

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 30050

Numéro SIREN : 481 861 706

Nom ou dénomination : BOIS ET DERIVES

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2022 sous le numéro de dépôt 1196

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2020

Désignation de l'entreprise		BOIS & DERIVES SAS		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 1 400 000...)	DA	1 400 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	140 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	2 568 015		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	548 341		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	4 656 356		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	794		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	790		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	41 529		
	Dettes fiscales et sociales	DY	61 577		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régularisation	Autres dettes	EA	276		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	104 967		
	Écarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 761 323		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	104 967			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	794			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		BOIS & DERIVES SAS			Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	474 200	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		474 200	FK		FL	474 200
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	30 016	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	90 582	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	594 802	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	17	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	397 526	
	Impôts, taxes et versements assumés *					FX	4 894	
	Salaires et traitements *					FY	138 090	
	Charges sociales (10)					FZ	48 253	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements *				GA	2 397
			} dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant	} dotations aux provisions *				GC	
	Pour risques et charges	} dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	591 181	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 622	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	592 095	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 458	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	594 554		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	48 846	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	988	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	49 834		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	544 720	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	548 341	

(RENV 215 - voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2012



COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		BOIS & DERIVES SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
Total des produits exceptionnels (7)			(VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
Total des charges exceptionnelles (7)			(VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					(IX)
Impôts sur les bénéfices *					(X)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 189 356
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	641 014
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HN	548 341
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HO	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP	9 386
			Crédit bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	592 095
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	790
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.T.)		HX	
				RC	
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
				RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	90 582
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont cotisations facultatives complémentaires personnelles	A6	A9		
		A7	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N-1		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BOIS & DERIVES SAS

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels**BOIS & DERIVES SAS****ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 761 323,02 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 548 341,36 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/01/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

Immobilisations Financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat en euros, hors frais accessoires.

Leur valeur est examinée annuellement par référence à leur valeur d'utilité qui tient compte notamment de l'intérêt de la détention des titres, de la situation nette réévaluée, de la rentabilité actuelle et prévisionnelle de la filiale concernée et de la quote part de capitaux propres détenus.

Une dépréciation est le cas échéant constatée par voie de provision si la valeur d'utilité devient inférieure au coût d'acquisition.

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

Face à la crise sanitaire mondiale liée au virus Covid-19 qui est arrivée en Europe début 2020, des mesures restrictives fortes ont été progressivement prises en France par le Gouvernement pour stopper la propagation de l'épidémie avec notamment la promulgation de la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence pour faire face à l'épidémie de covid-19 (1) et le décret n°2020-260 du 16 mars 2020 portant réglementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus covid-19.

A la date de clôture des comptes, sans que la continuité d'exploitation de l'entité ne soit remise en cause, l'impact connu de ces événements ont été pris en compte dans l'évaluation des actifs et passifs figurant dans les états financiers.

2. Information au titre d'un événement post-clôture

Le décret n° 2020-1310 du 29 octobre 2020 prescrivant les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire constitue un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 30 septembre 2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 30 septembre 2020 au titre de cet événement.

3. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate qu'à ce jour cette crise sanitaire n'a pas d'impact sur son activité .

A la date de l'arrêté des comptes l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)****2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Indemnités Fin Carrière gérées par Goupe Générali montant versé : 33 580 ,
le montant des engagements à ce jour s'élève à 7 105

Critères retenus

Age de départ en retraite : Individuel

Turnover : 1 % pour les cadres et non cadres

Evolution des salaires : Linéaire

2.30% l'an jusqu'à la retraite

Taux moyen de charges sociales : 43.00 %

Table de mortalité pour l'actualisation : Table de mortalité

Engagements donnés :

-Nantissement de 7 000 titres pour garantir les Emprunts de juin 2018 souscrit par SAS New CO
auprès des banques Bpaca-Cic- Caisse Epargne et Crédit Coopératif pour un cumul de 5 000 000 sur 84 mois

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 304 095 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 726			3 726
Immobilisations corporelles	80 487			80 487
Immobilisations financières	4 219 882			4 219 882
TOTAL	4 304 095			4 304 095

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 131 624 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 918	390		3 308
Immobilisations corporelles	77 462	2 007		79 470
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		48 846		48 846
TOTAL	80 381	51 243		131 624

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel microsoft office	1 136	1 136	0	de 1 à 3 ans
Licence autocad lt 2019	1 170	753	417	3 ans
Serveur allassac	1 420	1 420	0	1 ans
Materiel de transport	44 424	44 424	0	5 ans
Matériel informatique	23 754	23 754	0	3 ans
Materiel mob bureau	12 309	11 292	1 018	de 3 à 10 ans
TOTAL	84 213	82 778	1 435	

3.2 - Etat des créances = 384 146 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	301		301
Actif circulant & charges d'avance	383 846	383 846	
TOTAL	384 146	383 846	301

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 30 480 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	464
Autres créances	30 016
Disponibilités	
TOTAL	30 480

3.4 - Charges constatées d'avance = 16 380 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 1 400 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7000	200.00	1 400 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7000	200.00	1 400 000

4.2 - Etat des dettes = 104 967 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	794	794		
Dettes financières diverses	790	790		
Fournisseurs	41 529	41 529		
Dettes fiscales & sociales	61 577	61 577		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	276	276		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	104 967	104 967		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 43 522 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	240
Emprunts & dettes financières div.	790
Fournisseurs	14 471
Dettes fiscales & sociales	28 020
Autres dettes	
TOTAL	43 522

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 474 200 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	290 200	61 %
Produits des activités annexes	184 000	38 %
TOTAL	474 200	100,00 %

5.2 - Autres Informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	0

BOIS & DERIVES SAS

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 30 480 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		464
	Clts prod non encore fact(4180000000)	464
Autres créances :		30 016
	Divers produits a recevoir(4687000000)	30 016
	TOTAL	30 480

8.2 - Charges constatées d'avance = 16 380 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constataees avance(4860000000)	16 380
	TOTAL	16 380

8.3 - Charges à payer = 43 522 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		240
	Intérêts courus à payer(5186000000)	240
Emprunts & dettes financières diverses :		790
	Intérêts courus sur c/c groupe à payer(4558000000)	790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		14 471
	Fournisseurs factures non parvenues(4081000000)	14 471
Dettes fiscales et sociales :		28 020
	Dettes prov congés a payer(4282000000)	9 612
	Personnel aut charges a payer(4286000000)	9 700
	Charges sur congés à payer(4382000000)	3 556
	Organ socia charges a payer(4386000000)	3 229
	Etat charges a payer(4486000000)	929
	Etat part f.c à payer(4486300000)	493
	Taxe d'apprentissage(4486500000)	502
	TOTAL	43 522

BOIS & DERIVES SAS
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

- Avec comptes substitués

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
XYLEX	100 000	42 830		100 000					-6 017	
ARBOPAL	400 000	1 031 349		834 253				5 126 180	384 659	
ARBOS	721 172	996 054		2 888 399				9 191 140	309 663	15 048
ARGIL	684 400	1 869 630		396 929				8 451 813	585 927	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

BOIS ET DERIVES
Société par actions simplifiée au capital de 1 400 000 euros
Siège social : Le Bois communal
19240 ALLASSAC
481.861.706 RCS BRIVE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 23 FEVRIER 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 548 341,36 euros en totalité à titre de dividendes.

Elle décide en outre de prélever une somme de 251 758,64 € sur le compte « autres réserves » ce qui fait ressortir une distribution globale d'un montant de 800 100 € soit 114,30 euros par action.

Les dividendes sont mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

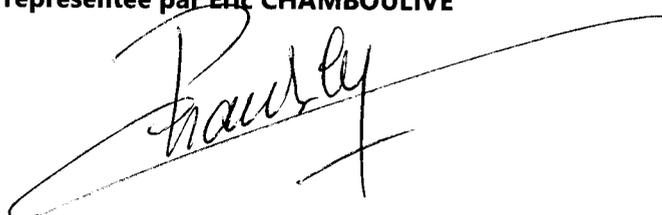
Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2019	-	800 100 €
30/09/2018	-	800 100 €
30/09/2017	-	-

Par ailleurs, il est précisé qu'il a été distribué le 28 juin 2018 une somme de 3 500 000 € à titre de dividendes non éligible à l'abattement pour la totalité de son montant.

Certifié conforme
Le Président

La société GESTEC
représentée par Eric CHAMBOULIVE





Commissaires aux comptes

Yves CROGUENNEC

Jocelyne CHAPUT

Philippe BORDERE

Virginie REIGUE-LAURENT

BOIS ET DERIVES

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

Exercice clos le 30 septembre 2020

EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

SAS AUDITEURS ASSOCIES, 26 rue Atlantis, Parc d'Ester – BP 96981
87069 Limoges Cedex
Téléphone : 05 55 10 22 00 - Fax : 05 55 77 44 77

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Grande Aquitaine
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €
RCS Limoges B 399 315 829

BOIS ET DERIVES

Siège social : Le Bois Communal – 19240 ALLASSAC
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 400 000 €
RCS Brive B 481 861 706

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020

A l'associé unique de la société **Bois et Dérivés**,

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 **Bois et Dérivés** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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} octobre 2019 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.

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.

BOIS ET DERIVES

Siège social : Le Bois Communal – 19240 ALLASSAC
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 400 000 €
RCS Brive B 481 861 706

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2020 s'établit à 4 170 736 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition selon les modalités décrites dans la note « 1 - Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

BOIS ET DERIVES

Siège social : Le Bois Communal – 19240 ALLASSAC
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 400 000 €
RCS Brive B 481 861 706

- 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 Limoges, le 19 février 2021

Le commissaire aux comptes


AUDITEURS ASSOCIES
Philippe BORDERE



Philippe BORDERE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AGRÉÉ PAR LA COUR D'APPEL DE LIMOGES

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 726	3 308	417	807	- 390	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	80 487	79 470	1 018	3 025	- 2 007	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	4 219 582	48 846	4 170 736	4 219 582	- 48 846	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	301		301	301		
TOTAL (I)	4 304 095	131 624	4 172 471	4 223 714	- 51 243	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes				264	- 264	
Clients et comptes rattachés	128 682		128 682	148 531	- 19 849	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	46		46	322	- 276	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				32 487	- 32 487	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 269		6 269	6 470	- 201	
. Autres	232 469		232 469	193 114	39 355	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	205 006		205 006	595 062	- 390 056	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	16 380		16 380	1 315	15 065	
TOTAL (II)	588 852		588 852	977 564	- 388 712	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 892 947	131 624	4 761 323	5 201 278	- 439 955	

CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 400 000)	1 400 000	1 400 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	140 000	140 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 568 015	3 117 294	- 549 279
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	548 341	250 821	297 520
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 656 356	4 908 115	- 251 759
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		15 558	- 15 558
. Découverts, concours bancaires	794	275	519
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	790	136 857	- 136 067
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 529	46 622	- 5 093
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 535	25 889	- 6 354
. Organismes sociaux	13 598	13 310	288
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 243	24 313	- 70
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 200	3 591	609
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	276	26 520	- 26 244
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		226	- 226
TOTAL (IV)	104 967	293 163	- 188 196
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 761 323	5 201 278	- 439 955

CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	474 200		474 200	597 650	- 123 450	-20.66
Chiffres d'affaires Nets	474 200		474 200	597 650	- 123 450	-20.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			30 016		30 016	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			90 582	104 079	- 13 497	-12.97
Autres produits			4	4		0.00
Total des produits d'exploitation (I)			594 802	701 733	- 106 931	-15.24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17		17	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			397 526	519 095	- 121 569	-23.42
Impôts, taxes et versements assimilés			4 894	6 404	- 1 510	-23.58
Salaires et traitements			138 090	136 637	1 453	1.06
Charges sociales			48 253	48 993	- 740	-1.51
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 397	12 684	- 10 287	-81.10
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3	1	2	200.00
Total des charges d'exploitation (II)			591 181	723 813	- 132 632	-18.32
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			3 622	-22 081	25 703	116.40
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			592 095	266 535	325 560	122.15
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 458	11 396	- 8 938	-78.43
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			594 554	277 931	316 623	113.92
Dotations financières aux amortissements et provisions			48 846		48 846	N/S
Intérêts et charges assimilés			988	6 333	- 5 345	-84.40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			49 834	6 333	43 501	686.89
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			544 720	271 597	273 123	100.56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-IV+V-VI)			548 341	249 517	298 824	119.76

CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10	- 10	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		10	- 10	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-10	10	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-1 314	1 314	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 189 356	979 663	209 693	21.40
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	641 014	728 842	- 87 828	-12.05
RESULTAT NET	548 341	250 821	297 520	118.62
Dont Crédit-bail mobilier	9 386	9 386		0.00
Dont Crédit-bail immobilier				

CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

BOIS & DERIVES SAS

Annexe aux comptes annuels

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Annexe aux comptes annuels**BOIS & DERIVES SAS****ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 761 323,02 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 548 341,36 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/01/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

Immobilisations Financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat en euros, hors frais accessoires.

Leur valeur est examinée annuellement par référence à leur valeur d'utilité qui tient compte notamment de l'intérêt de la détention des titres, de la situation nette réévaluée, de la rentabilité actuelle et prévisionnelle de la filiale concernée et de la quote part de capitaux propres détenus.

Une dépréciation est le cas échéant constatée par voie de provision si la valeur d'utilité devient inférieure au coût d'acquisition.

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

Face à la crise sanitaire mondiale liée au virus Covid-19 qui est arrivée en Europe début 2020, des mesures restrictives fortes ont été progressivement prises en France par le Gouvernement pour stopper la propagation de l'épidémie avec notamment la promulgation de la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence pour faire face à l'épidémie de covid-19 (1) et le décret n°2020-260 du 16 mars 2020 portant réglementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus covid-19.

A la date de clôture des comptes, sans que la continuité d'exploitation de l'entité ne soit remise en cause, l'impact connu de ces événements ont été pris en compte dans l'évaluation des actifs et passifs figurant dans les états financiers.

2. Information au titre d'un événement post-clôture

Le décret n° 2020-1310 du 29 octobre 2020 prescrivant les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire constitue un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 30 septembre 2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 30 septembre 2020 au titre de cet événement.

3. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate qu'à ce jour cette crise sanitaire n'a pas d'impact sur son activité.

A la date de l'arrêté des comptes l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Indemnités Fin Carrière gérées par Goupe Générali montant versé : 33 580 ,
le montant des engagements à ce jour s'élève à 7 105

Critères retenus

Age de départ en retraite : Individuel

Turnover : 1 % pour les cadres et non cadres

Evolution des salaires : Linéaire

2.30% l'an jusqu'à la retraite

Taux moyen de charges sociales : 43.00 %

Table de mortalité pour l'actualisation : Table de mortalité

Engagements donnés :

-Nantissement de 7 000 titres pour garantir les Emprunts de juin 2018 souscrit par SAS New CO
auprès des banques Bpaca-Cic- Caisse Epargne et Crédit Coopératif pour un cumul de 5 000 000 sur 84 mois

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 304 095 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 726			3 726
Immobilisations corporelles	80 487			80 487
Immobilisations financières	4 219 882			4 219 882
TOTAL	4 304 095			4 304 095

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 131 624 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 918	390		3 308
Immobilisations corporelles	77 462	2 007		79 470
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		48 846		48 846
TOTAL	80 381	51 243		131 624

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel microsoft office	1 136	1 136	0	de 1 à 3 ans
Licence autocad lt 2019	1 170	753	417	3 ans
Serveur allassac	1 420	1 420	0	1 ans
Materiel de transport	44 424	44 424	0	5 ans
Matériel informatique	23 754	23 754	0	3 ans
Materiel mob bureau	12 309	11 292	1 018	de 3 à 10 ans
TOTAL	84 213	82 778	1 435	

3.2 - Etat des créances = 384 146 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	301		301
Actif circulant & charges d'avance	383 846	383 846	
TOTAL	384 146	383 846	301

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 30 480 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	464
Autres créances	30 016
Disponibilités	
TOTAL	30 480

3.4 - Charges constatées d'avance = 16 380 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 1 400 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7000	200.00	1 400 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7000	200.00	1 400 000

4.2 - Etat des dettes = 104 967 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	794	794		
Dettes financières diverses	790	790		
Fournisseurs	41 529	41 529		
Dettes fiscales & sociales	61 577	61 577		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	276	276		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	104 967	104 967		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 43 522 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	240
Emprunts & dettes financières div.	790
Fournisseurs	14 471
Dettes fiscales & sociales	28 020
Autres dettes	
TOTAL	43 522

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 474 200 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	290 200	61 %
Produits des activités annexes	184 000	38 %
TOTAL	474 200	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	0

**CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BOIS & DERIVES SAS

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

- Avec comptes substitués

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
XYLEX	100 000	42 830		100 000					-6 017	
ARBOPAL	400 000	1 031 349		834 253				5 126 180	384 659	
ARBOS	721 172	996 054		2 888 399				9 191 140	309 663	15 048
ARGIL	684 400	1 869 630		396 929				8 451 813	585 927	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

CE DOCUMENT, VISÉ PAR NOS SOINS,
EST INDISSOCIABLE DE NOTRE RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS