses filiales, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, ne sont toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par les différents organes de direction du groupe et de ses filiales, la présidence n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité des filiales du groupe à poursuivre leur exploitation..

## Autres informations significatives

La société "bWOOD" a comptabilisé sur l'exercice un produit financier correspondant à un retour à meilleure fortune de la société VENTE-PRO pour un montant de 101 314 €. Cette comptabilisation fait suite à l'abandon de créance de la SAS bWOOD envers la SAS VENTE-PRO réalisé au cours de l'exercice 2013/2014 pour un montant de 570.000 € et matérialisé par une convention en date du 31 décembre 2013 qui prévoyait un retour à meilleure fortune pendant une durée de 10 ans (soit jusqu'en 2023). Au 31 décembre 2019, l'intégralité des 570.000 € d'abandon de créance a été remboursée.

L'opération de construction d'un ensemble commercial sur la commune de Fleury les Aubrais s'est achevée au cours de l'exercice 2012/2013 pour un coût de 7 963 072 euros. La société "bWOOD" a décidé de financer cette construction par la vente du bien à une société de crédit-bail pour un montant de 15 000 000 euros. La Plus-value réalisée s'élève à 7 036 928 euros. La société bénéficie du régime fiscal de l'étalement de la plus-value réalisée sur la durée du contrat de location. La société n'ayant pas opté pour l'étalement comptable de la plus-value. Au cours de l'exercice 2019, la société bWOOD a cédé son contrat de Crédit Bail Immobilier pour une valeur de 9.173.220 €. Par conséquent, pour l'exercice clos le 31/12/2019 la fraction de la plus value non encore imposée, soit la somme de 2.930.391 €, a été réintégrée fiscalement.

# Tableau de variation des capitaux propres

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 19/06/20  
 Devise d'édition EUR

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	10 773 360			10 773 360
Primes liées au capital social	330 150			330 150
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	515 722	121 504		637 226
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 433 284		2 250 000	1 183 284
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 469 992	2 308 569	450 000	3 328 561
Résultat de l'exercice	2 430 072	10 763 791	2 430 072	10 763 791
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>18 952 581</b>	<b>13 193 863</b>	<b>5 130 072</b>	<b>27 016 372</b>

# Immobilisations

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			9 570
Autres immobilisations incorporelles	20 203		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>20 203</b>		<b>9 570</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	2 687		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	92 614		
Constructions installations générales			41 910
Installations techniques et outillage industriel	514 488		
Installations générales, agencements et divers			38 948
Matériel de transport	185 708		3 578
Matériel de bureau, informatique et mobilier	332 137		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 127 634</b>		<b>84 436</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			3 997 210
Autres participations	12 670 252		300 000
Autres titres immobilisés	9 000		
Prêts et autres immobilisations financières	703		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>12 679 955</b>		<b>4 297 210</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 827 792</b>		<b>4 391 216</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			29 773	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>29 773</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains		2 687		
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		92 614		
Constructions installations générales			556 398	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		17 393	207 263	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		2 581	333 135	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>115 274</b>	<b>1 096 796</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence			15 934 560	
Autres participations		732 901	309 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		520	183	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>733 421</b>	<b>16 243 743</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>848 696</b>	<b>17 370 312</b>	

# Amortissements

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	4 826	4 071		8 897
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 826</b>	<b>4 071</b>		<b>8 897</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	25 272	629	25 902	
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	83 866	84 180		168 046
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	55 301	34 223	3 301	86 223
Mat. de bureau, informatique et mobil.	33 601	2 531	2 581	33 551
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>198 041</b>	<b>121 563</b>	<b>31 784</b>	<b>287 820</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>202 867</b>	<b>125 634</b>	<b>31 784</b>	<b>296 717</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 071		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 071</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	629		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	84 180		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	34 223		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 531		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>121 563</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>125 634</b>		

# Amortissements (suite)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

## MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
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		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

**TOTAL GÉNÉRAL**

## MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
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. 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				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation *	601 313	16 598	2 544	615 367
	171 837	116 117		287 955
	321 703		116 041	205 662
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>1 094 853</b>	<b>132 715</b>	<b>118 585</b>	<b>1 108 984</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 094 853</b>	<b>132 715</b>	<b>118 585</b>	<b>1 108 984</b>

\*

Les « Autres provisions pour dépréciation » correspondent à une dépréciation de 205 662 € enregistrée sur les valeurs mobilières de placement présentant une moins-value latente au 31 décembre 2019.

# État des Échéances des Créances et Dettes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 19/06/20

Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	12 070 142		12 070 142
Prêts			
Autres immobilisations financières	183		183
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>12 070 325</b>		<b>12 070 325</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	333 862		333 862
Autres créances clients	521 542	521 542	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 323	26 323	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 862	22 862	
État - Divers			
Groupe et associés	340 694	340 694	
Débiteurs divers	100 484	100 484	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>1 345 767</b>	<b>1 011 905</b>	<b>333 862</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>7 335</b>	<b>7 335</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 423 426</b>	<b>1 019 240</b>	<b>12 404 186</b>
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

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	293 853	112 261	181 592	
Emprunts et dettes financières divers	1 969 092	50 494	1 918 598	
Fournisseurs et comptes rattachés	46 876	46 876		
Personnel et comptes rattachés	15 226	15 226		
Sécurité sociale et autres organismes	50 868	50 868		
Impôts sur les bénéfices	3 503 656	3 503 656		
Taxe sur la valeur ajoutée	144 525	144 525		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 853	10 853		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	189 400	189 400		
Groupe et associés	40 086	40 086		
Autres dettes	140	140		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 264 575</b>	<b>4 164 385</b>	<b>2 100 190</b>	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

# Charges à Payer

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	25 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 176
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>26 646</b>

# Produits à Recevoir

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	408 380
Personnel	
Organismes sociaux	
État	22 862
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	64
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	<b>66 899</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>10 029</b>
<b>TOTAL</b>	<b>508 233</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	7 335	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>7 335</b>	

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 19/06/20  
 Devise d'édition EUR

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Revenus des SCI et des créances rattachées à des participations	5 825 248	7616 & 7617
Autres intérêts et produits financiers	38 740	764, 766 & 768
Plus Value des VMP	601 033	767
Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation	2 544	786
Provision pour dépréciation des VMP	116 041	786

<b>TOTAL</b>	<b>6 583 606</b>	
--------------	------------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Intérêts et autres charges assimilées	18 994	6611 & 666
Moins Value sur cession de VMP	423 570	667
Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation	16 598	686

<b>TOTAL</b>	<b>459 161</b>	
--------------	----------------	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
PRODUITS DE CESSIONS D ELEMENTS D ACTIFS IMMOBILISES	9 191 725	775

<b>TOTAL</b>	<b>9 191 725</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D ACTIF CEDES	83 490	675

<b>TOTAL</b>	<b>83 490</b>	
--------------	---------------	--

*JB*

# Composition du Capital Social

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	936	11510
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	936	11510

# Effectif Moyen

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	



# Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 19/06/20  
 Devise d'édition EUR

AFFAIRES BÉNÉFICIAIRES	Résultat global	Résultat transféré
<b>TOTAL</b>		

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
---	--

AFFAIRES À PERTE	Résultat global	Résultat transféré
QP DE RESULTAT SCCV CASTEL PARC	50	25
QP DE RESULTAT SCCV CASTEL VERDE	19 472	9 736
<b>TOTAL</b>	<b>19 522</b>	<b>9 761</b>

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	<b>9 761</b>
---	--------------





# Liste des Filiales et Participations

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) (cf. annexe) 2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°</b> 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises - étrangères										

# Etats de gestion



# Capacité d'Autofinancement

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 19/06/20  
 Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	31/12/2019	31/12/2018	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 222 986)</b>	<b>(659 234)</b>	<b>(563 751)</b>

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	329	1 576	(1 247)
- Autres charges d'exploitation	3 830	2 104	1 725
+ Quote part de résultat sur opérations en commun	9 761	8 145	1 616
+ Produits financiers	6 465 021	3 537 075	2 927 946
- Charges financières	442 563	93 914	348 649
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles		64 872	(64 872)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	3 252 816	40 520	3 212 296
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 552 916</b>	<b>2 686 150</b>	<b>(1 133 234)</b>

# Soldes Intermédiaires de Gestion

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 19/06/20  
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	%	Net (N-1) 31/12/2018	%
Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	759 354 148 844	100,00 19,6014	2 289 358 24 950	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>908 199</b>	<b>119,6014</b>	<b>2 264 408</b>	<b>98,9102</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>759 354</b>	<b>100,00</b>	<b>2 289 358</b>	<b>100,00</b>
- Consommation en provenance des tiers	1 543 271	203,2347	1 836 411	80,2151
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>(635 073)</b>	<b>-83,6333</b>	<b>427 998</b>	<b>18,6951</b>
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	11 587 902	0,0014 77,4213	317 093 770 139	13,8508 33,6399
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 222 986)</b>	<b>-161,056</b>	<b>(659 234)</b>	<b>-28,7956</b>
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	261 926 329 241 752 3 830	34,4933 0,0433 31,8365 0,5043	151 831 1 576 197 364 2 104	6,632 0,0688 8,6209 0,0919
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 206 312)</b>	<b>-158,8602</b>	<b>(705 295)</b>	<b>-30,8075</b>
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	6 583 606 9 761 459 161	867,0005 1,2854 60,4673	171 3 702 203 7 974 439 911	0,0075 161,7136 0,3483 19,2155
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 908 372</b>	<b>646,3875</b>	<b>2 549 195</b>	<b>111,3497</b>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	9 191 725 83 490	1210,4658 10,9949	204 435 283 038	8,9298 12,3632
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 108 235</b>	<b>1199,4709</b>	<b>(78 602)</b>	<b>-3,4334</b>
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	3 252 816	428,366	40 520	1,7699
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>10 763 791</b>	<b>1417,4924</b>	<b>2 430 072</b>	<b>106,1464</b>
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés	9 191 725 83 490	1210,4658 10,9949	204 435 218 165	8,9298 9,5295
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>	<b>9 108 235</b>	<b>1199,4709</b>	<b>(13 730)</b>	<b>-0,5997</b>

# Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 19/06/20  
 Devise d'édition EUR

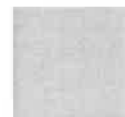
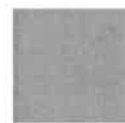
ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement	3 408 380	11 698 557	8 290 177
Disponibilités	3 782 618	4 108 032	325 414
<b>Total I</b>	<b>7 190 998</b>	<b>15 806 589</b>	<b>8 615 591</b>
PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants			
<b>Total II</b>			
<b>TOTAL (I - II)</b>	<b>7 190 998</b>	<b>15 806 589</b>	<b>8 615 591</b>

# Index

<b>Page de garde 1</b> .....	1
<b>bilan</b> .....	2
Bilan Actif.....	3
bilan passif.....	4
<b>compte de résultat</b> .....	5
compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
<b>Détail des comptes</b> .....	8
Bilan Actif (2050).....	9
Bilan Passif (2051).....	12
Compte de Résultat (2052).....	13
Compte de Résultat (2053).....	16
<b>annexe</b> .....	17
regles et methodes comptables bWOOD.....	18
regles et methodes comptables bWOOD suite.....	19
Variation des capitaux propres.....	20
immobilisation.....	21
Amortissements.....	22
Amortissements suite.....	23
Provisions inscrites au bilan bWOOD.....	24
etat des échéances des créances et des dettes.....	25
charges à payer.....	26
produits à recevoir.....	27
charges et produits constatés d'avance.....	28

## Index

detail des produits financiers et charges financières.....	29
detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	30
composition du capital social.....	31
effectif moyen.....	32
dettes garanties par des suretes reelles.....	33
quotes parts de resultat sur operations faites en commun.....	34
engagements financiers.....	35
liste des filiales et participations.....	36
<b>etats de gestion.....</b>	<b>37</b>
Capacité d'autofinancement.....	38
Soldes intermédiaires de gestion.....	39
tableau de controle de la variation de tresorerie.....	40



**bWOOD**

**Rapport**  
**Du Commissaire aux Comptes**  
**Sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31/12/2019**

**SAS bWOOD**  
10 Place Vendôme  
**75001 - PARIS**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
*Exercice clos le 31 décembre 2019*

\*\*\*\*\*

À l'Assemblée Générale de la société bWOOD,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société bWOOD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

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

- ✓ La note « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Notre appréciation de la valeur des titres de participation s'est fondée sur l'analyse de leurs actifs et des perspectives des sociétés détenues ainsi que sur l'examen de leur situation nette.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 17 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Rennes,  
Le 18 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes  
HELEOS AUDIT



***Mireille REVAULT***

# Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

bWOOD

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 773	8 897	20 876	15 377
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 773</b>	<b>8 897</b>	<b>20 876</b>	<b>15 377</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				2 687
Constructions				67 342
Installations techniques, matériel et outillage industriel	556 398	168 046	388 351	430 622
Autres immobilisations corporelles	540 398	119 774	420 624	428 943
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 096 796</b>	<b>287 820</b>	<b>808 976</b>	<b>929 593</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 864 419	411 487	3 452 932	3 451 412
Créances rattachées à des participations	12 070 142	203 880	11 866 262	8 617 528
Autres titres immobilisés	309 000		309 000	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	183		183	703
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>16 243 743</b>	<b>615 367</b>	<b>15 628 376</b>	<b>12 078 642</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>17 370 312</b>	<b>912 084</b>	<b>16 458 228</b>	<b>13 023 612</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	156 644		156 644	7 800
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>156 644</b>		<b>156 644</b>	<b>7 800</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				1 390
Créances clients et comptes rattachés	855 404	287 955	567 449	828 169
Autres créances	490 363		490 363	1 182 369
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>1 345 767</b>	<b>287 955</b>	<b>1 057 812</b>	<b>2 011 928</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	11 698 557	205 662	11 492 895	3 086 677
Disponibilités	4 108 032		4 108 032	3 782 618
Charges constatées d'avance	7 335		7 335	99 245
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>15 813 924</b>	<b>205 662</b>	<b>15 608 262</b>	<b>6 968 541</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 316 335</b>	<b>493 617</b>	<b>16 822 718</b>	<b>8 988 268</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 686 647</b>	<b>1 405 701</b>	<b>33 280 946</b>	<b>22 011 881</b>



# Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

bWOOD

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 10 773 360	10 773 360	10 773 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	330 150	330 150
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	637 226	515 722
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 183 284	3 433 284
Report à nouveau	3 328 561	1 469 992
<b>Résultat de l'exercice</b>	10 763 791	2 430 072
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>27 016 372</b>	<b>18 952 581</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>27 016 372</b>	<b>18 952 581</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	293 853	291 601
Emprunts et dettes financières divers	2 009 178	2 284 970
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>2 303 031</b>	<b>2 576 571</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 876	158 093
Dettes fiscales et sociales	3 725 128	289 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	189 400	400
Autres dettes	140	34 957
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 961 544</b>	<b>482 728</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>6 264 575</b>	<b>3 059 300</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 280 946</b>	<b>22 011 881</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	759 354		759 354	2 289 358
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>759 354</b>		<b>759 354</b>	<b>2 289 358</b>
<i>Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i>				
Production stockée			148 844	(24 950)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			261 926	151 831
Autres produits			329	1 576
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 170 453</b>	<b>2 417 815</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 609	
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 400 662	1 836 411
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>1 543 271</b>	<b>1 836 411</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>				
			11	317 093
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			393 948	519 412
Charges sociales			193 954	250 727
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>587 902</b>	<b>770 139</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			125 634	121 976
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			116 117	75 387
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>241 752</b>	<b>197 364</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
			3 830	2 104
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 376 765</b>	<b>3 123 111</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(1 206 312)</b>	<b>(705 295)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 206 312)</b>	<b>(705 295)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		171
Perte supportée ou bénéfice transféré	9 761	7 974
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	5 825 248	3 359 006
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17 809	15 916
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 585	165 128
Différences positives de change	20 930	42
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	601 033	162 111
	<b>6 583 606</b>	<b>3 702 203</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	16 598	345 996
Intérêts et charges assimilées	3 792	67 390
Différences négatives de change	15 202	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	423 570	26 524
	<b>459 161</b>	<b>439 911</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>6 124 445</b>	<b>3 262 292</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 908 372</b>	<b>2 549 195</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 191 725	204 435
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>9 191 725</b>	<b>204 435</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		64 872
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	83 490	218 165
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>83 490</b>	<b>283 038</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 108 235</b>	<b>(78 602)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 252 816	40 520
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>16 945 785</b>	<b>6 324 625</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 181 994</b>	<b>3 894 552</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>10 763 791</b>	<b>2 430 072</b>



## REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et des règlements ANC 2014-03 et ANC 2016-07 relatif au plan comptable général.

Il n'a pas été constitué de provision au titre des engagements de retraite et des droits individuels à formation. Ces sommes ne revêtent pas un caractère significatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Élément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes

### Immobilisations corporelles :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	1 à 8 .....ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 .....ans
- Matériel industriel	5 à 7 .....ans
- Matériel de bureau	3 à 5 .....ans
- Matériel de transport	3 à 10 .....ans

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Stocks :

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions réglementées

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

## Divers :

La société bWOOD s'est constituée « tête de groupe » dans le cadre d'une option pour le régime d'intégration fiscale. En ce sens, une convention d'intégration fiscale a été signée entre bWOOD et les sociétés suivantes:

- SAS AKELIOS
- SARL BWOOD EQUITY
- SARL BWOOD PASTORALES
- SAS ARCADES DISTRIBUTION

Aux termes de cette convention, bWOOD se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe d'intégration qu'elle constitue avec les sociétés précédemment énoncées.

Aux termes de la convention signée entre les sociétés pour la répartition de l'impôt, la contribution à l'impôt des sociétés filles est identique à celle qu'elles auraient subies en l'absence d'intégration fiscale, l'affectation du bénéfice ou de la perte est conservée par la société mère, bWOOD.

Au 31 décembre 2019, la société bWOOD comptabilise une charge d'impôt sur les sociétés d'un montant de 3 252 816 €. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt théorique aurait été de 3 536 796 €.

Par dérogation aux usages, dans le cadre de son intégration au périmètre d'intégration fiscale de la SAS bWOOD, la société AKELIOS a versé pour les exercices clos au 28/02/2013 et au 28/02/2014, respectivement 50.383 € et 303.167 € à la société bWOOD au titre de l'impôt sur les sociétés.

Ces sommes ont vocation à être remboursées par bWOOD à AKELIOS en cas de sortie de cette dernière du périmètre d'intégration.

En 2019, les 253 288 € comptabilisés par la société bWOOD en transfert de charges correspondent principalement aux refacturations de frais à des filiales que la société avait pris initialement à son compte.

[Elément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes](#)

## Evènements Post-Clôture

Les états financiers de l'entité et de ses filiales ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les différentes activités du groupe ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et le groupe s'attend à des impacts sur ses états financiers en 2020.

La société et l'ensemble de ses filiales, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, ne sont toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes par les différents organes de direction du groupe et de ses filiales, la présidence n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité des filiales du groupe à poursuivre leur exploitation..

## Autres informations significatives

La société "bWOOD" a comptabilisé sur l'exercice un produit financier correspondant à un retour à meilleure fortune de la société VENTE-PRO pour un montant de 101 314 €.

Cette comptabilisation fait suite à l'abandon de créance de la SAS bWOOD envers la SAS VENTE-PRO réalisé au cours de l'exercice 2013/2014 pour un montant de 570.000 € et matérialisé par une convention en date du 31 décembre 2013 qui prévoyait un retour à meilleure fortune pendant une durée de 10 ans (soit jusqu'en 2023).

Au 31 décembre 2019, l'intégralité des 570.000 € d'abandon de créance a été remboursée.

L'opération de construction d'un ensemble commercial sur la commune de Fleury les Aubrais s'est achevée au cours de l'exercice 2012/2013 pour un coût de 7 963 072 euros.

La société "bWOOD" a décidé de financer cette construction par la vente du bien à une société de crédit-bail pour un montant de 15 000 000 euros. La Plus-value réalisée s'élève à 7 036 928 euros. La société bénéficie du régime fiscal de l'étalement de la plus-value réalisée sur la durée du contrat de location. La société n'ayant pas opté pour l'étalement comptable de la plus-value.

Au cours de l'exercice 2019, la société bWOOD a cédé son contrat de Crédit Bail Immobilier pour une valeur de 9.173.220 €. Par conséquent, pour l'exercice clos le 31/12/2019 la fraction de la plus value non encore imposée, soit la somme de 2.930.391 €, a été réintégrée fiscalement.

# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/19 au 31/12/19

bWOOD

Devise d'édition EUR

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	10 773 360			10 773 360
Primes liées au capital social	330 150			330 150
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	515 722	121 504		637 226
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 433 284		2 250 000	1 183 284
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 469 992	2 308 569	450 000	3 328 561
Résultat de l'exercice	2 430 072	10 763 791	2 430 072	10 763 791
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>18 952 581</b>	<b>13 193 863</b>	<b>5 130 072</b>	<b>27 016 372</b>

Élément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes

# Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

bWOOD

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	20 203		9 570
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>20 203</b>		<b>9 570</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	2 687		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	92 614		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	514 488		41 910
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	185 708		38 948
Matériel de bureau, informatique et mobilier	332 137		3 578
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 127 634</b>		<b>84 436</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 670 252		3 997 210
Autres titres immobilisés	9 000		300 000
Prêts et autres immobilisations financières	703		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>12 679 955</b>		<b>4 297 210</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 827 792</b>		<b>4 391 216</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			29 773	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>29 773</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains		2 687		
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		92 614		
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			556 398	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		17 393	207 263	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		2 581	333 135	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>115 274</b>	<b>1 096 796</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		732 901	15 934 560	
Autres titres immobilisés			309 000	
Prêts et autres immo. financières		520	183	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>733 421</b>	<b>16 243 743</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>848 696</b>	<b>17 370 312</b>	

# Amortissements

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	4 826	4 071		8 897
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 826</b>	<b>4 071</b>		<b>8 897</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	25 272	629	25 902	
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	83 866	84 180		168 046
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	55 301	34 223	3 301	86 223
Mat. de bureau, informatique et mobil.	33 601	2 531	2 581	33 551
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>198 041</b>	<b>121 563</b>	<b>31 784</b>	<b>287 820</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>202 867</b>	<b>125 634</b>	<b>31 784</b>	<b>296 717</b>

Éléments des comptes annuels visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 071		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 071</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	629		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	84 180		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	34 223		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 531		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>121 563</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>125 634</b>		

# Amortissements (suite)

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

## MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> 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 <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes	
Frais d'acquisition de titres de participations		

### TOTAL GÉNÉRAL

## MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

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. 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			Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes	
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation *	601 313	16 598	2 544	615 367
	171 837	116 117		287 955
	321 703		116 041	205 662
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>1 094 853</b>	<b>132 715</b>	<b>118 585</b>	<b>1 108 984</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 094 853</b>	<b>132 715</b>	<b>118 585</b>	<b>1 108 984</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

\* Les « Autres provisions pour dépréciation » correspondent à une dépréciation de 205 662 € enregistrée sur les valeurs mobilières de placement présentant une moins-value latente au 31 décembre 2019.

# État des Échéances des Créances et Dettes

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	12 070 142		12 070 142
Prêts			
Autres immobilisations financières	183		183
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>12 070 325</b>		<b>12 070 325</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	333 862		333 862
Autres créances clients	521 542	521 542	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 323	26 323	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 862	22 862	
État - Divers			
Groupe et associés	340 694	340 694	
Débiteurs divers	100 484	100 484	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>1 345 767</b>	<b>1 011 905</b>	<b>333 862</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	7 335	7 335	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 423 426</b>	<b>1 019 240</b>	<b>12 404 186</b>
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

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	293 853	112 261	181 592	
Emprunts et dettes financières divers	1 969 092	50 494	1 918 598	
Fournisseurs et comptes rattachés	46 876	46 876		
Personnel et comptes rattachés	15 226	15 226		
Sécurité sociale et autres organismes	50 868	50 868		
Impôts sur les bénéfices	3 503 656	3 503 656		
Taxe sur la valeur ajoutée	144 525	144 525		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 853	10 853		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	189 400	189 400		
Groupe et associés	40 086	40 086		
Autres dettes	140	140		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 264 575</b>	<b>4 164 385</b>	<b>2 100 190</b>	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Élément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes



# Produits à Recevoir

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	22 862
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	64
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	<b>66 899</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>10 029</b>
<b>TOTAL</b>	<b>508 233</b>

Elément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes



# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Revenus des SCI et des créances rattachées à des participations	5 825 248	7616 & 7617
Autres intérêts et produits financiers	38 740	764, 766 & 768
Plus Value des VMP	601 033	767
Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation	2 544	786
Provision pour dépréciation des VMP	116 041	786

Elément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes

<b>TOTAL</b>	<b>6 583 606</b>	
--------------	------------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Intérêts et autres charges assimilées	18 994	6611 & 666
Moins Value sur cession de VMP	423 570	667
Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation	16 598	686

<b>TOTAL</b>	<b>459 161</b>	
--------------	----------------	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS DE CESSIONS D ELEMENTS D ACTIFS IMMOBILISES	9 191 725	775
<i>Élément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i>		

<b>TOTAL</b>	<b>9 191 725</b>	
--------------	------------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D ACTIF CEDES	83 490	675

<b>TOTAL</b>	<b>83 490</b>	
--------------	---------------	--

# Composition du Capital Social

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	936	11510
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	936	11510

Elément des comptes annuels  
visés au présent rapport  
le Commissaire aux Comptes

# Effectif Moyen

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes	
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	292 677
Emprunts et dettes financières divers	
<i>Élément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i>	
<b>TOTAL</b>	<b>292 677</b>

# Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

AFFAIRES BÉNÉFICIAIRES	Résultat global	Résultat transféré
Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes		

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
---	--

AFFAIRES À PERTE	Résultat global	Résultat transféré
QP DE RESULTAT SCCV CASTEL PARC	50	25
QP DE RESULTAT SCCV CASTEL VERDE	19 472	9 736

<b>TOTAL</b>	<b>19 522</b>	<b>9 761</b>
--------------	---------------	--------------

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	<b>9 761</b>
---	--------------

# Engagements Financiers

bWOOD

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EUR

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	4 034 319
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	43 926
Autres engagements donnés :	162 237
Nantissements Matériels et Outillage	162 237
<i>Élément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i>	

**TOTAL**

**4 240 482**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

**TOTAL**

Filiales et participations	Capital	Réserves et Report à nouveau	Quote-part du capital déte nu en pourcentage	Valeur Comptable des titres détenus (Brute)	Valeur Comptable des titres détenus (Nette)	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	CA du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
<b>A-1 Filiales (+ de 50% du capital)</b>											
SARL ARCADES BOX	10 000	- 20 547	100,00%	10 000	-	94 180	-	8 071	- 13 988	-	Provision sur avances consenties = 24 515 €
SAS ARCADES DISTRIBUTION	10 000	- 163 882	100,00%	10 000	10 000	601 074	-	-	194 263	-	
SARL BWOOD PASTORALES	1 500	- 712 082	100,00%	1 500	1 500	2 807 798	-	84 381	1 405 134	-	
SARL BWOOD EQUITY	8 000	- 5 759	100,00%	362 466	2 241	2 200 000	-	-	116 297	-	
SCI ST GREGOIRE	1 000	- 47 125	100,00%	1 000	1 000	740 824	-	70 542	42 783	-	
SNC MARTIN	1 000	- 77 761	99,00%	890	990	1 157 239	-	-	45 876	-	
SAS AKELIOS	1 050 000	- 470 583	97,62%	1 200 000	1 200 000	-	4 128 396	1 757 490	987 402	-	
SAS VENTE-PRO.FR	316 290	- 147 528	95,26%	520 801	520 801	101 314	-	3 615 180	408 432	-	
SCI CHATEAUBOURG	1 000	- 132 711	90,00%	900	900	420 000	-	66 374	11 925	-	
SARL VENTES CASH	50 000	- 424 224	90,00%	40 500	-	510 307	-	662 336	3 447	-	Provision sur avances consenties = 174 320 €
SARL TEK CONSTRUCTEUR	14 290	- 190 214	70,00%	12 000	12 000	308 097	51 662	2 240 831	293 013	-	
<b>A-2 Participations (10% à 50% du capital)</b>											
SAS ACANTHE	30 690	- 33 486 254	50,00%	15 245	15 245	-	192 679	25 307 786	3 205 916	-	
SAS ACELIA	48 000	- 2 297 017	50,00%	1 484 790	1 484 790	-	-	294 677	48 908	-	
SAS ANTHESIS	1 000 000	- 8 428 648	50,00%	12 186	12 186	-	240 000	1 812 035	2 236 923	500 000	
SAS BF ROCHEFORT	200 000	- 25 465	50,00%	100 000	100 000	55 000	-	2 030 626	24 264	-	Closure 31/03
SCCV CASTEL PARC	1 000	-	50,00%	500	500	527	-	-	50	-	
SCCV CASTEL VERDE	1 000	- 0	50,00%	500	500	456 193	-	-	19 471	-	
SCILES CORMIERS	15 000	- 221 471	50,00%	7 500	7 500	1 347	-	166 220	255 488	-	
SCIFOUERAISE	1 000	- 4 403 402	50,00%	500	500	-	-	43 594	4 541 644	2 900 000	
SCI LEADER ROCHEFORT	1 000	- 648	50,00%	500	500	146	-	-	-	-	
SCI LONGCHAMPS	1 000	-	50,00%	500	500	-	-	-	120 169	-	
SCI ROCHEFORT	1 524	- 6 351	50,00%	762	762	5 863	-	-	5 260	-	Provision sur avances consenties = 5 044 €
SCIST NAZAIRE	1 000	- 3 063 195	50,00%	500	500	-	-	32 211	3 144 953	2 150 000	
SAS SERVIMMO	40 000	- 309 281	50,00%	20 000	20 000	-	-	926 760	65 709	-	
SARL THEBAIS	10 000	- 1 714 807	50,00%	5 000	5 000	1 797 257	-	-	123 513	-	
SNC B3	3 000	- 13 352	33,33%	1 000	1 000	61 364	-	-	6 681	-	
SCIBORDEAUX CUBZAC	2 000	-	30,00%	600	600	490 169	-	577 342	210 149	-	
SCILR DEPOT	2 000	-	18,60%	392	392	18 827	-	91 208	48 649	-	
SCISB LES CHAMPS	2 000	-	19,60%	392	392	61 673	-	41 641	36 731	-	
<b>B- Autres Filiales &amp; Participations</b>											
AUTRES				53 384	53 384	176 469	945 030			2 500	

**bWOOD**  
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 773 360 €uros  
Siège social : 10 place Vendôme – 75001 PARIS  
RCS PARIS 393 754 023

---

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 25 JUN 2021**

*L'an deux mille vingt et un,  
Le 25 juin,  
A onze heures,*

Les associés de la société par actions simplifiée dénommée "**bWOOD**", au capital social de 10 773 360 €uros divisé en 936 actions de 11 510 €uros de nominal chacune, ayant son siège à PARIS (75001), 10 place Vendôme, se sont réunis à RENNES (35000), 93 avenue Henri Fréville, sur la convocation du Président de la société faite conformément aux stipulations des statuts, pour délibérer sur l'ordre du jour ci-après relaté.

**ORDRE DU JOUR**

- *Lecture du rapport de gestion établi par le Président,*
- *Lecture du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes,*
- *Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, quitus au président et au commissaire aux comptes,*
- *Approbation des charges non déductibles,*
- *Affectation du résultat de l'exercice social clos,*
- *Lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, approbation des conventions,*
- *Ratification de la rémunération du Président, et des directeurs généraux,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé présent ou mandataire au moment de son entrée en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Jean-François BERTIN, en sa qualité de président de la société.

Le Cabinet HELEOS AUDIT, commissaire aux comptes titulaire de la société, régulièrement convoqué, est présent.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent ..... actions sur les 936 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant la totalité des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

*JB 714 UB B*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 Décembre 2020,
- le rapport de gestion établi par le président,
- les rapports établis par le commissaire aux comptes,
- un exemplaire des statuts de la société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chaque associé avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au commissaire aux comptes dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'assemblée est appelée à délibérer.

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours du dernier exercice écoulé, les résultats de cette activité et les progrès réalisés, les difficultés rencontrées et les perspectives d'avenir et donne connaissance du tableau faisant apparaître les résultats financiers.

Enfin le Président donne lecture du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes sur la certification des comptes sociaux et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions passées entre la société et son président ou associés.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Il fournit toutes précisions et explications complémentaires qui lui sont demandées.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

MB 715 UB 17

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes certifiant les comptes sociaux, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 1.084.303,92 €uros.

L'assemblée générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéficiaires soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 20 531 €uros, ainsi que du complément d'impôt à la charge de la société.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale donne au commissaire aux comptes titulaire un quitus entier et sans réserve de l'exécution de sa mission au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2020.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

### **TROISIEME RESOLUTION**

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de 1.084.303,92 €uros ainsi qu'il suit :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	1.084.303,92 €
- Au poste « Autres Réserves » à hauteur de	1.084.303,92 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 27.800.675,51 €uros.

Conformément à la loi, l'assemblée générale constate que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
AG 23/06/2020	300 000 €	//	//
AG 23/04/2019	2 700 000 €	//	//
AG 27/06/2018	300 000 €	//	//

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

UB 715 UB 87

#### QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle des associés, après avoir entendu le rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions passées entre la société et le Président ou associés, et statuant sur ce rapport, approuve chacune des conventions intervenues.

*Chacune de ces conventions, soumises à un vote distinct, a été approuvée à l'unanimité, les associés intéressés n'ayant pas pris part au vote.*

#### CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ratifie la rémunération brute allouée à Monsieur Jean-François BERTIN, Président, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et s'élevant à 135 947,00 Euros.

Elle ratifie également la rémunération brute allouée à :

- Madame Madeleine BOUVIER, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et s'élevant à 18 000,00 Euros.
- Monsieur Pierre BERTIN, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et s'élevant à 75 290,97 Euros.
- à Mademoiselle Léa BERTIN, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et s'élevant à 41 075,64 Euros.
- à Monsieur Laurent GOURIOU, Directeur Général Délégué, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et s'élevant à 15 206,64 Euros.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

#### SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés présents.

Le Président



Bouvier

MB

Les associés

