

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 145	485	660	946
	Autres immobilisations corporelles	59 159	10 195	48 964	7 983
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	312 660	1 000	311 660	154 639
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	70 461		70 461	70 262
TOTAL (II)		443 425	11 680	431 744	233 829
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 185 284	49 121	2 136 163	800 517
	En-cours de production de biens	896 315		896 315	1 249 846
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 173 951	50 335	2 123 616	1 145 638
	Autres créances	482 824		482 824	246 313
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 250		4 250	4 250
	DISPONIBILITES	2 941 865		2 941 865	1 007 034
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	82 356		82 356	4 807
	TOTAL (III)	8 766 847	99 457	8 667 390	4 458 406
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 210 272	111 137	9 099 135	4 692 235

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 314 242	888 987
	Report à nouveau	847	
	Résultat de l'exercice	612 469	486 860
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 971 557	1 419 847
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 604 981	1 614 708
	Emprunts et dettes financières divers (3)	154 735	13 418
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 083 537	1 343 918
	Dettes fiscales et sociales	806 645	283 079
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	477 679	17 265
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 127 577	3 272 388
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 099 135	4 692 235
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	612 468,72	486 860,01
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 616 410	2 702 388
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	872 117	144 708
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	8 045 715		8 045 715	5 046 385
	Production vendue (Services et Travaux)	7 649		7 649	41 398
	Montant net du chiffre d'affaires	8 053 364		8 053 364	5 087 783
	Production stockée			(353 530)	1 067 346
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			55 060	
	Autres produits			267	69
	Total des produits d'exploitation (1)			7 755 161	6 155 198
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			7 651 825	5 070 630
	Variation de stock			(1 330 847)	24 891
	Autres achats et charges externes			399 007	322 732
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 471	5 686
	Salaires et traitements			62 424	1 475
	Charges sociales du personnel			20 264	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 766	2 506
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			49 121	53 920
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 613	2 564
	Total des charges d'exploitation (2)			6 886 644	5 484 404
RESULTAT D'EXPLOITATION				868 517	670 794

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		868 517	670 794
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		91
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			91
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	46 242	1 004
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		46 242	1 004
RESULTAT FINANCIER		(46 242)	(913)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		822 275	669 881
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 440	1 500
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 440	1 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 745	450
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 745	450
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 695	1 050
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		216 501	184 071
TOTAL DES PRODUITS		7 765 601	6 156 789
TOTAL DES CHARGES		7 153 132	5 669 929
RESULTAT DE L'EXERCICE		612 469	486 860

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 099 135 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 765 601 euros** et un total **charges** de **7 153 132 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **612 469 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fait majeur

La société LES CONSTRUCTEURS DU BOIS a poursuivi ces efforts en matière de respect des gestes barrières afin de lutter au mieux contre la propagation du virus COVID-19.

Un prêt garanti par l'Etat (PGE) a été demandé et accepté par le partenaire bancaire de la société à hauteur de 900 000 euros en 2020.

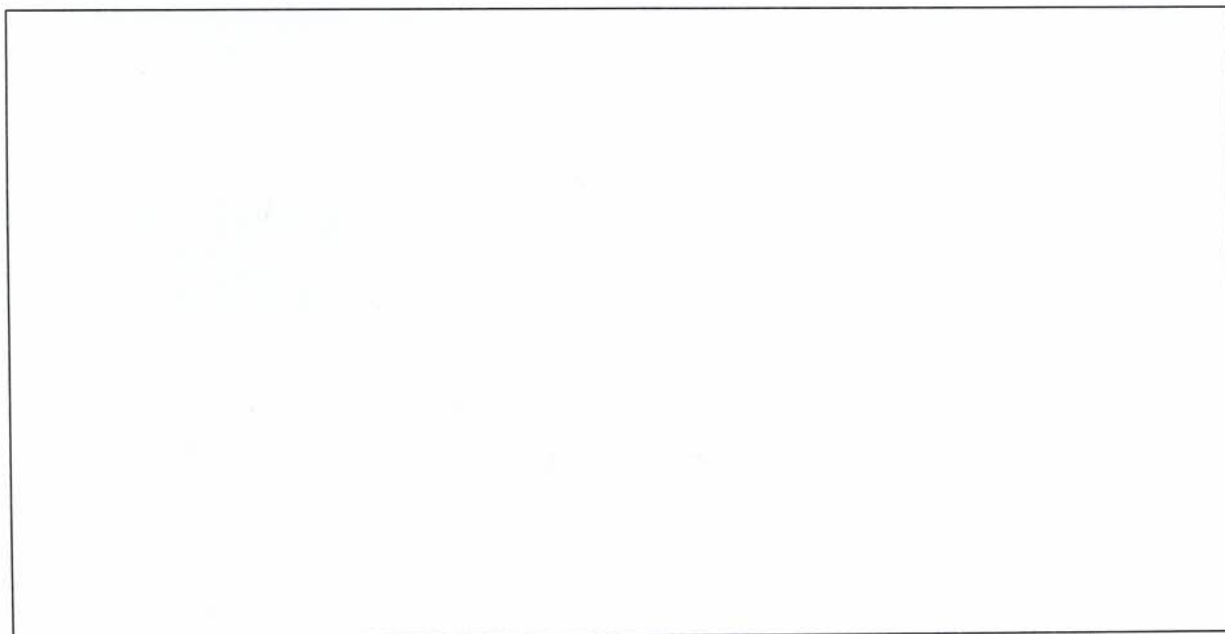
La continuité d'exploitation est assurée et ne présente pas de risque au moment de l'arrêté des comptes annuels clos au 31 décembre 2021.

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 273		3 273	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 883	197 030	(168 147)	-85,34
Dettes fiscales et sociales	3 857		3 857	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	36 013	197 030	(161 017)	-81,72

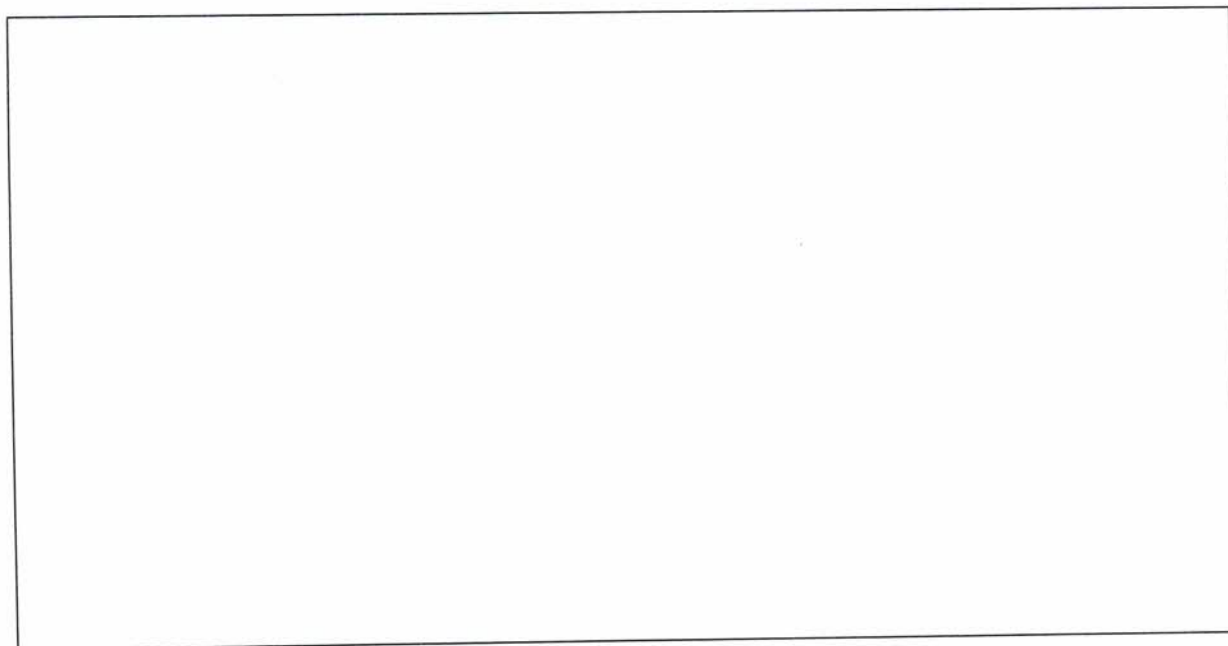
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	645 800	142 419	503 381	353,45
Autres créances				
TOTAL	645 800	142 419	503 381	353,45



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	82 356	4 807	77 549	N/S
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	82 356	4 807	77 549	N/S



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000 000,00	0,0100	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000 000,00	0,0100	40 000,00

[illegible]

Flux de trésorerie

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	612 469	486 860
	<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i>		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	55 887	56 426
	- Reprises sur amortissements et provisions	(53 920)	(91)
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	614 435	543 195
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)</i>		
	+/- Variation des stocks	(977 317)	(1 042 455)
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	+/- Variation des créances clients	(977 978)	(888 438)
	+/- Variation des autres créances d'exploitation	(314 060)	41 069
	+/- Variation des dettes fournisseurs	739 619	69 291
	+/- Variation des autres dettes d'exploitation	983 980	75 277
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	68 679	(1 202 062)
	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		20 174
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		(1 010)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(47 461)	(26 229)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Acquisitions immobilisations financières	(157 220)	(4 750)
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations		
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	(204 681)	(11 815)
	Augmentation de capital ¹		
	- Réduction de capital	(60 758)	
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)	1 443 992	1 470 000
	- Remboursement des dettes financières (A)	(39 811)	
	+ Avances reçues des tiers		
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Avances remboursées aux tiers		
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT	1 343 423	1 470 000
	Trésorerie d'ouverture	866 576	610 453
	Trésorerie de clôture	2 073 998	866 576
	VARIATION DE LA TRESORERIE	1 207 422	256 123

¹ dont subventions d'investissement reçues

(A) Y compris les comptes courants d'associés