

*Certifié conforme
à l'original*

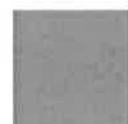
Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021



Téléphone :

Bilan



Bilan Actif

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 32 773 | 22 019 | 10 754 | 15 451 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 100 000 | 33 333 | 66 667 | 100 000 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 132 773 | 55 352 | 77 421 | 115 451 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 5 251 | 1 511 | 3 740 | 4 790 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 556 668 | 338 566 | 218 102 | 303 135 |
| Autres immobilisations corporelles | 546 333 | 178 548 | 367 785 | 400 712 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 1 108 252 | 518 626 | 589 626 | 708 637 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 4 112 129 | 1 072 691 | 3 039 438 | 3 610 157 |
| Créances rattachées à des participations | 15 598 042 | 125 384 | 15 472 658 | 12 539 346 |
| Autres titres immobilisés | 309 098 | 25 620 | 283 478 | 280 148 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 183 | | 183 | 183 |
| TOTAL immobilisations financières : | 20 019 452 | 1 223 695 | 18 795 757 | 16 429 834 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 21 260 477 | 1 797 673 | 19 462 804 | 17 253 923 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | 1 067 701 | | 1 067 701 | 214 103 |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | 1 067 701 | | 1 067 701 | 214 103 |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 730 022 | 275 536 | 454 486 | 455 433 |
| Autres créances | 414 212 | | 414 212 | 698 241 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 1 144 234 | 275 536 | 868 698 | 1 153 673 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 8 110 822 | 37 968 | 8 072 854 | 8 269 684 |
| Disponibilités | 1 194 025 | | 1 194 025 | 4 077 492 |
| Charges constatées d'avance | 9 579 | | 9 579 | 10 135 |
| TOTAL disponibilités et divers : | 9 314 425 | 37 968 | 9 276 457 | 12 357 311 |
| ACTIF CIRCULANT | 11 526 360 | 313 504 | 11 212 857 | 13 725 087 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 32 786 837 | 2 111 177 | 30 675 661 | 30 979 009 |

Bilan Passif

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|---|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | | |
| 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 | 1 077 336 | 1 077 336 |
| Réserve légale | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 1 533 613 | 1 009 284 |
| Report à nouveau | | 13 456 217 | 13 526 241 |
| Résultat de l'exercice | | 1 504 731 | 1 084 304 |
| | TOTAL situation nette : | 28 675 406 | 27 800 676 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | |
| | CAPITAUX PROPRES | 28 675 406 | 27 800 676 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| | AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 71 416 | 181 727 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 1 452 437 | 2 429 087 |
| | TOTAL dettes financières : | 1 523 853 | 2 610 814 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 49 285 | 156 320 |
| Dettes fiscales et sociales | | 365 889 | 289 300 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 58 900 | 121 900 |
| Autres dettes | | 2 328 | |
| | TOTAL dettes diverses : | 476 402 | 567 520 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | |
| | DETTES | 2 000 255 | 3 178 334 |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 30 675 661 | 30 979 009 |

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|---|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 728 852 | | 728 852 | 970 298 |
| Chiffres d'affaires nets | 728 852 | | 728 852 | 970 298 |
| Production stockée | | | 853 598 | 57 459 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 80 492 | 239 932 |
| Autres produits | | | 314 | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 663 257 | 1 267 689 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 843 306 | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 269 055 | 519 373 |
| TOTAL charges externes : | | | 1 112 361 | 519 373 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 12 382 | 19 206 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 382 262 | 431 747 |
| Charges sociales | | | 175 783 | 213 472 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 558 044 | 645 219 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 160 474 | 135 287 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | 160 474 | 135 287 |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 10 | 0 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 843 271 | 1 319 087 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | (180 015) | (51 398) |

Compte de Résultat (Seconde Partie)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | (180 015) | (51 398) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | 6 015 | 42 870 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | 2 321 689 | 1 293 295 |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 105 | 4 100 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 66 416 | 598 678 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 64 | 10 683 |
| Différences positives de change | 182 520 | 1 526 166 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 2 570 794 | 3 432 922 |
| CHARGES FINANCIÈRES | 815 921 | 289 807 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 26 441 | 2 673 |
| Intérêts et charges assimilées | | 15 517 |
| Différences négatives de change | 65 607 | 2 165 185 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 907 970 | 2 473 182 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 662 824 | 959 740 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 476 795 | 865 472 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 300 | 7 500 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | 2 300 | 7 500 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 300 | 7 500 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 300 | 7 500 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 2 000 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | (25 936) | (218 832) |
| TOTAL DES PRODUITS | 4 236 351 | 4 708 111 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 731 620 | 3 623 807 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 504 731 | 1 084 304 |

RS

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

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.

Des provisions ont été constituées sur les titres de participations et sur les créances rattachées de filiales présentant des situations nettes insuffisantes et sans perspectives de plus-value sur leurs actifs à la date d'arrêt des comptes.

La provision des titres ACELIA représente 982 K€ sur les 1 098 K€ de provisions sur titres, après 732 K€ de dotations en 2021.

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 :

Le stock correspond à des biens immobiliers et des honoraires d'études. Ils sont évalués à leur prix d'achat.

Les intérêts sont 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.

Cryptomonnaie:

La société bWOOD détient des jetons numériques pour une valeur de 310 576 € à son bilan au 31 décembre 2021. Ces jetons numériques ne sont pas amortissables. N'ayant pas relevé d'indice de perte de valeur de ces derniers, ils ont été maintenus pour leur valeur d'achat au bilan. La société n'auto-détient aucun jeton, n'en a donné aucun en garantie, n'en a pas emprunté.

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 SENIORS
- SNC LUISANT
- 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 2021, la société bWOOD comptabilise un produit d'impôt sur les sociétés d'un montant de 25 936 €. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt théorique aurait été nulle

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 2021, les 61 022 € 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-Clôture

Le 24 février 2022, la Russie a déclenché une guerre en Ukraine dont nous ignorons encore la durée et les conséquences sur l'économie mondiale. La société bWOOD et ses filiales ne disposent pas d'actif ni d'activité dans ces pays. Néanmoins, compte tenu des nombreuses incertitudes existantes, la société n'est pas en mesure à date d'apprécier l'impact de ce contexte sur son activité future (difficultés d'approvisionnement, hausse des matières premières).

Autres informations significatives

Néant

Tableau de variation des capitaux propres

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 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 | 1 077 336 | | | 1 077 336 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 1 009 284 | 1 084 304 | 559 975 | 1 533 613 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | 13 526 241 | | 70 025 | 13 456 216 |
| Résultat de l'exercice | 1 084 304 | 1 504 731 | 1 084 304 | 1 504 731 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 27 800 675 | 2 589 035 | 1 714 304 | 28 675 406 |

Immobilisations

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 132 773 | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 132 773 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 5 251 | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 556 398 | | 271 |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | 207 263 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 354 408 | | 3 162 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 1 123 320 | | 3 432 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 16 631 964 | | 3 210 147 |
| Autres titres immobilisés | 309 098 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 183 | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 16 941 245 | | 3 210 147 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 197 338 | | 3 213 579 |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 132 773 | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | 132 773 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 5 251 | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | 556 668 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | 18 500 | 188 763 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 357 570 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | 18 500 | 1 108 252 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 131 940 | 19 710 171 | |
| Autres titres immobilisés | | | 309 098 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 183 | |
| TOTAL immobilisations financières : | | 131 940 | 20 019 452 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 150 440 | 21 260 477 | |

BB

Amortissements

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 17 321 | 38 031 | | 55 352 |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 17 321 | 38 031 | | 55 352 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 461 | 1 050 | | 1 511 |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | 253 263 | 85 304 | | 338 566 |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | 123 335 | 28 502 | 18 500 | 133 338 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 37 624 | 7 587 | | 45 211 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 414 683 | 122 443 | 18 500 | 518 626 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 432 004 | 160 474 | 18 500 | 573 978 |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 38 031 | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 38 031 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 1 050 | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 85 304 | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | 28 502 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 7 587 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 122 443 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 160 474 | | |

Amortissements (suite)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 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 TOTAL immobilisations incorporelles : | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | | |
|----------------------|--|--|

| 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 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 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 | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges | | | | |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| 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 | | | | |
| PROV. POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | | | | |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation * | 482 461 | 778 700 | 63 086 | 1 198 075 |
| Prov. sur autres immo. financières | 28 950 | | 3 330 | 25 620 |
| Provisions sur stocks et en cours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | 278 218 | | 2 682 | 275 536 |
| Autres provisions pour dépréciation | 747 | 37 221 | | 37 968 |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | 790 376 | 815 921 | 69 098 | 1 537 199 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 790 376 | 815 921 | 69 098 | 1 537 199 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|

* la reprise de 63.086 € n'a pas été utilisée sur l'exercice.

PS

État des Échéances des Créances et Dettes

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|-------------------|----------------|-------------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | 15 598 042 | | 15 598 042 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 183 | | 183 |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | 15 598 225 | | 15 598 225 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 330 643 | | 330 643 |
| Autres créances clients | 399 379 | 399 379 | |
| 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 | 12 860 | 12 860 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 332 387 | 332 387 | |
| Débiteurs divers | 68 965 | 68 965 | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 1 144 234 | 813 591 | 330 643 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 9 579 | 9 579 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 16 752 038 | 823 170 | 15 928 868 |
|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|

| 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 | | | | |
| Après des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 71 416 | 69 080 | 2 336 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 257 816 | 1 257 816 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 49 285 | 49 285 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 649 | 13 649 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 39 161 | 39 161 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 182 320 | 182 320 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 123 062 | 123 062 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 7 697 | 7 697 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | 58 900 | 58 900 | | |
| Groupe et associés | 194 621 | 194 621 | | |
| Autres dettes | 2 328 | 2 328 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 000 255 | 1 997 919 | 2 336 | |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|--|

Charges à Payer

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
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 | 22 902 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 150 |
| Autres dettes | 2 328 |
| TOTAL | 25 380 |

Produits à Recevoir

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|----------------|
| Immobilisations financières | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances | |
| Créances clients et comptes rattachés | 297 372 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 17 665 |
| Valeurs Mobilières de Placement | |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 315 037 |

Charges et Produits Constatés d'Avance

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|------------------------------------|--------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 9 579 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 9 579 | |

AB

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 Devise d'édition EUR

| PRODUITS FINANCIERS | Montant | Imputé au compte |
|---|-----------|------------------|
| Revenus des SCI et des créances rattachées à des participations | 2 321 689 | 7616 & 7617 |
| Autres intérêts et produits financiers | 169 | 764, 766 & 768 |
| Plus Value des VMP | 182 520 | 767 |
| Provision pour dépréciation des VMP | 66 416 | 786 |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| TOTAL | 2 570 794 | |
|--------------|------------------|--|

| CHARGES FINANCIERES | Montant | Imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Intérêts et autres charges assimilées | 1 441 | 6611 & 666 |
| Moins Value sur cession de VMP | 65 607 | 667 |
| Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation | 778 700 | 686 |
| Perte sur créances sur participation | 25 000 | 664 |
| Provision pour dépréciation des VMP | 37 221 | 686 |

| | | |
|--------------|----------------|--|
| TOTAL | 907 969 | |
|--------------|----------------|--|

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|--|----------------|-------------------------|
| PRODUITS DE CESSIONS D ELEMENTS D ACTIFS IMMOBILISES | 2 300 | 775 |

| | | |
|--------------|--------------|--|
| TOTAL | 2 300 | |
|--------------|--------------|--|

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|----------------|-------------------------|
| VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D ACTIF CEDES | 300 | 675 |

| | | |
|--------------|------------|--|
| TOTAL | 300 | |
|--------------|------------|--|

Composition du Capital Social

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
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 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---|
| Cadres | 7 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 1 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 8 | |

PS

Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 Devise d'édition EUR

| AFFAIRES BÉNÉFICIAIRES | Résultat global | Résultat transféré |
|------------------------|-----------------|--------------------|
| | | |

| | | |
|--------------|--|--|
| TOTAL | | |
|--------------|--|--|

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

| AFFAIRES À PERTE | Résultat global | Résultat transféré |
|----------------------------------|-----------------|--------------------|
| QP DE RESULTAT SCCV CASTEL PARC | 2 | 1 |
| QP DE RESULTAT SCCV CASTEL VERDE | 9 958 | 4 979 |
| QP DE RESULTAT SNC LAVAL | 12 294 | 123 |
| QP DE RESULTAT SNC BEAUSSAIS | 91 207 | 912 |

| | | |
|--------------|----------------|--------------|
| TOTAL | 113 461 | 6 015 |
|--------------|----------------|--------------|

| | |
|---|--------------|
| RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | 6 015 |
|---|--------------|

Engagements Financiers

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| ENGAGEMENTS DONNÉS | | Montant |
|---|--------|-----------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | 3 902 009 |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | |
| Autres engagements donnés : | | 41 047 |
| Nantissements Matériels et Outillage | 41 047 | |

| | |
|--------------|------------------|
| TOTAL | 3 943 056 |
|--------------|------------------|

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

| | |
|--------------|--|
| TOTAL | |
|--------------|--|

Liste des Filiales et Participations

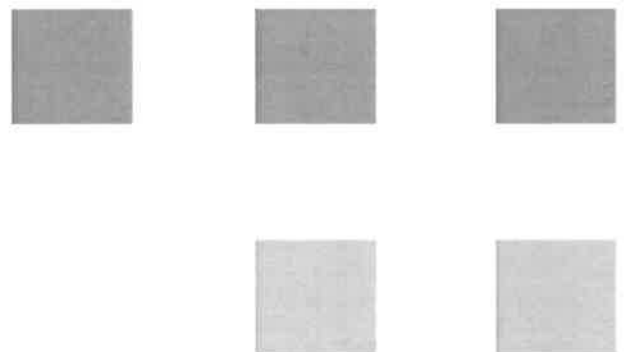
bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 29/06/22
 Devise d'édition EUR

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Réserves et RAN avant affecta° resultat | 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 avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|---|---------|---|--|---|---|---|---|--|-----------------------------------|--|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | | | | | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) (cf. annexe) | | | | | | | | | | |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT° | | | | | | | | | | |
| 1. filiales non reprises en A: - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| 2. participations non reprises en A: - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |

RS

Etats de gestion



Capacité d'Autofinancement

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variation |
|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | (100 337) | (156 042) | 55 706 |

| | | | |
|---|------------------|----------------|------------------|
| + Transfert de charges d'exploitation | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 314 | | 314 |
| - Autres charges d'exploitation | 10 | 0 | 10 |
| + Quote part de résultat sur opérations en commun | 6 015 | 42 870 | (36 855) |
| + Produits financiers | 2 504 378 | 2 834 244 | (329 866) |
| - Charges financières | 92 049 | 2 183 375 | (2 091 326) |
| + Produits exceptionnels | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | |
| - Participation des salariés | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | (25 936) | (218 832) | 192 896 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 2 344 247 | 756 528 | 1 587 719 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 29/06/22
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2021 | % | Net (N-1) 31/12/2020 | % |
|--|--------------------------------|--|----------------------------------|-------------------------------|
| Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | |
| Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée | 728 852 853 598 | 100,00 117,1154 | 970 298 57 459 | 100,00 5,9218 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 1 582 451 | 217,1154 | 1 027 756 | 105,9218 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 728 852 | 100,00 | 970 298 | 100,00 |
| - Consommation en provenance des tiers | 1 112 361 | 152,6181 | 519 373 | 53,5272 |
| VALEUR AJOUTÉE | 470 090 | 64,4973 | 508 383 | 52,3946 |
| + Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel | 12 382 558 044 | 1,6988 76,5648 | 19 206 645 219 | 1,9794 66,497 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | (100 337) | -13,7664 | (156 042) | -16,0819 |
| + Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges | 80 492 314 160 474 10 | 11,0437 0,0431 22,0173 0,0014 | 239 932 135 287 0 | 24,7277 13,9429 0,00 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | (180 015) | -24,6984 | (51 398) | -5,2971 |
| + Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières | 2 570 794 6 015 907 970 | 352,718 0,8253 124,5752 | 3 432 922 42 870 2 473 182 | 353,8008 4,4182 254,889 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 476 795 | 202,6191 | 865 472 | 89,1965 |
| Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles | 2 300 300 | 0,3156 0,0412 | 7 500 7 500 | 0,773 0,773 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 2 000 | 0,2744 | | |
| - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices | (25 936) | -3,5585 | (218 832) | -22,5531 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 1 504 731 | 206,452 | 1 084 304 | 111,7496 |
| Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés | 2 300 300 | 0,3156 0,0412 | 7 500 7 500 | 0,773 0,773 |
| PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS | 2 000 | 0,2744 | | |

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 29/06/22

Devise d'édition EUR

| ACTIF | Ouverture | Clôture | Variation |
|--------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Valeur mobilières de placement | 8 270 431 | 8 110 822 | (159 610) |
| Disponibilités | 4 077 492 | 1 194 025 | (2 883 467) |
| Total I | 12 347 923 | 9 304 847 | (3 043 076) |
| PASSIF | Ouverture | Clôture | Variation |
| Effets escomptés non échus | | | |
| Concours bancaires courants | | | |
| Total II | | | |
| TOTAL (I - II) | 12 347 923 | 9 304 847 | (3 043 076) |

Index

| | |
|---|----|
| Page de garde 1 | 1 |
| bilan | 2 |
| Bilan Actif..... | 3 |
| bilan passif..... | 4 |
| compte de résultat | 5 |
| compte de résultat premiere partie..... | 6 |
| Compte de résultat seconde partie..... | 7 |
| annexe | 8 |
| regles et methodes comptables bWOOD..... | 9 |
| regles et methodes comptables bWOOD suite..... | 10 |
| Variation des capitaux propres..... | 11 |
| immobilisation..... | 12 |
| Amortissements..... | 13 |
| Amortissements suite..... | 14 |
| Provisions inscrites au bilan bWOOD..... | 15 |
| etat des échéances des créances et des dettes..... | 16 |
| charges à payer..... | 17 |
| produits à recevoir..... | 18 |
| charges et produits constatés d'avance..... | 19 |
| detail des produits financiers et charges financières..... | 20 |
| detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles..... | 21 |
| composition du capital social..... | 22 |
| effectif moyen..... | 23 |
| dettes garanties par des suretes reelles..... | 24 |
| quotes parts de resultat sur operations faites en commun..... | 25 |

Index

| | |
|--|-----------|
| engagements financiers..... | 26 |
| liste des filiales et participations..... | 27 |
| etats de gestion..... | 28 |
| Capacité d'autofinancement..... | 29 |
| Soldes intermédiaires de gestion..... | 30 |
| tableau de controle de la variation de tresorerie..... | 31 |



bWOOD

Rapport
Du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021

SAS bWOOD

10 Place Vendôme

75001 - PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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'examen de leur situation nette ainsi que sur l'analyse de leurs actifs et des perspectives des sociétés détenues.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 29 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
HELEOS AUDIT



Représenté par Mireille REVAULT

Bilan Actif

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 32 773 | 22 019 | 10 754 | 15 451 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 100 000 | 33 333 | 66 667 | 100 000 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations Incorporelles : | 132 773 | 55 352 | 77 421 | 115 451 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 5 251 | 1 511 | 3 740 | 4 790 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 556 668 | 338 566 | 218 102 | 303 135 |
| Autres immobilisations corporelles | 546 333 | 178 548 | 367 785 | 400 712 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 1 108 252 | 518 626 | 589 626 | 708 637 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 4 112 129 | 1 072 691 | 3 039 438 | 3 610 157 |
| Créances rattachées à des participations | 15 598 042 | 125 384 | 15 472 658 | 12 539 346 |
| Autres titres immobilisés | 309 098 | 25 620 | 283 478 | 280 148 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 183 | | 183 | 183 |
| TOTAL immobilisations financières : | 20 019 452 | 1 223 695 | 18 795 757 | 16 429 834 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 21 260 477 | 1 797 673 | 19 462 804 | 17 253 923 |

| | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | 1 067 701 | | 1 067 701 | 214 103 |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | 1 067 701 | | 1 067 701 | 214 103 |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 730 022 | 275 536 | 454 486 | 455 433 |
| Autres créances | 414 212 | | 414 212 | 698 241 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 1 144 234 | 275 536 | 868 698 | 1 153 673 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 8 110 822 | 37 968 | 8 072 854 | 8 269 684 |
| Disponibilités | 1 194 025 | | 1 194 025 | 4 077 492 |
| Charges constatées d'avance | 9 579 | | 9 579 | 10 135 |
| TOTAL disponibilités et divers : | 9 314 425 | 37 968 | 9 276 457 | 12 357 311 |
| ACTIF CIRCULANT | 11 526 360 | 313 504 | 11 212 857 | 13 725 087 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |

TOTAL GÉNÉRAL

32 786 837

2 111 177

30 675 661

30 979 009

Bilan Passif

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| 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 | 1 077 336 | 1 077 336 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 1 533 613 | 1 009 284 |
| Report à nouveau | 13 456 217 | 13 526 241 |
| Résultat de l'exercice | 1 504 731 | 1 084 304 |
| TOTAL situation nette : | 28 675 406 | 27 800 676 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 28 675 406 | 27 800 676 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 71 416 | 181 727 |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 452 437 | 2 429 087 |
| TOTAL dettes financières : | 1 523 853 | 2 610 814 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 49 285 | 156 320 |
| Dettes fiscales et sociales | 365 889 | 289 300 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 58 900 | 121 900 |
| Autres dettes | 2 328 | |
| TOTAL dettes diverses : | 476 402 | 567 520 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | |
| DETTES | 2 000 255 | 3 178 334 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 30 675 661 | 30 979 009 |

Compte de Résultat (Première Partie)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 728 852 | | 728 852 | 970 298 |
| Chiffres d'affaires nets | 728 852 | | 728 852 | 970 298 |
| <i>Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i> | | | | |
| Production stockée | | | 853 598 | 57 459 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 80 492 | 239 932 |
| Autres produits | | | 314 | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 663 257 | 1 267 689 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 843 306 | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 269 055 | 519 373 |
| TOTAL charges externes : | | | 1 112 361 | 519 373 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | | |
| | | | 12 382 | 19 206 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 382 262 | 431 747 |
| Charges sociales | | | 175 783 | 213 472 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 558 044 | 645 219 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 160 474 | 135 287 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | 160 474 | 135 287 |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| | | | 10 | 0 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 843 271 | 1 319 087 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | (180 015) | (51 398) |

Compte de Résultat (Seconde Partie)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2021 | Net (N-1) 31/12/2020 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | (180 015) | (51 398) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | 6 015 | 42 870 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 2 321 689 | 1 293 295 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 105 | 4 100 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 66 416 | 598 678 |
| Différences positives de change | 64 | 10 683 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 182 520 | 1 526 166 |
| | 2 570 794 | 3 432 922 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 815 921 | 289 807 |
| Intérêts et charges assimilées | 26 441 | 2 673 |
| Différences négatives de change | | 15 517 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 65 607 | 2 165 185 |
| | 907 970 | 2 473 182 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 662 824 | 959 740 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 476 795 | 865 472 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 2 300 | 7 500 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | 2 300 | 7 500 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 300 | 7 500 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 300 | 7 500 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 2 000 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | (25 936) | (218 832) |
| TOTAL DES PRODUITS | 4 236 351 | 4 708 111 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 731 620 | 3 623 807 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 504 731 | 1 084 304 |

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 :

[Elément 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 8ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 5 à 10ans |
| - Matériel industriel | 5 à 7ans |
| - Matériel de bureau | 3 à 5ans |
| - Matériel de transport | 3 à 10ans |

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.

Des provisions ont été constituées sur les titres de participations et sur les créances rattachées de filiales présentant des situations nettes insuffisantes et sans perspectives de plus-value sur leurs actifs à la date d'arrêté des comptes.

La provision des titres ACELIA représente 982 K€ sur les 1 098 K€ de provisions sur titres, après 732 K€ de dotations en 2021.

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 :

Le stock correspond à des biens immobiliers et des honoraires d'études. Ils sont évalués à leur prix d'achat. Les intérêts sont 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.

Cryptomonnaie:

La société bWOOD détient des jetons numériques pour une valeur de 310 576 € à son bilan au 31 décembre 2021. Ces jetons numériques ne sont pas amortissables. N'ayant pas relevé d'indice de perte de valeur de ces derniers, ils ont été maintenus pour leur valeur d'achat au bilan. La société n'auto-détient aucun jeton, n'en a donné aucun en garantie, n'en a pas emprunté.

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 SENIORS
- SNC LUISANT
- 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 2021, la société bWOOD comptabilise un produit d'impôt sur les sociétés d'un montant de 25 936 €. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt théorique aurait été nulle

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 2021, les 61 022 € 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-Clôture

Le 24 février 2022, la Russie a déclenché une guerre en Ukraine dont nous ignorons encore la durée et les conséquences sur l'économie mondiale. La société bWOOD et ses filiales ne disposent pas d'actif ni d'activité dans ces pays. Néanmoins, compte tenu des nombreuses incertitudes existantes, la société n'est pas en mesure à date d'apprécier l'impact de ce contexte sur son activité future (difficultés d'approvisionnement, hausse des matières premières).

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

Autres informations significatives

Néant

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 | 1 077 336 | | | 1 077 336 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 1 009 284 | 1 084 304 | 559 975 | 1 533 613 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | 13 526 241 | | 70 025 | 13 456 216 |
| Résultat de l'exercice | 1 084 304 | 1 504 731 | 1 084 304 | 1 504 731 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 27 800 675 | 2 589 035 | 1 714 304 | 28 675 406 |

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

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

bWOOD

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 132 773 | | |
| TOTAL Immobilisations incorporelles : | 132 773 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 5 251 | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 556 398 | | 271 |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | 207 263 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 354 408 | | 3 162 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 1 123 320 | | 3 432 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 16 631 964 | | 3 210 147 |
| Autres titres immobilisés | 309 098 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 183 | | |
| TOTAL Immobilisations financières : | 16 941 245 | | 3 210 147 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 197 338 | | 3 213 579 |

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

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 132 773 | |
| TOTAL Immobilisations incorporelles : | | | 132 773 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 5 251 | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | 556 668 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | 18 500 | 188 763 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 357 570 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | 18 500 | 1 108 252 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 131 940 | 19 710 171 | |
| Autres titres immobilisés | | | 309 098 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 183 | |
| TOTAL Immobilisations financières : | | 131 940 | 20 019 452 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 150 440 | 21 260 477 | |

Amortissements

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 17 321 | 38 031 | | 55 352 |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 17 321 | 38 031 | | 55 352 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 461 | 1 050 | | 1 511 |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | 253 263 | 85 304 | | 338 566 |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | 123 335 | 28 502 | 18 500 | 133 338 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 37 624 | 7 587 | | 45 211 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 414 683 | 122 443 | 18 500 | 518 626 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 432 004 | 160 474 | 18 500 | 573 978 |

Élément 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 | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 38 031 | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 38 031 | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 1 050 | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 85 304 | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | 28 502 | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 7 587 | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 122 443 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 160 474 | | | |

Amortissements (suite)

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 TOTAL Immobilisations incorporelles : | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles : | Élément 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 01/01/21 au 31/12/21

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 | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. 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 | |
| PROV. POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| 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 | 482 461 28 950 278 218 747 | 778 700 37 221 | 63 086 3 330 2 682 | 1 198 075 25 620 275 536 37 968 |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | 790 376 | 815 921 | 69 098 | 1 537 199 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 790 376 | 815 921 | 69 098 | 1 537 199 |

* la reprise de 63.086 € n'a pas été utilisée sur l'exercice.

État des Échéances des Créances et Dettes

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|-------------------|----------------|-------------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | 15 598 042 | | 15 598 042 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 183 | | 183 |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | 15 598 225 | | 15 598 225 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 330 643 | | 330 643 |
| Autres créances clients | 399 379 | 399 379 | |
| 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 | 12 860 | 12 860 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 332 387 | 332 387 | |
| Débiteurs divers | 68 965 | 68 965 | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 1 144 234 | 813 591 | 330 643 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 9 579 | 9 579 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 16 752 038 | 823 170 | 15 928 868 |

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

| 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 | 71 416 | 69 080 | 2 336 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 257 816 | 1 257 816 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 49 285 | 49 285 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 649 | 13 649 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 39 161 | 39 161 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 182 320 | 182 320 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 123 062 | 123 062 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 7 697 | 7 697 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | 58 900 | 58 900 | | |
| Groupe et associés | 194 621 | 194 621 | | |
| Autres dettes | 2 328 | 2 328 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 000 255 | 1 997 919 | 2 336 | |

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| PRODUITS FINANCIERS | Montant | Imputé au compte |
|---|----------------|-------------------------|
| Revenus des SCI et des créances rattachées à des participations | 2 321 689 | 7616 & 7617 |
| Autres intérêts et produits financiers | 169 | 764, 766 & 768 |
| Plus Value des VMP | 182 520 | 767 |
| Provision pour dépréciation des VMP | 66 416 | 786 |

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

TOTAL

2 570 794

| CHARGES FINANCIERES | Montant | Imputé au compte |
|---|----------------|-------------------------|
| Intérêts et autres charges assimilées | 1 441 | 6611 & 666 |
| Moins Value sur cession de VMP | 65 607 | 667 |
| Provision pour dépréciation des titres de participation et créances sur participation | 778 700 | 686 |
| Perte sur créances sur participation | 25 000 | 664 |
| Provision pour dépréciation des VMP | 37 221 | 686 |

TOTAL

907 969

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|--|----------------|-------------------------|
| PRODUITS DE CESSIONS D ELEMENTS D ACTIFS IMMOBILISES <i>Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes</i> | 2 300 | 775 |

| | | |
|--------------|--------------|--|
| TOTAL | 2 300 | |
|--------------|--------------|--|

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|----------------|-------------------------|
| VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D ACTIF CEDES | 300 | 675 |

| | | |
|--------------|------------|--|
| TOTAL | 300 | |
|--------------|------------|--|

Composition du Capital Social

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 |

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

Effectif Moyen

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadres | 7 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 1 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 8 | |

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 71 266 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| | |
| TOTAL | 71 266 |

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

Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

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

TOTAL

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

| AFFAIRES À PERTE | Résultat global | Résultat transféré |
|----------------------------------|-----------------|--------------------|
| QP DE RESULTAT SCCV CASTEL PARC | 2 | 1 |
| QP DE RESULTAT SCCV CASTEL VERDE | 9 958 | 4 979 |
| QP DE RESULTAT SNC LAVAL | 12 294 | 123 |
| QP DE RESULTAT SNC BEAUSSAIS | 91 207 | 912 |

TOTAL

113 461

6 015

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

6 015

Engagements Financiers

bWOOD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EUR

| ENGAGEMENTS DONNÉS | | Montant |
|---|---|-----------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | 3 902 009 |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | |
| Autres engagements donnés : | | 41 047 |
| Nantissements Matériels et Outillage | Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes | 41 047 |

| | |
|--------------|------------------|
| TOTAL | 3 943 056 |
|--------------|------------------|

| 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 détenu en pourcentage | Valeur Comptable des titres détenus (Brute) | Valeur Comptable des titres détenus (Nette) | Prêts et avances consentis par la société | Cautions et avoirs donnés par la société | CA du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Observations |
|--|-----------|------------------------------|---|---|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--|---|
| A-1 Filiales | | | | | | | | | | | |
| (+ de 50% du capital) | | | | | | | | | | | |
| SARL ARCADES BOX | 10 000 | - 35 086 | 100,00% | 10 000 | - | 29 180 | - | - | 1 389 | - | Provision sur avances consenties = 26 475 € |
| SAS ARCADES DISTRIBUTION | 10 000 | - 7 056 | 100,00% | 10 000 | 10 000 | 561 074 | - | - | 38 816 | - | |
| SARL BWOOD SENIORS | 1 500 | 384 101 | 100,00% | 1 500 | 1 500 | 3 029 119 | - | 92 748 | 125 294 | - | |
| SARL BWOOD EQUITY | 8 000 | 188 308 | 100,00% | 362 466 | 362 466 | 4 710 000 | - | - | 649 739 | - | |
| SAS OBJECTIF BWOOD FACTORY | 10 000 | - | 100,00% | 10 000 | 7 416 | - | - | - | 2 584 | - | |
| SCI IST GREGOIRE | 1 000 | - | 100,00% | 1 000 | 1 000 | 823 012 | - | 72 479 | 47 330 | - | |
| SNC MARTIN | 1 000 | - 166 299 | 99,00% | 990 | 990 | 1 687 239 | - | - | 44 140 | - | |
| SAS AKELIOS | 1 050 000 | 133 641 | 100,00% | 1 400 000 | 1 400 000 | - | 1 336 445 | 1 731 807 | 938 448 | 1 300 000 | |
| SCI CHATEAUBOURG | 1 000 | 145 527 | 90,00% | 900 | 900 | 510 000 | - | 120 087 | 18 522 | - | |
| SARL VENTES CASH | 50 000 | - 394 516 | 90,00% | 40 500 | - | 398 307 | - | 770 909 | 39 491 | - | Provision sur avances consenties = 81 795 € |
| SAS VENTE-PRO.FR | 351 450 | 365 097 | 85,73% | 520 801 | 520 801 | - | - | 3 527 806 | 351 656 | 342 911 | |
| SARL BWOOD FACTORY | 14 290 | 583 974 | 79,99% | 22 000 | 22 000 | 613 390 | 16 571 | 3 748 662 | 380 529 | - | |
| SAS My-AR | 50 000 | - | 70,00% | 35 000 | - | 9 280 | - | - | 56 882 | - | Provision sur avances consenties = 6 882 € |
| A-2 Participations | | | | | | | | | | | |
| (10% à 50% du capital) | | | | | | | | | | | |
| SAS ACANTHE | 30 690 | 38 855 424 | 50,00% | 15 245 | 15 245 | - | 135 810 | 27 592 907 | 3 935 770 | - | |
| SAS ACELIA | 48 000 | 530 389 | 50,00% | 1 484 790 | 502 445 | - | - | 465 513 | 202 501 | 400 000 | |
| SAS ANTHESIS | 1 000 000 | 11 109 756 | 50,00% | 12 196 | 12 196 | - | - | 1 295 685 | 315 963 | - | |
| SAS BF ROCHEFORT | 200 000 | 61 748 | 50,00% | 100 000 | 100 000 | - | - | 939 445 | 111 645 | - | Cliùture 31/03 |
| SAS SERVIMMO | 40 000 | 374 990 | 50,00% | 20 000 | 20 000 | - | - | - | - | - | |
| SARL THEBAIS | 10 000 | 1 597 138 | 50,00% | 5 000 | 5 000 | 1 833 362 | - | - | 89 191 | - | |
| SCCV CASTEL PARC | 1 000 | - | 50,00% | 500 | 500 | 345 | - | - | 3 | - | |
| SCCV CASTEL VERDE | 1 000 | - | 50,00% | 500 | 500 | 478 586 | - | - | 9 958 | - | |
| SCI FOUGERAISE | 1 000 | 153 | 50,00% | 500 | - | - | - | - | 1 531 | 67 800 | |
| SCI LEADER ROCHEFORT | 1 000 | 1 000 | 50,00% | 500 | 500 | 146 | - | - | - | - | |
| SCI LONGCHAMPS | 1 000 | - | 50,00% | 500 | 500 | - | - | - | 127 230 | - | |
| SCI MORLAX | 1 000 | - | 50,00% | 500 | 500 | - | - | - | - | - | |
| SCI ROCHEFORT | 1 524 | - 16 039 | 50,00% | 762 | - | 5 863 | - | - | 108 | - | Provision sur avances consenties = 5 863 € |
| SCI ST NAZAIRE | 1 000 | 293 | 50,00% | 500 | 500 | - | - | - | 16 394 | 40 000 | |
| SNC B3 | 3 000 | - 28 400 | 33,33% | 1 000 | - | 12 000 | - | 260 000 | 12 297 | - | |
| SCI BORDEAUX CUBZAC | 2 000 | - | 30,00% | 600 | 600 | 617 722 | - | 553 994 | 191 620 | - | Provision sur avances consenties = 4 368 € |
| SCI LR DEPOT | 2 000 | - | 19,60% | 392 | 392 | 28 924 | - | 91 877 | 51 946 | - | |
| SCI SB LES CHAMPS | 2 000 | - 82 797 | 19,60% | 392 | 392 | 90 767 | - | 93 622 | 16 989 | - | |
| B- Autres Filiales & Participations | | | | | | | | | | | |
| AUTRES | | | | 53 094 | 53 094 | 154 827 | 738 516 | | | | |

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

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 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,

Le 30 juin,

A huit 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 2021, 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,*
- *Renouvellement du mandat des commissaires aux comptes,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

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

L'assemblée est présidée par Monsieur Pierre 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.

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 2021,
- 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 :

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 2021 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 1 504 730,53 €uros.

L'assemblée générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 19 677 €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 2021.

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 1 504 730,53 €uros ainsi qu'il suit :

| | |
|---|----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 1 504 730,53 € |
| - Au poste « Autres Réserves » à hauteur de | 1 504 730,53 € |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 28.675.406,04 €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 02/09/2021 | 300 000 € | // | // |
| AG 18/03/2021 | 330 000 € | // | // |
| AG 23/06/2020 | 300 000 € | // | // |
| AG 23/04/2019 | 2 700 000 € | // | // |

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

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 Pierre BERTIN, Président, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et s'élevant à 91 517,00 €uros.

Elle ratifie également la rémunération brute allouée à :

- Madame Madeleine BOUVIER, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et s'élevant à 18 000,00 €uros.

- Monsieur Jean-François BERTIN, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et s'élevant à 62 196,00 €uros.

- à Mademoiselle Léa BERTIN, Directeur Général, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et s'élevant à 56 000,00 €uros.

- à Monsieur Laurent GOURIOU, Directeur Général Délégué, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et s'élevant à 15 487,56 €uros.

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.

SEPTIEME RESOLUTION

Le mandat de vos commissaires aux comptes

- Le Cabinet HELEOS AUDIT, 4 allée Marie Berhaut, 35000 RENNES, en tant que commissaire aux comptes titulaire

- Le Cabinet HL FINANCES, 4 allée Marie Berhaut, 35000 RENNES, en tant que commissaire aux comptes suppléant.

Etant arrivés à expiration, l'associé unique décide de les renouveler pour une période de six exercices expirant à la date d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027.

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

Les associés