

FITECO

SAS BELLEME BOIS

EXPLOITATION FORESTIERE, SCIERIE, RABOTERIE, NEGOCE

9 bis rue Pierre de Romanet
61130 ST MARTIN VX BELLEME

ETATS FINANCIERS

Du 01/09/2013 au 31/08/2014

Pôle d'Activités d'Ecouves
Rue François ARAGO
BP 081 Valframbert
61003 ALENCON CEDEX
Tél : 02-33-82-42-70 02-33-31-50-50
Fax : 02-33-82-42-79
E.mail : alencon@fiteco.com

Sommaire

<i>Attestation de présentation</i>	3
ÉTATS FINANCIERS	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat</i>	8
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	9
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
<i>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</i>	11
ANNEXE	15
<i>Préambule</i>	16
<i>Principes comptables généraux</i>	17
<i>Faits caractéristiques de l'exercice</i>	18
<i>Règles et méthodes comptables</i>	19
<i>Notes sur le bilan actif</i>	20
<i>Notes sur le bilan actif (suite)</i>	21
<i>Notes sur le bilan passif</i>	22
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	23
<i>Autres informations</i>	24
<i>Tableau des filiales et participations</i>	25
DÉTAIL DU BILAN	26
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	27
<i>Détail de l'actif circulant</i>	28
<i>Détail des capitaux propres</i>	29
<i>Détail des dettes</i>	30
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	32
<i>Détail du compte de résultat</i>	33
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	36
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	37
AUTRES RENSEIGNEMENTS	38
<i>Tableau de financement</i>	39
DOCUMENTS FISCAUX	41
<i>Liasse fiscale</i>	42
<i>Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi</i>	62

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS BELLEME BOIS pour l'exercice du 01/09/2013 au 31/08/2014, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de notre profession.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	3 328 272,71 Euros.
Chiffre d'affaires	2 236 732,25 Euros.
Résultat net comptable	52 110,99 Euros.

A Alençon, le 12/01/2015.

Jean-Luc LEMOINE,
Responsable du dossier.

Daniel BEAUMONT,
Expert-Comptable Diplômé.

Attestation de présentation

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/08/2014			31/08/2013
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	2 341	2 341		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	212 197	99 797	112 400	146 173
Installations techniques, matériel et outillage industriels	838 973	407 289	431 684	410 506
Autres	466 128	111 397	354 731	393 187
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	58 415	16 990	41 425	41 425
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	51 639		51 639	51 639
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 629 694	637 814	991 880	1 042 931
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	567 900		567 900	664 220
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 228 680		1 228 680	1 193 200
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	15 289		15 289	16 905
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	363 415	22 759	340 657	294 083
Autres créances	182 464		182 464	160 589
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)	1 404		1 404	1 670
ACTIF CIRCULANT (II)	2 359 152	22 759	2 336 393	2 330 668
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	3 988 846	660 573	3 328 273	3 373 599
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2014	31/08/2013
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 431 425)	431 425	431 425
Primes d'émission, de fusion, d'apport	366 456	366 456
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	43 142	38 376
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	83 888	51 251
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	52 111	37 404
Subventions d'investissement	56 173	126 661
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	1 033 196	1 051 573
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1) (3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	616 267	997 192
Emprunts et dettes financières divers	295 892	305 048
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 061	36 927
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 689	642 195
Dettes fiscales et sociales	423 366	253 190
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		45 017
Autres dettes	256 802	42 458
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (4) (IV)	2 295 077	2 322 026
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	3 328 273	3 373 599
(1) Dont à plus d'un an	57 644	130 635
Dont à moins d'un an	870 576	1 208 532
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	443 295	752 212
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/08/2014			31/08/2013
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	60 658	84	60 742	150 015
Production vendue (biens)	1 814 214	338 495	2 152 710	2 217 327
Production vendue (services)	22 811	469	23 280	94 947
Chiffres d'affaires nets	1 897 684	339 048	2 236 732	2 462 288
Production stockée			35 480	276 620
Production immobilisée			135 355	171 607
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				487
Autres produits			8 927	151
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			2 416 494	2 911 152
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			56 126	123 608
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			642 830	955 208
Variation de stock			96 320	76 565
Autres achats et charges externes (5)			751 993	1 000 885
Impôts, taxes et versements assimilés			18 760	15 465
Salaires et traitements			485 415	392 290
Charges sociales			120 940	109 200
Dotations aux amortissements sur immobilisations			170 357	138 303
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 004	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			402	634
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 357 146	2 812 159
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			59 349	98 994
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				16 990
Intérêts et charges assimilées (4)			31 067	48 059
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			31 067	65 049
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-31 067	-65 049
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			28 282	33 945

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2014	31/08/2013
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	14 541	26 999
Sur opérations en capital	88 520	28 188
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	103 061	55 187
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 032	42 670
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 954	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	74 986	42 670
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	28 075	12 517
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 246	9 058
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 519 556	2 966 339
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 467 445	2 928 936
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	52 111	37 404
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	19 035	31 214
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
Ventes de marchandises	60 742	150 015	- 89 273	-59,51
- Coût direct d'achat	56 126	123 608	- 67 482	-54,59
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	4 617	26 406	- 21 789	-82,52
Taux de marge commerciale	7,60 %	17,60 %		
+ Production vendue	2 175 990	2 312 274	- 136 284	-5,89
+ Production stockée	35 480	276 620	- 241 140	-87,17
+ Production immobilisée	135 355	171 607	- 36 252	-21,13
Production de l'exercice	2 346 825	2 760 501	- 413 676	-14,99
- Matières premières et approvisionnements consommés	739 150	1 031 773	- 292 623	-28,36
- Sous-traitance directe	154 338	208 345	- 54 007	-25,92
Marge brute sur production (II)	1 453 336	1 520 382	- 67 046	-4,41
Taux de marge brute sur production	61,93 %	55,08 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	1 457 953	1 546 788	- 88 835	-5,74
Taux de marge brute globale	60,56 %	53,14 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	597 654	792 539	- 194 885	-24,59
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	860 299	754 249	106 050	14,06
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	35,73 %	25,91 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 760	15 465	3 295	21,31
- Salaires et traitements	485 415	392 290	93 125	23,74
- Charges sociales	120 940	109 200	11 740	10,75
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	235 184	237 294	- 2 110	-0,89
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	9,77 %	8,15 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	170 357	138 303	32 054	23,18
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	14 004		14 004	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	8 927	151	8 776	N/S
- Autres charges de gestion courante	402	634	- 232	-36,59
+ Transfert de charges d'exploitation		487	- 487	-100
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	59 349	98 994	- 39 645	-40,05
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,47 %	3,40 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions		16 990	- 16 990	-100
- Intérêts et charges assimilées	31 067	48 059	- 16 992	-35,36
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	28 282	33 945	- 5 663	-16,68
Résultat courant / chiffre d'affaires	1,17 %	1,17 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 541	26 999	- 12 458	-46,14
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	88 520	28 188	60 332	214,03
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 032	42 670	- 12 638	-29,62
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 954		44 954	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	28 075	12 517	15 558	124,29
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	4 246	9 058	- 4 812	-53,12
RESULTAT NET COMPTABLE	52 111	37 404	14 707	39,32
Résultat net / chiffre d'affaires	2,16 %	1,29 %		

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2014 <small>(12 mois)</small>	Exercice clos le 31/08/2013 <small>(12 mois)</small>	Variation	%
Ventes de marchandises	60 742	150 015	- 89 273	-59,51
<i>Negoce</i>	60 658	142 194	- 81 536	-57,34
<i>Marchandises export</i>	84	7 820	- 7 736	-98,93
- Coût direct d'achat	56 126	123 608	- 67 482	-54,59
<i>Achats de marchandises</i>	56 126	123 608	- 67 482	-54,59
Marge commerciale (I)	4 617	26 406	- 21 789	-82,52
Taux de marge commerciale	7,60 %	17,60 %		
+ Production vendue	2 175 990	2 312 274	- 136 284	-5,89
<i>Produits faconnes</i>	569	569	N/S	N/S
<i>Charpente chene france</i>	211 192	256 054	- 44 862	-17,52
<i>Plaquettes, ecorces</i>	38	269	- 231	-85,87
<i>Plaquette</i>	79 510	75 782	3 728	4,92
<i>Plaquettes-exp</i>	12 931	6 977	5 954	85,34
<i>Grumes chène</i>	50 388	37 672	12 716	33,75
<i>Grumes de chataignier</i>	5 846	851	4 995	586,96
<i>Grumes chène merrain</i>	240 291	168 489	71 802	42,62
<i>Grumes divers</i>	38 060	66 566	- 28 506	-42,82
<i>Lambris</i>	83 159	69 604	13 555	19,47
<i>Grumes export</i>	97 752	120 698	- 22 946	-19,01
<i>Plots chene france</i>	39 411	45 629	- 6 218	-13,63
<i>Avives chene france</i>	150 729	142 169	8 560	6,02
<i>Charpente resineux</i>	26 616	22 691	3 925	17,30
<i>Prestations de service</i>	43 806	34 956	8 850	25,32
<i>Vente de charpente exotique</i>		843	- 843	-100
<i>Charpente exotique - export</i>		37	- 37	-100
<i>Tuiles et bardeaux - france</i>	24 214	32 252	- 8 038	-24,92
<i>Tuiles et bardeaux -export</i>	16 261	2 168	14 093	650,05
<i>Bois de chauffage</i>	6 200	44 033	- 37 833	-85,92
<i>Plots divers france</i>	11 482	11 404	78	0,68
<i>Charpentes divers - france</i>	37 002	262 862	- 225 860	-85,92
<i>Débit collé raboté</i>	26 072	25 112	960	3,82
<i>Volets et portes</i>	14 781	18 030	- 3 249	-18,02
701259000		663	- 663	-100
<i>Lames de terrasse</i>	194 206	207 659	- 13 453	-6,48
<i>D'avivés divers - france</i>	74 345	62 671	11 674	18,63
<i>Avivé divers - export</i>	98		98	N/S
<i>Parquets</i>	12 638	25 020	- 12 382	-49,49
<i>Bardage</i>	120 334	103 022	17 312	16,80
<i>Plancher</i>	66 585	91 824	- 25 239	-27,49
<i>Rondins</i>	108 833	65 059	43 774	67,28
<i>Pavés bois</i>	1 757	18 219	- 16 462	-90,36
701720000	14 902		14 902	N/S
<i>Pieux export</i>	4 206	1 361	2 845	209,04
<i>Debits exotiques france</i>		2 520	- 2 520	-100
<i>Charpente chene - export</i>	163 303	142 148	21 155	14,88
<i>Avives chene - export.</i>	38 177	26 127	12 050	46,12
<i>Charpente douglas - export</i>	7 196	1 615	5 581	345,57
<i>Plots chene - export</i>	32 753		32 753	N/S
<i>Plots divers export.</i>	97 066	34 272	62 794	183,22
<i>Sciage, sechage</i>	4 637	4 328	309	7,14
<i>Prest.de services export</i>	469	2 792	- 2 323	-83,20
<i>Location cloueuse</i>	249	385	- 136	-35,32
<i>Autres prod.acti.annexes</i>	17 601	87 441	- 69 840	-79,87
<i>Autres prod.acti.annex.exp</i>	325		325	N/S
<i>Rrr s/prod.finis (france)</i>		-10 000	10 000	-100
+ Production stockée	35 480	276 620	- 241 140	-87,17
<i>Variat.stocks prod.finis</i>	35 480	276 620	- 241 140	-87,17
+ Production immobilisée	135 355	171 607	- 36 252	-21,13
<i>Production immobilisée</i>		171 607	- 171 607	-100
<i>Production immobilisée corporelle</i>	135 355		135 355	N/S

	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2013 (12 mois)	Variation	%
Production de l'exercice	2 346 825	2 760 501	- 413 676	-14,99
- Matières premières et approvisionnements consommés	739 150	1 031 773	- 292 623	-28,36
Achat grumes	365 996	366 741	- 745	-0,20
Achat grumes ttc	8 527	21 992	- 13 465	-61,23
Achats bois sur pied	145 173	375 374	- 230 201	-61,33
Achat bois sur pied ttc	23 962	12 780	11 182	87,50
Achats debits chene	12 411	134 573	- 122 162	-90,78
Achats bois	51 967	20 742	31 225	150,54
Achat avive	20 272	23 007	- 2 735	-11,89
Achats plots chene	14 523		14 523	N/S
Variat.stocks mat.prem.	96 320	76 565	19 755	25,80
- Sous-traitance directe	154 338	208 345	- 54 007	-25,92
Débardages, abatt, sec	44 105	48 881	- 4 776	-9,77
Foçonnages	167		167	N/S
Sciage à façon	45 408	73 161	- 27 753	-37,93
Rabotage	64 658	65 262	- 604	-0,93
Débardage		21 043	- 21 043	-100
Marge brute sur production (II)	1 453 336	1 520 382	- 67 046	-4,41
Taux de marge brute sur production	61,93 %	55,08 %		
Marge brute globale (I + II)	1 457 953	1 546 788	- 88 835	-5,74
Taux de marge brute globale	60,56 %	53,14 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	597 654	792 539	- 194 885	-24,59
Eau	760	1 450	- 690	-47,59
Electricite	68 660	61 895	6 765	10,93
Gaz	1 704	2 331	- 627	-26,90
Carburant, lubrif.	27 611	24 862	2 749	11,06
Carburant,lubrif., ttc	93	588	- 495	-84,18
Fourn.entret.&petit equip	64 876	30 896	33 980	109,98
Vetements professionnels	1 652	1 344	308	22,92
Fournit.administratives	2 240	2 229	11	0,49
Fournitures diverses	1 944	11 271	- 9 327	-82,75
Location slibail		1 018	- 1 018	-100
Crédit bail	5 580	16 741	- 11 161	-66,67
Crédit bail star lease chariots	13 455	13 455		0,00
Loyer batiment	5 580	6 510	- 930	-14,29
Locations mortagne	44 620	44 620		0,00
Location val de la meme	13 200	13 200		0,00
Locations mobilières	1 501	1 278	223	17,45
Charges locatives	7 538	7 452	86	1,15
Entretien immobilier	3 704	237	3 467	N/S
Entretien materiels	14 315	27 332	- 13 017	-47,63
Entretien mat.transport	13 039	7 013	6 026	85,93
Entretien mat.mob.bureau	222	470	- 248	-52,77
Entretien terrain	1 855	592	1 263	213,34
Maintenance	2 419	3 745	- 1 326	-35,41
Ass incendie r.c	22 258	44 449	- 22 191	-49,92
Assurance transport	4 053	4 109	- 56	-1,36
Documentation generale	153	153		0,00
Documentation technique	191	55	136	247,27
Personnel exte.a l'entrep	9 326	80 047	- 70 721	-88,35
Comm. s/ventes export.	290	799	- 509	-63,70
Com.&court/vtes retrocess	14 625	6 925	7 700	111,19
Honoraires administratifs	7 385	8 760	- 1 375	-15,70
Honoraires divers	5 037	57 526	- 52 489	-91,24
Commission caution bois		2 489	- 2 489	-100
Commissions credit bail	524	614	- 90	-14,66
Annonces et insertions	1 716	1 709	7	0,41
Faires et expositions	3 953	13 723	- 9 770	-71,19
Cadeaux a la clientele	742	996	- 254	-25,50
Catalogues et imprimes	1 062	3 346	- 2 284	-68,26
Pourboires dons courant	800		800	N/S
Transports s/achats	150 748	191 793	- 41 045	-21,40
Transports s/ventes	37 090	36 391	699	1,92

	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2013 (12 mois)	Variation	%
<i>Voyages et déplacements</i>	7 063	8 489	- 1 426	-16,80
<i>Voyages et déplacem. ttc</i>	5	8 264	- 8 259	-99,94
<i>Missions</i>	13 335	11 782	1 553	13,18
<i>Frais postaux</i>	485	1 070	- 585	-54,67
<i>Telephone</i>	7 982	8 656	- 674	-7,79
<i>Services bancaires</i>	8 471	12 188	- 3 717	-30,50
<i>Cotisation</i>	3 790	7 677	- 3 887	-50,63
Valeur ajoutée produite	860 299	754 249	106 050	14,06
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	35,73 %	25,91 %		
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 760	15 465	3 295	21,31
<i>Part.form.continue</i>	5 113	4 573	540	11,81
<i>Versent.libe.tax.e apprent</i>	3 311	2 664	647	24,29
<i>Contrat de sécurisation professionnelle</i>	2 661		2 661	N/S
<i>Cotisation sur la valeur ajoutée</i>		90	- 90	-100
<i>Cotisation foncière des entreprises</i>	3 883	4 283	- 400	-9,34
<i>Droits d'enregist.&timbre</i>	321	43	278	646,51
<i>Contrib.social.e solidar.</i>	3 471	3 812	- 341	-8,95
- Salaires et traitements	485 415	392 290	93 125	23,74
<i>Remuner.ouvrier scierie</i>	393 578	316 004	77 574	24,55
<i>Remuner.personnel bureau</i>	40 491	27 119	13 372	49,31
<i>Salaires adminis.&gerants</i>	48 960	48 640	320	0,66
<i>Conges payes</i>	-2 010	-3 097	1 087	35,10
<i>Indem.et avantages divers</i>	4 396	1 842	2 554	138,65
<i>Autres indemnités</i>		1 782	- 1 782	-100
- Charges sociales	120 940	109 200	11 740	10,75
<i>Cotisations m.s.a.o.</i>	118 176	97 381	20 795	21,35
<i>Cotis.retraite agr</i>	19 648	14 994	4 654	31,04
<i>Cotis.prevoyance mutex</i>	3 660	2 817	843	29,93
<i>Cotis.prevoyance cadres</i>	3 549	3 500	49	1,40
<i>Provision ch. soc. s/cp à payer</i>	-603	-637	34	5,34
<i>Cice</i>	-23 490	-8 854	- 14 636	165,30
Excédent brut d'exploitation	235 184	237 294	- 2 110	-0,89
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaire	9,77 %	8,15 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	170 357	138 303	32 054	23,18
<i>Dot.amort.immo.corpor.</i>	170 357	138 303	32 054	23,18
- Dotations aux provisions sur actif circulant	14 004		14 004	N/S
<i>Dot.prov.depre.creances</i>	14 004		14 004	N/S
+ Autres produits de gestion courante	8 927	151	8 776	N/S
<i>Produits div.gestion cour</i>	8 927	151	8 776	N/S
- Autres charges de gestion courante	402	634	- 232	-36,59
<i>Pertes s/creances irrec.</i>		380	- 380	-100
<i>Charges div.gest.courante</i>	402	254	148	58,27
+ Transfert de charges d'exploitation		487	- 487	-100
<i>Transf.charges d'exploit.</i>		487	- 487	-100
Résultat d'exploitat° (hors charges &prod.financ	59 349	98 994	- 39 645	-40,05
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,47 %	3,40 %		
- Dotations financières aux amortissements et provis		16 990	- 16 990	-100
<i>Dot.prov.immo.financieres</i>		16 990	- 16 990	-100
- Intérêts et charges assimilées	31 067	48 059	- 16 992	-35,36
<i>Interets emprunts &dettes</i>	4 183	10 430	- 6 247	-59,89
<i>Interets comptes courants</i>	6 719	6 821	- 102	-1,50
<i>Interets débiteurs</i>	17 026	28 875	- 11 849	-41,04
<i>Escomptes accordés</i>	3 139	622	2 517	404,66
<i>Escomptes accordés exo</i>		1 310	- 1 310	-100
Résultat courant avant impôts	28 282	33 945	- 5 663	-16,68
Résultat courant / chiffre d'affaires	1,17 %	1,17 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 541	26 999	- 12 458	-46,14
<i>Prod.div.cour.s/ex.ante.</i>		4 960	- 4 960	-100
<i>Produits sur exercice antérieurs</i>	6 893	15 862	- 8 969	-56,54

	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2013 (12 mois)	Variation	%
<i>Produits sur exercices antérieurs</i>	7 648	6 177	1 471	23,81
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	88 520	28 188	60 332	214,03
<i>Produits cess elem.cedes</i>	60 400		60 400	N/S
<i>Quote-part subvent.invest</i>	28 120	28 188	- 68	-0,24
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 032	42 670	- 12 638	-29,62
<i>Penalites et amendes</i>	17 114	3 129	13 985	446,95
<i>Charges div.cour.s/ex.ant</i>	2 620	3 109	- 489	-15,73
<i>Charges sur exercices antérieurs</i>	5 400	33 767	- 28 367	-84,01
<i>Charges fiscales sur exercices antérieur</i>	4 415		4 415	N/S
<i>Charges de personnel s/ ex antérieur</i>	483	2 666	- 2 183	-81,88
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 954		44 954	N/S
<i>Val.net.compt.elem.cedes</i>	44 954		44 954	N/S
Résultat exceptionnel	28 075	12 517	15 558	124,29
- Impôts sur les bénéfices	4 246	9 058	- 4 812	-53,12
<i>Impots s/les benefices</i>		15 058	- 15 058	-100
<i>Contri addition</i>	6 704		6 704	N/S
<i>Crédit impôt mécénat</i>	-2 458	-6 000	3 542	59,03
Résultat net Comptable	52 111	37 404	14 707	39,32
Résultat net / chiffre d'affaires	2,16 %	1,29 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/08/2014 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2013 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 328 272,71 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 52 110,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/01/2015 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

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

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **Indépendance des exercices**

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles.
Il a été comptabilisé en diminution des charges de personnel

Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 23 490 €.

Règles et méthodes comptables

Frais de recherche et de développement

Aucun frais de cette nature n'a été engagé au cours de l'exercice.

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial de négoce et débit de bois sis 9 rue Pierre Romanet 61 130 St Martin du Vieux Belleme et ZI la Grippe 61 400 Mortagne au Perche ont été créés respectivement les 26/11/1990 et 19/02/2003. Ils ne sont pas valorisés à l'actif du bilan.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

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

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au prix de vente hors taxes, diminué d'un abattement suivant le degré d'avancement des travaux.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 341			2 341
Immobilisations corporelles	1 413 276	164 260	60 237	1 517 299
Immobilisations financières	110 054			110 054
TOTAL	1 525 671	164 260	60 237	1 629 694

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 341			2 341
Immobilisations corporelles	463 409	170 357	15 283	618 483
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 990			16 990
TOTAL	482 741	170 357	15 283	637 814

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	2 341	2 341	0	1 an
Construction batiments	2 064	2 064	0	Non amortiss.
Agenc.const.sol autrui	210 133	97 733	112 400	de 5 à 10 ans
Materiel et outillage	838 973	407 289	431 684	de 2 à 10 ans
Instal./agenc.divers	418 376	79 466	338 911	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	35 342	20 532	14 810	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	12 410	11 399	1 011	de 3 à 5 ans
TOTAL	1 519 640	620 824	898 815	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 755	14 004			22 759
Comptes financiers					
TOTAL	8 755	14 004			22 759

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	51 639		51 639
Actif circulant et charges d'avance	547 283	547 283	
TOTAL	598 922	547 283	51 639

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	12 939
Autres créances	20 061
Disponibilités	
TOTAL	33 000

Charges constatées d'avance

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

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	51473	8,38	431 425.33
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	51473	8,38	431 425.33

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	616 267	558 623	57 644	
Dettes financières diverses	295 892	295 892		
Fournisseurs	686 689	686 689		
Dettes fiscales et sociales	423 366	423 366		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	256 802	256 802		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 279 016	2 221 372	57 644	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	398
Emprunts et dettes financières divers	69 470
Fournisseurs	22 729
Dettes fiscales et sociales	66 199
Autres dettes	29 350
TOTAL	188 146

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	60 742	2,72 %
Ventes de produits finis	2 152 710	96,24 %
Prestations de services	5 105	0,23 %
Produits des activités annexes	18 175	0,81 %
TOTAL	2 236 732	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	59 349	4 471	54 878
Résultat financier	-31 067	-2 341	-28 726
Résultat exceptionnel	28 075	2 115	25 960
Participation des salariés			
TOTAL	56 357	4 246	52 111

Autres informations

Rémunération des dirigeants

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

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 consenties 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
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
NBE			14	37 925						
LAMICHENE			11	16 990	0			2 295 921	8 922	
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

DÉTAIL DU BILAN

Détail de l'actif immobilisé

	31/08/2014	31/08/2013	Variation
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Recherche et développement			
Concessions, brevets, droits similaires			
Concess.brevets licences	2 341	2 341	
Amort.conc.brevets licenc	-2 341	-2 341	
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances & acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions	112 400	146 173	- 33 773
Construction batiments	2 064	2 064	
Agenc.const.sol autrui	210 133	210 133	
Amort.construction	-2 064	-2 064	
Amort.ag.cons.sol autrui	-97 733	-63 960	- 33 773
Installations tech., matériel et outillage	431 684	410 506	21 178
Matériel et outillage	838 973	749 038	89 935
Amort.materiel&outillage	-407 289	-338 532	- 68 757
Autres immobilisations corporelles	354 731	393 187	- 38 456
Instal./agenc.divers	418 376	418 376	
Matériel de transport	35 342	21 255	14 087
Mat.bureau &informatique	12 410	12 410	
Amort.ag.cons.diverses	-79 466	-31 123	- 48 343
Amort.materiel de transp.	-20 532	-16 928	- 3 604
Amort.mat.bureau &infor.	-11 399	-10 802	- 597
Immobilisations en cours			
Avances & acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations mise en équivalence			
Autres Participations	41 425	41 425	
Titres de part. nbe	37 925	37 925	
Titres de part. lamichene	16 990	16 990	
Titres de part. ebf	3 500	3 500	
Prov.depr.titres particip	-16 990	-16 990	
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 639	51 639	
Depots & cautionnements	1 640	1 640	
Garantie credit du nord	49 999	49 999	
TOTAL (I)	991 880	1 042 931	- 51 051

Détail de l'actif circulant

	31/08/2014	31/08/2013	Variation
STOCKS			
Matières premières, approvisionnements	567 900	664 220	- 96 320
Matières premières	567 900	664 220	- 96 320
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis	1 228 680	1 193 200	35 480
Produits finis	1 228 680	1 193 200	35 480
Marchandises			
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES	15 289	16 905	- 1 616
CLIENTS ET DIVERS			
Créances Clients et comptes rattachés	340 657	294 083	46 574
Clients	323 334	224 095	99 239
Clients douteux ou litig.	27 142	26 073	1 069
Clients fact. à établir	12 939	52 671	- 39 732
Prov.depre.clients	-22 759	-8 755	- 14 004
AUTRES CRÉANCES			
Fournisseurs débiteurs	10 221	8 534	1 687
Fournisseurs	10 221	8 534	1 687
Personnel	700	1 620	- 920
Avance acpte au personnel		1 620	- 1 620
Avance d.durieux	700		700
Organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices	20 881	5 399	15 482
Etat impots s/benefices	20 881	5 399	15 482
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	126 829	55 710	71 119
Tva déductible sur achats et frais	53 115	25 158	27 957
Tva à régulariser actif	68 624	30 128	38 496
Tva s/fact.non parvenues	472	424	48
Tva sur clients avoirs à établir	4 619		4 619
Autres	23 832	89 327	- 65 495
Fournis.rrr à obtenir	2 604		2 604
Etat produits à recevoir	17 457	65 048	- 47 591
C/ct lamichenne	3 771		3 771
Béllême merain		24 279	- 24 279
CAPITAL SOUSCRIT ET APPELÉ NON VERSÉ			
TRÉSORERIE ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilités			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 404	1 670	- 266
TOTAL (II)	2 336 393	2 330 668	5 725
CHARGES À RÉPARTIR			
PRIMES DE RBT DES OBLIGATIONS			
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF			
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 328 273	3 373 599	- 45 326

Détail des capitaux propres

	31/08/2014	31/08/2013	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 431 425)	431 425	431 425	
Capital social appele verse	431 425	431 425	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	366 456	366 456	
Primes d'emission	366 456	366 456	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	43 142	38 376	4 766
Reserve legale prop.dite	43 142	38 376	4 766
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	83 888	51 251	32 637
Autres reserves	83 888	51 251	32 637
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	52 111	37 404	14 707
Subventions d'investissement	56 173	126 661	- 70 488
Subventions d'équipements	112 481	154 849	- 42 368
Part de subventions virée au résultat	-56 308	-28 188	- 28 120
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 033 196	1 051 573	- 18 377
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			

Détail des dettes

	31/08/2014	31/08/2013	Variation
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts	172 972	244 980	- 72 008
Emprunt cdn 17 100 –	1 277	1 277	
Emprunt cl 115 910 –	17 970	35 041	- 17 071
Emprunt ca 166 922 –	30 070	65 209	- 35 139
Emprunt cdn 26 200 –	12 037	12 037	
Emprunt ca 100 000 –	76 975	95 493	- 18 518
Emprunt cdn 50 000 –	34 245	34 245	
Int.courus/emprunt etab.c	398	1 676	- 1 278
Découverts, concours bancaires	443 295	752 212	- 308 917
Crca mortagne	30 344	160 423	- 130 079
Dailly ca	98 791	99 936	- 1 145
Credit du nord	65 901	73 807	- 7 906
Crédit du nord	159 224	159 224	
Banques - intérêts à payer		422	- 422
Concours bancaires couran	89 035	258 401	- 169 366
Divers			
Associés	295 892	305 048	- 9 156
C/ct frequelin philippe	15 245	15 245	
C/ct chalmandrier j-l.	62 564	83 354	- 20 790
C/ct maniglier s.	10 671	10 671	
C/ct chalmandrier p.	16 343	18 343	- 2 000
C/ct chalmandrier d.	121 599	114 684	6 915
Associés interets courus	69 470	62 750	6 720
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR CDES	16 061	36 927	- 20 866
FOURNISSEURS			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 689	642 195	44 494
Fournisseurs	663 960	627 247	36 713
Fournis.fact.non parvenue	22 729	14 948	7 781
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
Personnel	58 253	57 155	1 098
Pers.remunerations dues	33 228	30 282	2 946
Oppositions	963	801	162
Conges a payer	24 062	26 072	- 2 010
Organismes sociaux	182 040	66 267	115 773
Msao	111 941	20 896	91 045
Cpcea	2 757	1 089	1 668
Ag2r	25 466	4 665	20 801
Cria	2 496	586	1 910
Org.soc. ch./conges payes	7 219	7 822	- 603
Org.soc. charges a payer	32 160	31 209	951
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	180 316	126 781	53 535
Tva a decasser	10 221	5 595	4 626
Tva à regulariser passif	167 938	114 337	53 601
Tva s/fact.a etablr	2 157	6 849	- 4 692
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	2 758	2 986	- 228
Etat autres ch. a payer	2 758	2 986	- 228
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		45 017	- 45 017
Fournisseurs immo.		45 017	- 45 017
Autres dettes	256 802	42 458	214 344
Clients	40 194	13 564	26 630
Clients rrr&av.a accord.	29 350		29 350

	31/08/2014	31/08/2013	Variation
Debiteurs créditeurs divers	86	929	- 843
Sci du moulin à scie	35 621	27 965	7 656
Béllème merain	151 550		151 550
Instruments de trésorerie			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL (IV)	2 295 077	2 322 026	- 26 949
ÉCART DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 328 273	3 373 599	- 45 326

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

Détail du compte de résultat

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	60 742	150 015	- 89 273	-59,51
Negoce	60 658	142 194	- 81 536	-57,34
Marchandises export	84	7 820	- 7 736	-98,93
Production vendue (biens)	2 152 710	2 217 327	- 64 617	-2,91
Produits faconnes	569		569	N/S
Charpente chene france	211 192	256 054	- 44 862	-17,52
Plaquettes, ecorces	38	269	- 231	-85,87
Plaquette	79 510	75 782	3 728	4,92
Plaquettes-exp	12 931	6 977	5 954	85,34
Grumes chène	50 388	37 672	12 716	33,75
Grumes de chataignier	5 846	851	4 995	586,96
Grumes chène merrain	240 291	168 489	71 802	42,62
Grumes divers	38 060	66 566	- 28 506	-42,82
Lambris	83 159	69 604	13 555	19,47
Grumes export	97 752	120 698	- 22 946	-19,01
Plots chene france	39 411	45 629	- 6 218	-13,63
Avives chene france	150 729	142 169	8 560	6,02
Charpente resineux	26 616	22 691	3 925	17,30
Prestations de service	43 806	34 956	8 850	25,32
Vente de charpente exotique		843	- 843	-100
Charpente exotique - export		37	- 37	-100
Tuiles et bardeaux - france	24 214	32 252	- 8 038	-24,92
Tuiles et bardeaux -export	16 261	2 168	14 093	650,05
Bois de chauffage	6 200	44 033	- 37 833	-85,92
Plots divers france	11 482	11 404	78	0,68
Charpentes divers - france	37 002	262 862	- 225 860	-85,92
Débit collé raboté	26 072	25 112	960	3,82
Volets et portes	14 781	18 030	- 3 249	-18,02
701259000		663	- 663	-100
Lames de terrasse	194 206	207 659	- 13 453	-6,48
D'avivés divers - france	74 345	62 671	11 674	18,63
Avivé divers - export	98		98	N/S
Parquets	12 638	25 020	- 12 382	-49,49
Bardage	120 334	103 022	17 312	16,80
Plancher	66 585	91 824	- 25 239	-27,49
Rondins	108 833	65 059	43 774	67,28
Pavés bois	1 757	18 219	- 16 462	-90,36
701720000	14 902		14 902	N/S
Pieux export	4 206	1 361	2 845	209,04
Debits exotiques france		2 520	- 2 520	-100
Charpente chene - export	163 303	142 148	21 155	14,88
Avives chene - export.	38 177	26 127	12 050	46,12
Charpente douglas - export	7 196	1 615	5 581	345,57
Plots chene - export	32 753		32 753	N/S
Plots divers export.	97 066	34 272	62 794	183,22
Rrr s/prod.finis (france)		-10 000	10 000	-100
Production vendue (services)	23 280	94 947	- 71 667	-75,48
Sciage, sechage	4 637	4 328	309	7,14
Prest.de services export	469	2 792	- 2 323	-83,20
Location cloueuse	249	385	- 136	-35,32
Autres prod.acti.annexes	17 601	87 441	- 69 840	-79,87
Autres prod.acti.annex.exp	325		325	N/S
Chiffres d'affaires nets	2 236 732	2 462 288	- 225 556	-9,16
Production stockée	35 480	276 620	- 241 140	-87,17
Variat.stocks prod.finis	35 480	276 620	- 241 140	-87,17
Production immobilisée	135 355	171 607	- 36 252	-21,13
Production immobilisée		171 607	- 171 607	-100
Production immobilisée corporelle	135 355		135 355	N/S

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
Subventions d'exploitation reçue				
Reprises sur amort.et prov., transferts de charges		487	- 487	-100
Transf.charges d'exploit.		487	- 487	-100
Autres produits	8 927	151	8 776	N/S
Produits div.gestion cour	8 927	151	8 776	N/S
Total des produits d'exploitation	2 416 494	2 911 152	- 494 658	-16,99
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	56 126	123 608	- 67 482	-54,59
Achats de marchandises	56 126	123 608	- 67 482	-54,59
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approv.	642 830	955 208	- 312 378	-32,70
Achat grumes	365 996	366 741	- 745	-0,20
Achat grumes ttc	8 527	21 992	- 13 465	-61,23
Achats bois sur pied	145 173	375 374	- 230 201	-61,33
Achat bois sur pied ttc	23 962	12 780	11 182	87,50
Achats debits chene	12 411	134 573	- 122 162	-90,78
Achats bois	51 967	20 742	31 225	150,54
Achat avive	20 272	23 007	- 2 735	-11,89
Achats plots chene	14 523		14 523	N/S
Variation de stock matières premières et approv.	96 320	76 565	19 755	25,80
Variat.stocks mat.prem.	96 320	76 565	19 755	25,80
Autres achats et charges externes	751 993	1 000 885	- 248 892	-24,87
Débardages, abatt, sec	44 105	48 881	- 4 776	-9,77
Foçonnages	167		167	N/S
Sciage à façon	45 408	73 161	- 27 753	-37,93
Rabotage	64 658	65 262	- 604	-0,93
Débardage		21 043	- 21 043	-100
Eau	760	1 450	- 690	-47,59
Electricite	68 660	61 895	6 765	10,93
Gaz	1 704	2 331	- 627	-26,90
Carburant, lubrif.	27 611	24 862	2 749	11,06
Carburant,lubrif., ttc	93	588	- 495	-84,18
Fourn.entret.&petit equip	64 876	30 896	33 980	109,98
Vetements professionnels	1 652	1 344	308	22,92
Fournit.administratives	2 240	2 229	11	0,49
Fournitures diverses	1 944	11 271	- 9 327	-82,75
Location slibail		1 018	- 1 018	-100
Crédit bail	5 580	16 741	- 11 161	-66,67
Crédit bail star lease chariots	13 455	13 455		0,00
Loyer batiment	5 580	6 510	- 930	-14,29
Locations mortagne	44 620	44 620		0,00
Location val de la meme	13 200	13 200		0,00
Locations mobilières	1 501	1 278	223	17,45
Charges locatives	7 538	7 452	86	1,15
Entretien immobilier	3 704	237	3 467	N/S
Entretien materiels	14 315	27 332	- 13 017	-47,63
Entretien mat.transport	13 039	7 013	6 026	85,93
Entretien mat.mob.bureau	222	470	- 248	-52,77
Entretien terrain	1 855	592	1 263	213,34
Maintenance	2 419	3 745	- 1 326	-35,41
Ass incendie r.c	22 258	44 449	- 22 191	-49,92
Assurance transport	4 053	4 109	- 56	-1,36
Documentation generale	153	153		0,00
Documentation technique	191	55	136	247,27
Personnel exte.a l'entrep	9 326	80 047	- 70 721	-88,35
Comm. s/ ventes export.	290	799	- 509	-63,70
Com.&court/vtes retrocess	14 625	6 925	7 700	111,19
Honoraires administratifs	7 385	8 760	- 1 375	-15,70
Honoraires divers	5 037	57 526	- 52 489	-91,24
Commission caution bois		2 489	- 2 489	-100
Commissions credit bail	524	614	- 90	-14,66
Annonces et insertions	1 716	1 709	7	0,41

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
Foires et expositions	3 953	13 723	- 9 770	-71,19
Cadeaux a la clientele	742	996	- 254	-25,50
Catalogues et imprimes	1 062	3 346	- 2 284	-68,26
Pourboires dons courant	800		800	N/S
Transports s/achats	150 748	191 793	- 41 045	-21,40
Transports s/ventes	37 090	36 391	699	1,92
Voyages et deplacements	7 063	8 489	- 1 426	-16,80
Voyages et deplacem. ttc	5	8 264	- 8 259	-99,94
Missions	13 335	11 782	1 553	13,18
Frais postaux	485	1 070	- 585	-54,67
Telephone	7 982	8 656	- 674	-7,79
Services bancaires	8 471	12 188	- 3 717	-30,50
Cotisation	3 790	7 677	- 3 887	-50,63
Impôts, taxes et versements assimilés	18 760	15 465	3 295	21,31
Part.form.continue	5 113	4 573	540	11,81
Versent.lib.e.tax.e apprent	3 311	2 664	647	24,29
Contrat de securisation professionnell	2 661		2 661	N/S
Cotisation sur la valeur ajoutée		90	- 90	-100
Cotisation foncière des entreprises	3 883	4 283	- 400	-9,34
Droits d'enregist.&timbre	321	43	278	646,51
Contrib.social.e solidar.	3 471	3 812	- 341	-8,95
Salaires et traitements	485 415	392 290	93 125	23,74
Remuner.ouvrier scierie	393 578	316 004	77 574	24,55
Remuner.personnel bureau	40 491	27 119	13 372	49,31
Salaires adminis.&gerants	48 960	48 640	320	0,66
Conges payes	-2 010	-3 097	1 087	35,10
Indem.et avantages divers	4 396	1 842	2 554	138,65
Autres indemnités		1 782	- 1 782	-100
Charges sociales	120 940	109 200	11 740	10,75
Cotisations m.s.a.o.	118 176	97 381	20 795	21,35
Cotis.retraite agrr	19 648	14 994	4 654	31,04
Cotis.prevoyance mutex	3 660	2 817	843	29,93
Cotis.prevoyance cadres	3 549	3 500	49	1,40
Provision ch. soc. s/cp à payer	-603	-637	34	5,34
Cice	-23 490	-8 854	- 14 636	165,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations	170 357	138 303	32 054	23,18
Dot.amort.immo.corpor.	170 357	138 303	32 054	23,18
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	14 004		14 004	N/S
Dot.prov.depre.creances	14 004		14 004	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	402	634	- 232	-36,59
Pertes s/creances irrec.		380	- 380	-100
Charges div.gest.courante	402	254	148	58,27
Total des charges d'exploitation	2 357 146	2 812 159	- 455 013	-16,18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	59 349	98 994	- 39 645	-40,05

Détail du compte de résultat (suite)

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
Quote-parts de résultat s/opér en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières				
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amort. et provisions		16 990	- 16 990	-100
Dot.prov.immo.financieres		16 990	- 16 990	-100
Intérêts et charges assimilées	31 067	48 059	- 16 992	-35,36
Interets emprunts &dettes	4 183	10 430	- 6 247	-59,89
Interets comptes courants	6 719	6 821	- 102	-1,50
Interets debiturs	17 026	28 875	- 11 849	-41,04
Escomptes accordés	3 139	622	2 517	404,66
Escomptes accordés exo		1 310	- 1 310	-100
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total des charges financières	31 067	65 049	- 33 982	-52,24
RÉSULTAT FINANCIER	-31 067	-65 049	33 982	52,24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	28 282	33 945	- 5 663	-16,68

Détail du compte de résultat (suite)

	31/08/2014	31/08/2013	Variation	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 541	26 999	- 12 458	-46,14
Prod.div.cour.s/ex.ante.		4 960	- 4 960	-100
Produits sur exercice antérieurs	6 893	15 862	- 8 969	-56,54
Produits sur exercices antérieurs	7 648	6 177	1 471	23,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	88 520	28 188	60 332	214,03
Produits cess elem.cedes	60 400		60 400	N/S
Quote-part subvent.invest	28 120	28 188	- 68	-0,24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	103 061	55 187	47 874	86,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 032	42 670	- 12 638	-29,62
Penalites et amendes	17 114	3 129	13 985	446,95
Charges div.cour.s/ex.ant	2 620	3 109	- 489	-15,73
Charges sur exercices antérieurs	5 400	33 767	- 28 367	-84,01
Charges fiscales sur exercices antérie	4 415		4 415	N/S
Charges de personnel s/ ex antérieur	483	2 666	- 2 183	-81,88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 954		44 954	N/S
Val.net.compt.elem.cedes	44 954		44 954	N/S
Dotations except.aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	74 986	42 670	32 316	75,73
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 075	12 517	15 558	124,29
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	4 246	9 058	- 4 812	-53,12
Impots s/les benefices		15 058	- 15 058	-100
Contri addition	6 704		6 704	N/S
Crédit impôt mécénat	-2 458	-6 000	3 542	59,03
TOTAL DES PRODUITS	2 519 556	2 966 339	- 446 783	-15,06
TOTAL DES CHARGES	2 467 445	2 928 936	- 461 491	-15,76
RÉSULTAT NET	52 111	37 404	14 707	39,32

AUTRES RENSEIGNEMENTS

Tableau de financement

	N	N-1
Résultat net comptable	52 111	37 404
+ Dotations aux amortissements et aux prov. (hors dépréc. stocks & créances)	170 357	138 303
- Reprises sur amortissements et prov. (hors rep. sur stocks & créances)		
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	44 953	
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Quote-part des subventions d'invest. virée au résultat	28 120	28 188
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	239 301	147 519
+ Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Réductions d'immobilisations financières (prêts, dépôts et cautionnements)		
+ Augmentation des capitaux propres :		
Augmentation de capital ou apports		267 507
Augmentation des autres capitaux propres (subventions)		
+ Augmentation des dettes financières		
= A / TOTAL DES RESSOURCES FINANCIERES	239 301	415 026
+ Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	164 260	212 685
+ Charges à répartir sur plusieurs exercices		
+ Réduction des capitaux propres (y compris retrait C/C)	9 156	18 233
+ Dividendes distribués ou prélèvements de l'exploitant	42 368	
+ Remboursements des dettes financières à long ou moyen terme	70 730	64 725
= B / TOTAL DES EMPLOIS FINANCIERS	286 514	295 643
= C=A-B / VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	-47 213	119 383

ANALYSE DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	N	N-1	Variations
Stocks et en cours nets	1 796 580	1 857 420	-60 840
+ Avances et acomptes versés sur commandes	15 289	16 905	-1 616
+ Créances clients nettes et comptes rattachés	340 657	294 083	46 574
+ Effets escomptés non échus			
+ Autres créances d'exploitation et charges const. d'avance	183 867	162 260	21 607
- Avances et acomptes reçus sur commandes	16 061	36 927	-20 866
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 689	642 195	44 494
- Autres dettes et produits constatés d'avance	680 567	342 340	338 227
= D / BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	953 076	1 309 206	-356 130

ANALYSE DU FONDS DE ROULEMENT

	N	N-1	Variations
Capital social	431425	431425	
+ Réserves et report à nouveau	549659	582744	-33085
+ Bénéfice de l'exercice	52111	37404	14707
+ Provisions à caractère de réserves			
+ Dettes financières à long et moyen terme	172574	243304	-70730
+ Comptes courants stables	295892	305048	-9156
- Immobilisations incorporelles et corporelles nettes	898816	949867	-51051
- Immobilisations financières	93064	93064	
= E / FONDS DE ROULEMENT	509 781	556 994	-47 213

IMPACT SUR LA TRESORERIE

	N	N-1	Variations
Disponibilités et VMP			
- Concours bancaires et soldes créditeurs de banques	443 295	752 212	-308 917
- Effets escomptés non échus			
= F=E-D / TRESORERIE GLOBALE DE L'ENTREPRISE	-443 295	-752 212	308 917

DOCUMENTS FISCAUX

Liasse fiscale

AGREMENT DGFIP C5114.10006
Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N°2050 2014

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 9 bis rue Pierre de Romanet 61130 ST MARTIN VX BELLEME		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET* 3 8 0 2 1 4 2 0 5 0 0 0 1 1			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le, N-1	
		3 1 0 8 2 0 1 4 3 1 0 8 2 0 1 3	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	AC
Frais de développement *		CX	CQ
Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG 2 341
Fonds commercial (1)		AH	AI
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM
Terrains		AN	AO
Constructions		AP	AQ 212 197 99 797 112 400 146 173
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS 838 973 407 289 431 684 410 506
Autres immobilisations corporelles		AT	AU 466 128 111 397 354 731 393 187
Immobilisations en cours		AV	AW
Avances et acomptes		AX	AY
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT
Autres participations		CU	CV 58 415 16 990 41 425 41 425
Créances rattachées à des participations		BB	BC
Autres titres immobilisés		BD	BE
Prêts		BF	BG
Autres immobilisations financières*		BH	BI 51 639 51 639 51 639
TOTAL (II)		BJ	BK 1 629 694 637 814 991 880 1 042 931
Matières premières, approvisionnements		BL	BM 567 900 567 900 664 220
En cours de production de biens		BN	BO
En cours de production de services		BP	BQ
Produits intermédiaires et finis		BR	BS 1 228 680 1 228 680 1 193 200
Marchandises		BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW 15 289 15 289 16 905
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY 363 415 22 759 340 657 294 083
Autres créances (3)		BZ	CA 182 464 182 464 160 589
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE
Disponibilités		CF	CG
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI 1 404 1 404 1 670
TOTAL (III)		CJ	CK 2 359 152 22 759 2 336 393 2 330 668
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA 3 988 846 660 573 3 328 273 3 373 599
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :	Créances :

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N°2051 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		SAS BELLEME BOIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :431...425...)	DA	431 425	431 425	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	366 456	366 456	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	43 142	38 376	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	83 888	51 251	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	52 111	37 404	
	Subventions d'investissement	DJ	56 173	126 661	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 033 196	1 051 573	
	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	616 267	997 192	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	295 892	305 048	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	16 061	36 927	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	686 689	642 195	
	Dettes fiscales et sociales	DY	423 366	253 190	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		45 017	
	Autres dettes	EA	256 802	42 458	
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	2 295 077	2 322 026	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 328 273	3 373 599	
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 237 433	127 874		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	443 295	752 212		

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N°2052 2014

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

		Exercice N			Exercice (N-1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS Néant <input type="checkbox"/> *									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	60 658	FB	84	FC	60 742	150 015	
	Production vendue	} biens*	FD	1 814 214	FE	338 495	FF	2 152 710	2 217 327
			FG	22 811	FH	469	FI	23 280	94 947
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 897 684	FK	339 048	FL	2 236 732	2 462 288	
	Production stockée*				FM	35 480	276 620		
	Production immobilisée*				FN	135 355	171 607		
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP		487		
	Autres produits (1) (11)				FQ	8 927	151		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 416 494	2 911 152		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	56 126	123 608	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	642 830	955 208	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	96 320	76 565	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	751 993	1 000 885	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 760	15 465	
	Salaires et traitements*					FY	485 415	392 290	
	Charges sociales (10)					FZ	120 940	109 200	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	170 357	138 303
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	14 004	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	402	634	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 357 146	2 812 159	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	59 349	98 994	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	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			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		16 990	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	31 067	48 059	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	31 067	65 049	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(31 067)	(65 049)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	28 282	33 945	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N°2053 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SAS BELLEME BOIS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 14 541	26 999
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 88 520	28 188
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 103 061	55 187
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 30 032	42 670
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 44 954	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 74 986	42 670
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 28 075	12 517
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 4 246	9 058
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2 519 556	2 966 339
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 2 467 445	2 928 936
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 52 111	37 404
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP 19 035	31 214
	{ - 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	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(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 primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(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		
pénalités et amendes	Charges exceptionnelles 17 114	Produits exceptionnels	
charges/produits divers courant s / exc antérieurs	12 918	14 541	
cessions de biens immobilisés	44 954	60 400	
quote part de subvention virée au résultat		28 120	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054 2014

Désignation de l'entreprise SAS BELLEME BOIS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
										3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2 341	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	2 064	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				Dont Composants	M2		KP	210 133	KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS	749 038	KT	150 172
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	418 376	KW		KX	
	Matériel de transport *					KY	21 255	KZ		LA	14 087
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	12 410	LC		LD	
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	1 413 276	LO		LP	164 259
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U	58 415	8V		8W		
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	51 639	IU		IV		
TOTAL IV					LQ	110 054	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	1 525 671	OH		OJ	164 259	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	2 341	LW	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	2 064	MB		MC
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	
	Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG	210 133	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	60 237	MJ	838 973	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM	418 376	MN	
		Matériel de transport				IV		MP	35 342	MQ	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	12 410	MT	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	
	TOTAL III					IY	60 237	NG	1 517 299	NH	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
Autres participations				IO		ØX	58 415	ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	51 639	2F		2G	
TOTAL IV				I3		NJ	110 054	NK		2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	60 237	ØL	1 629 694	ØM	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables - janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2014

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS BELLEME BOIS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE	2 341	PF		PG		PH	2 341
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions				PM	2 064	PN		PO		PQ	2 064
Sur sol propre											
Sur sol d'autrui				PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				PV	63 960	PW	33 773	PX		PY	97 733
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	338 532	QA	84 041	QB	15 283	QC	407 289
Autres immobilisations corporelles				QD	31 123	QE	48 342	QF		QG	79 466
Inst. générales, agencements, aménagements divers				QH	16 928	QI	3 604	QJ		QK	20 532
Matériel de transport				QL	10 802	QM	597	QN		QO	11 399
Matériel de bureau et informatique, mobilier				QP		QR		QS		QT	
Emballages récupérables et divers				QU	463 409	QV	170 357	QW	15 283	QX	618 483
TOTAL III				ØN	465 751	ØP	170 357	ØQ	15 283	ØR	620 824
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)											
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
Sur sol propre											
Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
Inst. gales, agenc. am. divers											
Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		NY			NZ				
Total général non ventilé (NS + NT + NU)											
Total général non ventilé (NW - NY)											
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*											
				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations								SP			SR

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N°2056 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		SAS BELLEME BOIS			Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	BQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
	- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	8 755	6U	14 004	6V	22 759
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A		
TOTAL III	7B	25 745	TY	14 004	TZ	UA	39 749
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	25 745	UB	14 004	UC	UD	39 749
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	14 004	UF		
	- financières		UG		UH		
	- exceptionnelles		UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 ° du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057 2014

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

Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	51 639	UV		UW	51 639
	Clients douteux ou litigieux	VA	27 142		27 142		
	Autres créances clients	UX	336 273		336 273		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constatée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	700		700		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	20 881		20 881	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	126 829		126 829	
Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
Divers		VP	17 457		17 457		
Groupe et associés (2)	VC	3 771		3 771			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	12 825		12 825			
Charges constatées d'avance	VS	1 404		1 404			
TOTAUX		VT	598 922	VU	547 283	VV	51 639
RENVOS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE					
		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	443 295		443 295		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	172 972		115 328	57 644	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	686 689		686 689		
Personnel et comptes rattachés		8C	58 253		58 253		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	182 040		182 040		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	180 316		180 316		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 758		2 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	295 892		295 892		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	256 802		256 802		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	2 279 016	VZ	2 221 372	57 644	
RENVOS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	70 730	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

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



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2014

Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 3 1 0 8 2 0 1 4		
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		à réintégrer :		
		de son conjoint		moins part déductible*		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	2 637	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	
	Amendes et pénalités	WJ	3 939	Charges financières (art. 212 bis)*	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)				
		— imposées aux taux de 0 %				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme				
		— Plus-values soumises au régime des fusions				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 ^e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS	
					TOTAL I	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
		— imposées au taux de 0 %				
		— imposées au taux de 19 %				
		— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				
		— imputées sur les déficits antérieurs				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)						
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					
	Majoration d'amortissement*					
	Abattement sur le bénéfice exonéré (art. 44)	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 septies	L2
		Pôle de compétitivité (art. 44 quaterdecies)	L6		Société investissements immobilier cotées (art. 209C)	K3
		Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	QV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quaterdecies)	1F
						Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)
				Zone de restructuration de la défense (44 bisdecies)	PA	
				Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quaterdecies)	PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères article 209C		OT		
				Créance dégagee par le report en arrière de déficit	ZI	
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II) 41 077		
				déficit (II moins I)		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN 41 077		

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B 2014

Désignation de l'entreprise SAS BELLEME BOIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT		31 281
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
Contribution sociale de solidarité	9K	2 637	9L 2 462
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	2 637	YO 2 462
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ		Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR		Crédit d'impôt famille	JS	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	2 458	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW		Autres imputations	JX		Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	01	23 490

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)XU

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2014

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BELLEME BOIS</u>										Néant <input type="checkbox"/>							
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB	4 767									
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	37 404		Dividendes		ZE										
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF											
	TOTAL I	ØF	37 404		Report à nouveau	ZG	(0)										
											TOTAL II		ZH	37 404			
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)																	
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV							
RENSEIGNEMENTS DIVERS																	
										Exercice N :		Exercice N - 1 :					
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)										YQ	19 035					
	— Engagements de crédit-bail immobilier										YR						
	— Effets portés à l'escompte et non échus										YS	187 826					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNIS	— Sous-traitance										YT	154 338					
	— Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)										XQ	72 439					
	— Personnel extérieur à l'entreprise										YU	9 326					
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	27 861					
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV						
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)										ST	488 028					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	751 993					
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	3 883					
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)										9Z	14 876					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	18 760					
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée										YY	306 628					
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	246 142					
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2013)*										ØB	421 176					
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS						
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés) : ;										YP	18 ; 19					
	— Effectif affecté à l'activité artisanale										RL						
— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	2,90 % ; 2,84 %						
— Numéro de centre de gestion agréé * XP												— Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA										Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL				
											Plus-values à 19 % JM		Imputations JC				
	Groupe : résultat d'ensemble. JD										Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO				
											Plus-values à 19 % JP		Imputations JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH										N° SIRET de la société mère du groupe JJ						

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

AGREMENT DGFIP C5114.10006

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A 2014

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations*	1	MATERIELS ET	60 237	60 237	15 283	44 954
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)	
				19 %	15 % ou 16 %	0 %		
	⑦	⑧	⑨	⑩			⑪	
I - Immobilisations*	1	60 400	15 446	15 446				
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑫			15 446				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑬			(A)	(B)	(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % ⑭					(Ventilation par taux)			

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

AGREMENT DGFIP C5114.10006

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

16

**DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

DGFIP N°2059-E 2014

3e EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS BELLEME BOIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01092013		et clos le : 31082014	
Durée en nombre de mois		1 2	
I - Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA	60 742	
Production vendue - Biens	OB	2 152 710	
Production vendue - Services	OC	23 280	
Production stockée	OD	35 480	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	135 355	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	8 926	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	15 446	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 1		OM	2 431 939
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers ⁽¹⁾			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	56 126	
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	642 830	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	96 320	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	660 698	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	1 501	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	402	
Abandons de créances à caractère commercial	OX		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
TOTAL 2		OJ	1 457 877
III - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2		137 974 062
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur la 1329 et la 1330-CVAE)	117	974 062	
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2014

AGREMENT DGFIP C5114.10006

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.T.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2014

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31082014 N° SIRET 3 8 0 2 1 4 2 0 5 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS BELLEME BOIS

ADRESSE (voie) 9 bis rue Pierre de Romanet

CODE POSTAL 61130 VILLE ST MARTIN VX BELLEME

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	100
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	36	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	50943

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M	Nom patronymique FREQUELIN	Prénom(s) Philippe	Nom marital	% de détention 13,60	Nb de parts ou actions 7000
Naissance: Date 20/03/1960	N° Département	Commune CHAUMONT	Pays		
Adresse : N° 2	Voie RUE GABRIEL PIGNOT	Code Postal 52210	Commune ARC EN BARROIS	Pays FRANCE	
Titre (2) M	Nom patronymique CHALMANDRIER	Prénom(s) Jean-Louis	Nom marital	% de détention 59,73	Nb de parts ou actions 30744
Naissance: Date 16/01/1960	N° Département	Commune CHAUMONT	Pays		
Adresse : N°	Voie RUE DES ANGELINES	Code Postal 61130	Commune BELLEME	Pays FRANCE	

SAGE Experts-comptables, janvier 2014

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

AGREMENT DGFIP C5114.10006

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.T.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G 2014

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

EXERCICE CLOS LE 31082014 N° SIRET 38021420500011

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS BELLEME BOIS

ADRESSE (voie) 9 bis rue Pierre de Romanet

CODE POSTAL 61130 VILLE ST MARTIN VX BELLEME

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 2

Forme juridique SARL Dénomination LAMICHENE

N° SIREN (si société établie en France) 484559349 % de détention 11,00

Adresse : N° Voie ZAT DU LONDEAU

Code Postal 61000 Commune ALENCON Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination NORMANDIE BOIS ENTREPRISES

N° SIREN (si société établie en France) 348643875 % de détention 14,00

Adresse : N° Voie RUE DE L'INDUSTRIE

Code Postal 61000 Commune CERISE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Expert-comptables, janvier 2014

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

N° 11084 * 15

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)N° 2065-SD
(2014)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/09/2013 et clos le 31/08/2014

Régime simplifié d'imposition Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime réel normal

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Adresse du siège social :

SAS BELLEME BOIS
 Identification du destinataire
 9 bis rue Pierre de Romanet
 61130 ST MARTIN VX BELLEME
 3 8 0 2 1 4 2 0 5 0 0 0 1 1
 N° SIRET

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

Le téléphone : 06.80.02.02.22

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

EXPLOITATION FORESTIERE, SCIERIE, RABOTERIE, NEGOCIE

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

N° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	2 957	Bénéfice imposable au taux de 15 %	38 120	Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)			
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	Plus-values exonérées art. 238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>			Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotés	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux à 15%	

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
- Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

CGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- Professionnel de l'expertise comptable : FITECO Pôle d'Activités d'Ecouves Rue F. Arago BP 081 Valframbert 61000 ALENCON CEDEX 02.33.31.50.50

- Conseil :

- CGA :

- N° d'agrément du CGA

À ST MARTIN VX BELLEME15112014

Signature et
Mr CHALMENDRIER jean-louis
qualité du déclarant Gérant

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.
 Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.

AGREMENT DGFIP C5114.12003


 DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2014)

 Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS BELLEME BOISdu 01/09/2013Adresse 9 bis rue Pierre de Romanet 61130 ST MARTIN VX BELLEMEau 31/08/2014

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	CHALMANDRIER J Louis				les Grands Jardins 61130 BELLEME			
2	CHALMANDRIER Dominique				Le Bignon 61400 ST DENIS S/HUISNE			
3	BOUDET Dominique				1, rue des Vignes 72400 SOUVIGNE/MEME			
4	MAZURIER Jacky				La Guerolière 61400 COMBLOT			
5	BAUTRAIT Bernard				52, place Général de Gaulle 61400 MORTAGNE AU PER			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	48 960			48 960				48 960
2	40 481			40 481				40 481
3	26 011			26 011				26 011
4	23 539			23 539				23 539
5	27 141			27 141				27 141
6								
7								
8								
9								
10								
**	166 132			166 132				166 132

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		742
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		
Total		742

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice . .2014 . . (total col. 9 + total col. 10) ⑩	166 874	- de l'exercice . .2014 . . ⑩	41 077
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	66 139
Nom et qualité du signataire <u>Mr CHALMENDRIER jean-louis</u> <u>Gérant</u>		À <u>ST MARTIN VX BELLEME</u> , le <u>15/11/2014</u> Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2014)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

SAS BELLEME BOIS 9 bis rue Pierre de Romanet 61130 ST MARTIN VX BELLEME
38021420500011
1610A

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs 41 077
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12 38 120	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice 38 120	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k		38 120

I III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

2 957

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi



N° 14982*01
(article 244 quater C du CGI)

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2079-CICE-SD

Dépenses engagées
au titre de 2013

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI

A COMPTER DU 2 JANVIER 2014, VOUS POURREZ TÉLÉ-DÉCLARER CE FORMULAIRE EN UTILISANT LA PROCÉDURE EDI-TDFC. POUR PLUS D'INFORMATION SUR LA TÉLÉDÉCLARATION, VEUILLEZ CONSULTER LE PORTAIL FISCAL WWW.IMPOTS.GOUV.FR, RUBRIQUE « PROFESSIONNELS »

Exercice ouvert le	01	09	2013	Clos le	31	08	2014
--------------------	----	----	------	---------	----	----	------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIRET de l'entreprise
SAS BELLEME BOIS 9 bis rue Pierre de Romanet 61130ST MARTIN VX BELLEME	38021420500011
	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)		Désignation et adresse de la société mère :	N° SIRET de la société mère

I – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT	ANNÉE CIVILE 2013	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année) ¹	1	372 175
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 4 %)	2	14 887
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ² (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 4 %) x 10 %)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)	4	14 887
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)	6	14 887

II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIRET	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance « en germe » cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (①-②) x ③
TOTAL			7	

SAGE Expert-comptables Janvier 2014

¹ Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale.

² Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

V – DEMANDE DE REMBOURSEMENT DE LA CREANCE PAR LES ENTREPRISES A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉSPrécisions :

- Ce cadre est à compléter uniquement lorsque la créance n'a pu être, totalement ou partiellement, imputée sur l'impôt dû (montant de la créance supérieur au montant de l'impôt dû), soit à l'issue de la période d'imputation, soit lorsque l'entreprise peut en demander la restitution immédiate. Le remboursement peut également être demandé à partir du formulaire n° 2573-SD.

A compter du 3 mars 2014, vous pourrez demander le remboursement de votre créance par voie dématérialisée en utilisant le formulaire n° 2573-SD (en modes EFI et EDI)³.

- Pour les entreprises membres d'un groupe mentionné à l'article 223 A du CGI, il est rappelé que seule la société mère du groupe peut demander le remboursement de la créance.

Montant de la créance imputée sur l'impôt sur les sociétés : €

Montant de la créance dont le remboursement est demandé : 8 183 €

A : date et signature :

ST MARTIN VX BELLEME

15/12/2014

VI – CADRE RESERVER A L'ADMINISTRATION

Date du remboursement de la créance :

Cachet et signature du service

Montant du remboursement :

Date de saisie :

N° d'opération du remboursement :

N° d'opération mise à jour de la créance :

N° de R.I.B. :

³ Si vous télédéclarez via TDFC la déclaration n° 2079-CICE-SD, vous devez utiliser ce nouveau service pour la demande de remboursement de la créance de CICE. Pour plus d'informations, vous pouvez consulter l'espace « Professionnels » du portail fiscal www.impots.gouv.fr.