

**NOTE D'INFORMATION RELATIVE A L'OFFRE D'ARBRES PAR LA SOCIÉTÉ
PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE ECOTREE**

Le présent document a été établi par la société par actions simplifiée de droit français EcoTree, spécialisée dans la valorisation écologique et économique de la forêt et de la biodiversité. L'offre d'EcoTree permet aux investisseurs d'investir dans des arbres et de participer au financement d'une gestion durable des forêts effectuée par des professionnels en contribuant à la mise en valeur d'un massif forestier et d'obtenir un éventuel retour sur investissement lors de la coupe à échéance de leur(s) arbre(s).

**LE PRÉSENT DOCUMENT N'EST PAS UN PROSPECTUS ET N'A PAS ÉTÉ
VERIFIÉ OU APPROUVÉ PAR L'AUTORITÉ DES SERVICES ET MARCHÉS
FINANCIERS.**

24 juillet 2023

**AVERTISSEMENT : L'INVESTISSEUR COURT LE RISQUE DE PERDRE TOUT
OU PARTIE DE SON INVESTISSEMENT ET/OU DE NE PAS OBTENIR LE
RENDEMENT ATTENDU.**

**LES INSTRUMENTS DE PLACEMENT NE SONT PAS COTÉS : L'INVESTISSEUR
RISQUE D'ÉPROUVER DE GRANDES DIFFICULTÉS À VENDRE SA POSITION À
UN TIERS AU CAS OÙ IL LE SOUHAITERAIT.**

Partie I. - Principaux risques propres à l'émetteur et aux instruments de placement offerts, spécifiques à l'offre concernée

Lorsqu'un investisseur investit dans le projet proposé, il investit dans un ou plusieurs arbres. L'investisseur ne perçoit aucun rendement pendant toute la durée de l'investissement.

La liste des risques présentés n'est pas et ne se veut pas exhaustive. Elle est basée sur les informations connues à la date de rédaction de la note d'information. D'autres risques, inconnus, improbables ou dont la survenance n'est pas considérée comme susceptible d'avoir un effet défavorable sur EcoTree, ses activités ou sa situation financière, peuvent également exister.

En choisissant d'acquérir un arbre auprès d'EcoTree, l'investisseur s'expose aux principaux risques suivants :

Risque de perte totale en capital

La valeur d'un arbre peut se déprécier et entraîner un risque de perte totale du capital investi.

Risque d'inflation

L'investisseur doit également prendre en compte, avant sa décision d'investissement, que la valeur de la monnaie peut fluctuer dans le temps et, qu'en conséquence, il existe un risque de dépréciation de la monnaie dont il pourrait résulter un taux de rentabilité inférieur au taux d'inflation.

Risque d'absence de liquidité

L'offre d'EcoTree est un placement à long terme, dépendant de l'échéance de coupe déterminée pour un arbre sur un massif. Ainsi, EcoTree n'a pas vocation à assurer la liquidité du patrimoine forestier des investisseurs avant la survenance de l'échéance de coupe prévue. Le client ne dispose d'aucun droit à la reprise ou au rachat de son arbre par EcoTree. Toutefois, EcoTree se laisse la possibilité, à sa seule discrétion, de se porter acquéreur d'arbres qui seraient proposés à la vente par le client, étant précisé qu'il s'agit d'une simple faculté de rachat à la discrétion d'EcoTree et en aucun cas d'une obligation d'EcoTree vis-à-vis de l'investisseur. EcoTree peut donc refuser de racheter les arbres qui font l'objet d'une demande de vente formulée par un client.

Par ailleurs, chaque investisseur peut décider à tout moment de vendre son arbre à un tiers acquéreur de son choix. Dans cette hypothèse, l'investisseur doit notifier à EcoTree la désignation du bénéficiaire de la vente afin qu'EcoTree puisse constater le changement de propriétaire de l'arbre et continuer, par le biais du Groupement Forestier, à le gérer et l'entretenir au bénéfice du nouvel acquéreur.

- Risque lié au(x) marché(s) sous-jacent(s) et à la perte de valeur du cours du bois

L'un des objectifs du placement proposé par EcoTree est la réalisation d'une plus-value lors de la coupe des arbres à échéance déterminée sur un massif. Toutefois, l'attention de l'investisseur est attirée sur le fait que le prix de revente de la coupe des arbres sur un massif est soumis à des aléas notamment liés à la fluctuation des marchés et plus particulièrement à la possibilité de la survenance d'une chute du cours du bois voire la possibilité que le cours du bois soit égal à 0 ou encore que l'essence acquise initialement ne réponde pas à la demande future.

- Risque d'incendie, météorologique ou tout autre aléa naturel et droit de créance

Les massifs forestiers sont sujets à un certain nombre de risques naturels. Ainsi, en investissant dans un arbre, l'investisseur doit prendre en compte, dans sa décision, l'existence d'aléas et de risques naturels (tempête, maladies, incendie, etc.) de nature à détériorer ou anéantir les arbres. EcoTree a souscrit à une assurance auprès de l'établissement XLB Assurances, couvrant les risques liés aux incendies, tempêtes, catastrophes naturelles, neige, givre, gel et grêle. En cas de survenance d'un sinistre couvert par la police d'assurance souscrite par EcoTree, le montant de l'indemnité versée par l'assurance sera affecté à la réfection du massif. Si une situation exceptionnelle, malgré la couverture d'assurance, mettait en danger la survie du massif et l'investissement des investisseurs et justifiait une coupe exceptionnelle partielle ou totale, alors le droit des investisseurs évoluerait en un pur droit de créance sur le produit de la coupe, lequel serait intégralement reversé aux investisseurs et non utilisé en vue d'une réfection du massif.

- Risque fiscal

L'investisseur doit prendre en compte la fiscalité qui pourrait être appliquée à l'éventuelle plus-value réalisée lors de la cession d'un lot d'arbres, d'un arbre ou d'un droit sur un arbre destiné(s) à la découpe.

- Risque de défaillance d'EcoTree

L'investisseur doit prendre en compte, avant sa décision d'investissement, qu'en raison de la durée de l'investissement, il existe un risque de défaillance de EcoTree pouvant entraîner une perte totale du capital investi par l'investisseur.

Partie II. - Informations concernant l'émetteur et l'offreur des instruments de placement

A. Identité de l'émetteur

1° EcoTree

EcoTree est une société par actions simplifiée de droit français dont le siège social est établi 110, rue Charles Nungesser à 29490 Guipavas, France, inscrite au Registre du Commerce et des Sociétés de Brest sous le numéro 802165704. Site internet : www.ecotree.green

2° Activités principales

EcoTree est spécialisée dans la valorisation écologique et économique de la forêt et de la biodiversité.

Cette mission se décline en différentes activités au sein desquelles, il y a différentes offres :

- **Projets forestiers** : Gestion durable de forêts (de leur acquisition jusqu'à l'exploitation des arbres). **Offres associées** :
 - o **Reboisement** : Financement de l'achat de plants d'essences diverses qui permettront de boiser ou de reboiser des parcelles de terrain
 - o **Propriété d'arbres** : Acquisition de la propriété d'un arbre dans une forêt gérée durablement (i.e propriété d'un actif vert). Lors de la coupe, le client perçoit 100% des bénéfices (+2% par an).
 - o **Carbone** : Détention du carbone séquestré par les arbres acquis par le client. La quantité de carbone capté est calculée grâce à une méthodologie carbone, développée par EcoTree et certifiée par Bureau Veritas.
- **Projets de biodiversité** : Préservation et développement des écosystèmes pour protéger la biodiversité qui est abritée à 80% dans les forêts. **Offres associées** :
 - o **Pollinisation** : Participation via du financement à l'implantation de nouvelles colonies d'abeilles afin de leur offrir un écosystème riche en biodiversité autour de leur habitat.
 - o **Zones humides & ripisylves** : Financement de la restauration et la création de ces espaces d'une richesse incroyable pour le vivant et qui jouent un rôle fondamental dans l'épuration de l'eau.
 - o **Agroforesterie** : Financement de projets d'intégration d'arbres et d'arbustes aux activités agricoles à travers une agriculture autonome qui régénère les sols et les ressources naturelles.
 - o **Autres projets sur-mesure** : Financement de projets de jachères fleuries, nichoirs, opérations de dépollution, suivis naturalistes, etc.
- **Amélioration de l'impact** : Proposition de mesure de la performance environnementale des entreprises. **Offres associées** :
 - o Evaluation, Rapport, Recommandations, Labellisation
- **Sensibilisation des parties prenantes** : Implication des parties prenantes dans les enjeux de démarche environnementale des entreprises. **Offres associées** :
 - o Cadeaux d'entreprise - Accompagnement communication - Sorties Forêt - Webinaires

3° Actionnaires principaux

Les actionnaires détenant plus de 5% présents au capital d'EcoTree sont :

- Société Générale Venture Capital : 11%
- Financière Fonds Privés : 11%
- Epopée Gestion : 16%

- Accurafy4 : 9%
- ELM Conseils (Erwan Le Méné) : 10%
- V2V (Baudouin Verken) : 8%
- Marius & Manon Conseils (Théophane Le Méné) : 9%
- Pamplemousse Holding Aps (Thomas Canguilhem) : 5%

4° Transactions entre EcoTree et ses principaux actionnaires et/ou toute autre partie liée

EcoTree a réalisé en juin 2022 une levée de fonds de 12M€ lors de laquelle la Société Générale, les fonds Financière Fonds Privés et Famae Impact sont entrés au capital.

5° Organe légal d'administration

Composition du Conseil d'administration :

- 3 membres « fondateurs » : ELM Conseils (représenté par Erwan Le Méné), Théophane Le Méné, Pamplemousse Holding APS représentée par Thomas Norman Canguilhem
- 1 membre d'Epopée Gestion : Ronan Le Moal
- 1 membre d'Accurafy4 : Frédéric Caron
- 1 membre de Société Générale : Alexis Riou
- 1 membre de Financière Fonds Privés : Thierry De Chambure
- 1 membre de Famae : Jérôme Léger

En outre, Société Générale et Financière Fonds Privés disposeront chacun d'un censeur (Eric Bonin & Guillaume Hemmerlé respectivement).

6° Rémunérations

- La société ELM Conseils, représentée par Erwan Le Méné, a perçu du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021 une rémunération brute annuelle de 85.000 euros HT, outre une rémunération exceptionnelle liée à la performance de la Société telle qu'approuvée par le Comité Stratégique de la Société.
- Théophane Le Méné a perçu du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021 au titre de son mandat social une rémunération brute annuelle de 75.000 euros HT, outre une rémunération exceptionnelle liée à la performance de la Société telle qu'approuvée par le Comité Stratégique de la Société.
- Thomas Norman Canguilhem a perçu du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021 une rémunération brute annuelle de 120.000 euros HT, outre une rémunération exceptionnelle liée à la performance de la Société telle qu'approuvée par le Comité Stratégique de la Société.
- Aucune somme provisionnée ou constatée pour le versement de pensions, retraites ou autres avantages.

7° Condamnations

Aucune condamnation n'a été encourue par aucun des administrateurs de EcoTree.

8° Conflits d'intérêts

Aucuns conflits d'intérêts

9° Commissaire

EcoTree a désigné le cabinet Carmyn en qualité de Commissaire aux Comptes, représenté par M. Julien Monnet, Commissaire Aux Comptes chez Carmyn, sise 6 rue de Thann, 75017 Paris, France.

B. Informations financières concernant EcoTree

1° Historique financier

Les comptes annuels de EcoTree au 31 décembre 2021 ont été revus et approuvés par le conseil d'administration du 6 juin 2022 et par l'assemblée générale des actionnaires du 6 juin 2022.

Les comptes annuels de EcoTree au 31 décembre 2022 ont été revus et approuvés par le conseil d'administration du 30 mai 2023 et par l'assemblée générale des actionnaires du 30 mai 2023.

Ces comptes annuels, ainsi que les rapports du commissaire, sont joints en annexe 1.

2° Déclaration de EcoTree sur son fonds de roulement net au regard de ses obligations sur les douze prochains mois

EcoTree n'est pas dans l'obligation d'effectuer des paiements aux investisseurs dans les douze prochains mois. EcoTree distribue le produit de la coupe des arbres une fois qu'ils sont arrivés à échéance.

Pour le reste et de manière générale, EcoTree déclare que, de son point de vue, son fonds de roulement net est suffisant pour lui permettre d'assurer le fonctionnement de ses activités de véhicule de financement au cours des douze prochains mois.

3° Capitaux propres et endettement

EcoTree déclare qu'à la date du 13 juin 2023, le niveau de ses capitaux propres s'élevait à 10.731.392 EUR.

Par ailleurs, EcoTree déclare que son endettement est de :

- Dettes bancaires : 3.121.291,06 EUR ;
- Emprunts et dettes financières diverses : 2.187.432 EUR ;
- Dettes fournisseurs : 126.310 EUR ;
- Dettes fiscales : 476.556 EUR ;
- Autres dettes : 1.165.289 EUR.

4° Informations sur les changements significatifs de la situation financière ou commerciale survenus depuis la fin du dernier exercice auquel ont trait les comptes annuels visées au 1° ci-dessus

Aucun changement significatif de la situation financière de EcoTree n'est à signaler (la levée de fonds de 12M€ a été évoqué au 3° ci-dessus).

C. Uniquement au cas où l'offreur et l'émetteur sont des personnes différentes : identité de l'offreur

Non-pertinent.

Partie III. - Informations concernant l'offre des instruments de placement

A. Description de l'offre

1° Montant maximal de l'offre

Durant toute la période de souscription, les investisseurs peuvent souscrire des parts de manière continue, pour autant que le seuil maximum de 5.000 EUR par investisseur et que le montant maximum de cette offre soit 5.000.000 EUR ne soient pas dépassés.

2° Conditions de l'offre

Le montant minimal de souscription est de 15 EUR. Le montant maximal de souscription par investisseur est de 5.000 EUR.

Le client dispose d'un un droit de révocation de 14 jours à compter de la réception de ses arbres sur son espace personnel. Pour exercer son droit, le client doit notifier son intention par écrit à EcoTree qui fera droit à sa demande.

3° Prix total des arbres

a) Données nécessaires à la valorisation des arbres

Les paramètres permettant de valoriser les arbres sont les suivants :

- Nombre d'arbres initiaux : Nombre d'arbres arrêté en considération d'une fourchette allant de 1000 à 10 000 plants par hectare
- Nombre d'arbres commercialisés : Nombre d'arbres d'un massif vendus aux clients d'EcoTree ayant une même échéance de coupe ;
- Nombre d'arbres à terme : Nombre d'arbres arrivés à échéance de coupe sur le massif au moment de la survenance de celle-ci ;
- Valeur finale estimée : Estimation de la valeur des arbres arrivés à échéance de coupe sur le massif qui se calcule comme suit : Le cubage espéré à terme x la moyenne du prix au mètre cube de l'essence sur les trois dernières années x un taux moyen d'inflation de la Zone Euro de 1,8% par an.
- Durée : Nombre d'années nécessaires pour que les arbres d'un massif arrivent à échéance de coupe. L'ensemble de ces données sont définies et validées par un expert indépendant pour chaque arbre acquis par un client d'EcoTree.

b) Détermination du prix et du nombre d'arbres commercialisés sur un massif

Le calcul du prix d'achat HT découle d'une approche financière basée sur le taux d'actualisation de 2% annuel en intérêts composés¹ (sans que ce taux ne constitue une garantie de rendement à terme pour le client). Il est calculé de la manière suivante :

$$\text{Prix d'achat HT} = \frac{\text{Valeur finale estimée}}{\text{Nombre d'arbres commercialisés} * (1+0,02)^{\text{Durée}}}$$

c) Exemple de détermination du prix et du nombre d'arbres commercialisés sur un massif

¹ Le taux d'actualisation de 2% annuel en intérêt composés est un choix intégré dans la logique de valorisation proposée par EcoTree qui repose sur le taux moyen de croissance du volume du bois reconnu par les experts. Ce taux se justifie d'autant que l'indice général du prix de vente de bois sur pied augmente en moyenne de 2% par an depuis 2004, selon l'Indicateur économique de France Bois Forêt (2017) de la Caisse des Dépôt.

INPUTS

<i>Données de l'expert forestier</i>	
Essence	Douglas
(1) Maturité (années)	60
(2) Cubage espéré à terme (M3)	450
(3) Cubage unitaire (M3)	1,5
Nombre d'arbres initiaux	1600

<i>Données de marché - France Bois Forêt</i>	
(4) Prix M3	56 €
(5) Taux d'actualisation	2,0%
(6) Taux d'inflation cible Zone Euro	1,8%

<i>Pricing EcoTree HT¹⁾</i>	
(7) <i>Scénario 1</i>	
Jeune Plant - Douglas @	15 €
(8) <i>Scénario 2</i>	
Jeune Plant - Douglas @	30 €

DETERMINATION DU NOMBRE D'ARBRES COMMERCIALISES

(8) Valeur à terme du massif: $(2) \cdot (4) \cdot (1+(6))^{(1)}$	73 497 €
(9) Valeur actualisée du massif: $(8) \cdot (1+(5))^{-(1)}$	22 400 €

Scénario 1: Le jeune plan de douglas est vendu à 15€ HT
Nombre d'arbres commercialisés: (9)/(7) 1493

Scénario 2: Le jeune plan de douglas est vendu à 30€ HT
Nombre d'arbres commercialisés: (9)/(8) 747

Le nombre d'arbres commercialisés est toujours compris entre le nombre d'arbres initiaux et le nombre d'arbres à terme.

4° Calendrier de l'offre

La période de souscription dans la limite du nombre d'arbres disponibles par massif, durant laquelle les investisseurs peuvent souscrire à l'Offre, est ouverte le 11 juillet 2022.

5° Frais à charge de l'investisseur

Le prix d'achat payé par l'investisseur comprend les frais structurels d'EcoTree, le coût de la plantation de l'arbre, les frais d'entretien et les frais de gestion (notaires, impôts fonciers, etc.) sur toute la durée de vie de l'arbre.

Les frais et commissions sont exprimés toutes charges comprises (TTC), sous la forme du tableau ci-dessous et représentent le maximum pouvant être prélevé au client par poste.

Type de frais (direct ou indirect)	Rémunération de l'intermédiaire en biens divers ou d'un tiers	Taux barème et assiette ou forfait
Frais directement à la charge du client	Prix d'acquisition de l'arbre (entre 15 et 30 € actuellement)	
Commission de souscription ou droit d'entrée	0	Na
Frais de gestion	voir tableau ci-dessous	Na
Frais de garantie	0	Na
Autres frais (conservation, transport...)	voir tableau ci-dessous	Na
Commission sur transaction	0	Na
Commission de liquidation (afférente à la revente des biens)	0	Na
Commission sur plus-value (si plusieurs intermédiaires en biens divers interviennent dans l'opération et que plusieurs ou tous perçoivent une commission sur plus-value, il convient de ventiler ladite commission pour chaque intermédiaire)	0	Na
Autres frais indirects pouvant impacter la rentabilité de l'investissement (par exemple, rémunération de l'intermédiaire en biens divers à l'initiative de l'opération par un tiers)	0	Na

B. Raisons de l'offre

1° Description de l'utilisation projetée des montants recueillis

EcoTree souhaite sensibiliser et intéresser le plus grand nombre de citoyens à la problématique des forêts en leur permettant de devenir acteurs à part entière du développement de la forêt privée grâce à une approche de la forêt « à l'unité ».

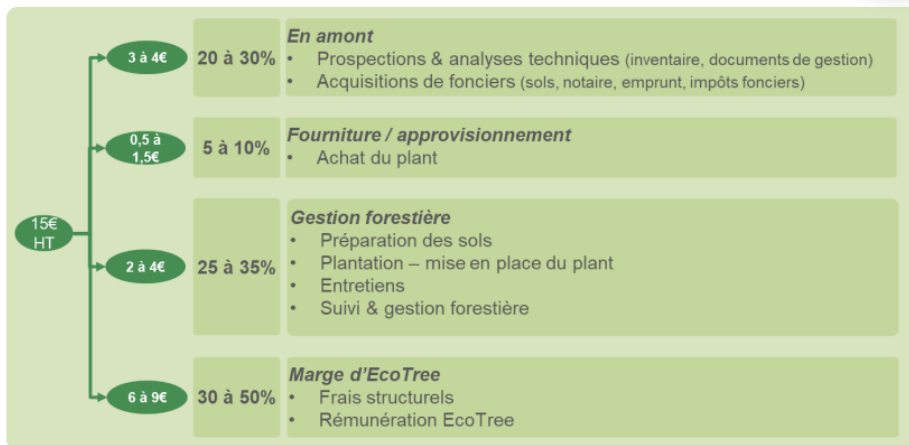
Les investisseurs participent, en investissant, au financement d'une gestion durable des forêts effectuée par des professionnels en contribuant à la mise en valeur d'un massif forestier.

L'offre d'EcoTree permet à ses clients de participer au financement d'une gestion durable des forêts effectuée par des professionnels en contribuant à la mise en valeur d'un massif forestier et d'obtenir un éventuel retour sur investissement lors de la coupe à échéance de leur(s) arbre(s).

Pour autant ce financement est engagé dès le départ par EcoTree qui, par la suite, met un certain nombre d'arbres à vendre auprès du grand public, ce qui lui permet de se rembourser (en partie) et d'assurer sa marge (en partie) comme en dispose le tableau ci-dessous indiquant la ventilation

et la nature des principaux postes de frais ainsi que la rémunération d'EcoTree (exprimées en % et en fourchette du prix d'achat).

Pour un arbre acheté 15 euros HT, le tableau ci-dessous indique la ventilation et la nature des principaux postes de frais ainsi que la rémunération d'EcoTree (exprimées en % et en fourchette du prix d'achat).



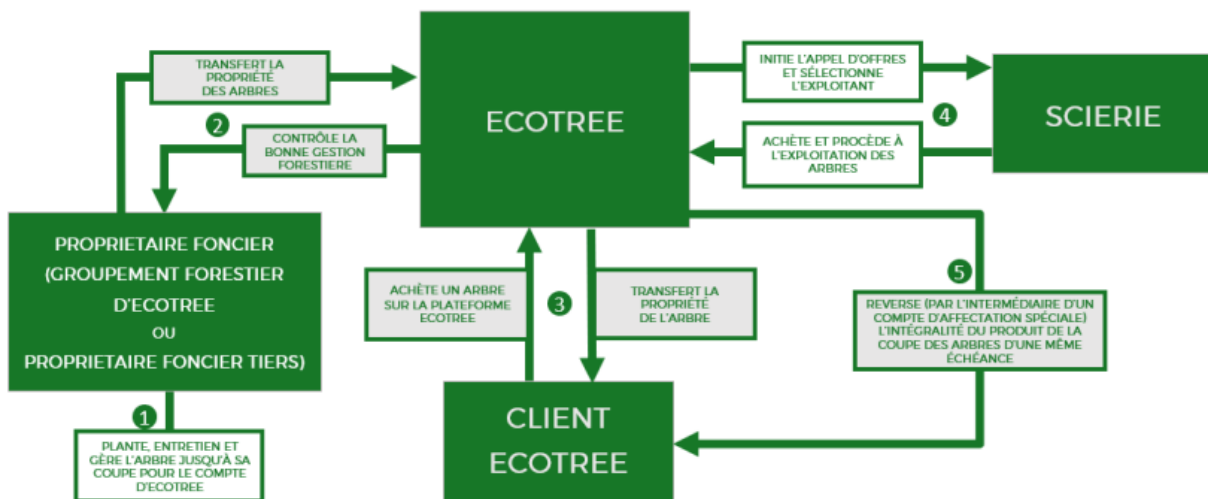
Éventail du prix de vente d'un arbre à 15€ (standard)

La vente de projets de biodiversité (sans retour sur investissement) ainsi que la vente de crédits carbone (sans retour sur investissement) constituent des sources de financement supplémentaires pour la réalisation du projet forestier.

La rentabilité espérée par le client sur ses arbres procède d'un calcul financier indexé sur la valeur finale du massif forestier et de ses différentes exploitations qui ne prend pas en compte les projets de biodiversité et la vente des crédits carbone.

2° Détails du financement du projet que l'offre vise à réaliser

a) Schéma global de l'opération pour un investisseur



b) Déroulement chronologique

- 1^{ère} étape : achats des arbres par l'investisseur via le site internet de EcoTree et mandat de gestion des arbres confié à EcoTree ;
- 2^e étape : EcoTree gère les arbres acquis et met en place une stratégie de gestion destinée à valoriser les massifs forestiers. dans le cadre de ce mandat le client délègue à EcoTree le droit de couper les arbres acquis à l'échéance de coupe et renonce expressément à s'opposer à toute coupe effectuée par EcoTree ou à demander la coupe de ses arbres ;
- 3^e étape : les arbres d'un massif forestier ayant la même échéance de coupe et dont celle-ci est survenue sont coupés et vendus à une scierie sélectionnée à la suite d'un appel d'offres initié par EcoTree. Le prix de revente de la coupe des arbres ayant la même échéance de coupe d'un massif forestier est versé par EcoTree à chaque investisseur selon la formule exposée ci-dessous.

$$\text{Droit sur le revenu de la coupe à échéance} = \text{Produit de la coupe} \times \frac{\text{Montant HT souscrit par X}}{\text{Montant total HT souscrit sur la coupe}}$$

Étant précisé que :

- Le « Produit de la coupe » est égal au produit total de la coupe des arbres sur le massif et arrivés à échéance ;
- Le « Montant HT souscrit par X » est égal à la somme des arbres de l'échéance multipliée par leur prix d'achat respectifs à T0 (*) achetés par le client ;
- Le « Montant total HT souscrit sur le massif donné » est égal à la somme de tous les « Montants HT souscrits » par chacun des clients sur le massif. Somme totale des prix d'achat des arbres de l'échéance à T(0) ;
- (*) T0 : Date de première commercialisation des arbres sur la plateforme EcoTree.

3° Autres sources de financement pour la réalisation du projet considéré

Non-applicable.

Partie IV. - Informations concernant les instruments de placement offerts

A. Caractéristiques des instruments de placement offerts

1° Nature et catégorie des instruments de placement

EcoTree propose à la vente des arbres considérés comme des instruments de placement en vertu de l'article 3, §1^{er}, 4° de la loi du 11 juillet 2018 relative aux offres au public d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés.

L'investisseur acquiert la propriété d'un ou de plusieurs arbres, le droit de propriété se reportant, par subrogation réelle, sur une quote-part du produit de la coupe des arbres arrivés à échéance de coupe. La propriété est qualifiée de droit de superficie. À ce titre, la vente des arbres opère un découpage de la propriété du massif forestier en hauteur, le propriétaire foncier reste propriétaire du sol (le dessous), et l'investisseur devient propriétaire des arbres (le dessus).

Le droit de propriété évolue en un droit de créance lorsqu'une coupe exceptionnelle partielle ou totale est nécessaire, par exemple en cas d'incendie.

L'investisseur a le choix, au moment de l'achat, de l'essence, de l'âge, de la zone géographique ainsi que de l'horizon de coupe de l'arbre.

2° Devise, dénomination et, le cas échéant, valeur nominale

La devise est en EUR. La dénomination est EcoTree. La valeur nominale est calculée conformément à la formule visée ci-dessus.

3° Date d'échéance et, le cas échéant, modalités de remboursement

L'offre EcoTree est un placement à très long terme, dépendant de l'échéance de coupe déterminée pour un arbre sur un massif. Chaque fiche produit spécifie l'échéance de la coupe en fonction de l'arbre acheté. Ces données d'échéance sont reportées sur l'espace personnel de chaque client et accessibles à tout moment.

Afin de préserver les droits des Acquéreurs, la société EcoTree entend leur exiger, lors de la création de leur compte, la désignation d'un Tiers de Confiance. Il s'agit d'une personne physique de leur choix.

Il s'engage chaque année à renouveler cette désignation à la date anniversaire de la création de son compte Acquéreur.

De son côté, la société EcoTree s'engage à solliciter régulièrement les Acquéreurs afin que les informations soient mises à jour.

À échéance de la coupe, EcoTree s'engage à contacter l'Acquéreur, le bénéficiaire et/ou son Tiers de confiance pour leur reverser les revenus espérés. À défaut de bénéficiaire identifié, EcoTree déposera les sommes sur un compte à affectation spéciale auprès d'un établissement de crédit agréé pour exercer ses activités en France où l'intéressé pourra les réclamer selon les modalités et jusqu'au terme des délais prévus par la loi.

4° Rang des instruments de placement dans la structure de capital de l'émetteur en cas d'insolvabilité

Le rang des instruments de placement dans la structure de capital de l'émetteur en cas d'insolvabilité ne s'applique pas à nos clients, car ils sont propriétaires de leurs arbres. En effet, les arbres ne sont pas des instruments de placement traditionnels, ils ne font pas partie de la structure de capital de l'entreprise. Par ailleurs, les clients n'ont aucune créance à l'égard de EcoTree en telle sorte qu'ils ne supportent pas le risque d'insolvabilité.

5° Éventuelles restrictions au libre transfert des instruments de placement

EcoTree n'a pas vocation à assurer la liquidité du patrimoine financier des investisseurs, c'est-à-dire à reprendre ou racheter les arbres à tout moment contre versement d'une somme d'argent. La sortie envisagée est donc en principe celle de la vente à terme (à la survenance de l'échéance de coupe) du bois à une scierie sélectionnée par EcoTree. L'investisseur ne dispose donc d'aucun droit à la reprise ou au rachat de son arbre par EcoTree.

Toutefois, EcoTree se laisse la possibilité, à sa seule discrétion, de se porter acquéreur d'arbres qui seraient proposés à la vente par l'investisseur, étant précisé qu'il s'agit d'une simple faculté de rachat à la discrétion d'EcoTree et en aucun cas d'une obligation d'EcoTree vis-à-vis de l'investisseur. EcoTree peut donc refuser de racheter les arbres qui font l'objet d'une demande de vente formulée par un investisseur. Par ailleurs, chaque investisseur peut décider à tout moment de vendre son arbre à un tiers acquéreur de son choix. Dans cette hypothèse, l'investisseur doit notifier à EcoTree, selon les termes des conditions générales de vente, la désignation du bénéficiaire de la vente afin qu'EcoTree puisse constater le changement de propriétaire de l'arbre et continuer à le gérer et l'entretenir au bénéfice du nouvel acquéreur. En toute hypothèse, en cas de revente d'un arbre en cours de cycle, le prix de revente est fixé de gré à gré, sans aucune garantie et avec un fort risque de moins-value.

6° Taux d'intérêt annuel et, le mode de détermination du taux d'intérêt applicable au cas où le taux d'intérêt n'est pas fixe

Non-pertinent

7° Politique de dividende

Non-pertinent

8° Dates de paiement de l'intérêt ou de la distribution du dividende

Les dates de paiement d'intérêts ou de dividendes ne sont pas pertinentes pour les Acquéreurs, car ils sont propriétaires de leurs arbres et reçoivent leur retour sur investissement à la coupe de leurs arbres. Contrairement aux investissements traditionnels, tels que les actions ou les obligations, l'investissement dans la plantation d'arbres ne génère pas de revenus réguliers sous forme d'intérêts ou de dividendes.

Pour autant, la plus-value éventuelle brute est payée à échéance de la coupe. Chaque fiche produit spécifie l'échéance de la coupe en fonction de l'arbre acheté. Ces données d'échéance sont reportées sur l'espace personnel de chaque client et accessibles à tout moment.

9° Négociation des instruments de placement sur un MTF et code ISIN

Non-pertinent

Partie V. - Toute autre information importante adressée oralement ou par écrit à un ou plusieurs investisseurs sélectionnés

Non-applicable.

Annexe

Comptes annuels concernant les deux derniers exercices, ainsi que, le cas échéant, conformément à l'article 13, §§ 1er ou 2, 1° de la loi du 11 juillet 2018, le rapport des commissaires.

ECOTREE

110 RUE CHARLES NUNGESSER
29490 GUIPAVAS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire

Rapport de Présentation	2
Bilan	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
Compte de résultat	7
Bilan détaillé	10
<i>ACTIF</i>	10
<i>Actif immobilisé</i>	10
<i>Actif circulant</i>	10
<i>PASSIF</i>	12
<i>Capitaux Propres</i>	12
<i>Provisions pour risques et charges</i>	12
<i>Emprunts et dettes</i>	12
Compte de résultat détaillé	15
Annexe Légale	19

ECOTREE

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ECOTREE pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	7 287 157,25	Euros
Chiffre d'affaires	5 580 227,31	Euros
Résultat net comptable	-589 980,55	Euros

Fait à PARIS
Le 06/06/2022

Signature

Cabinet DBL CONSEIL

ECOTREE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 053	2 053			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 218	1 731	486	628	- 142
Autres immobilisations corporelles	147 332	39 380	107 952	39 653	68 299
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	230 676		230 676	6 256	224 420
Créances rattachées à des participations	2 164 857		2 164 857	759 839	1 405 018
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	84 900		84 900	20 700	64 200
TOTAL (I)	2 632 035	43 164	2 588 871	827 077	1 761 794
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 344		1 344		1 344
Clients et comptes rattachés	2 169 124		2 169 124	933 865	1 235 259
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				825	- 825
. Personnel	36 184		36 184	2 035	34 149
. Organismes sociaux	19 979		19 979	10 894	9 085
. Etat, impôts sur les bénéfices				114 230	- 114 230
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 860		55 860	12 277	43 583
. Autres	97 500		97 500	97 500	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	850 000		850 000		850 000
Disponibilités	1 411 689		1 411 689	2 727 790	-1 316 101
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	56 607		56 607		56 607
TOTAL (II)	4 698 286		4 698 286	3 899 416	798 870
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 330 321	43 164	7 287 157	4 726 493	2 560 664

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 99 750)	99 750	99 750	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 760 269	2 745 122	15 147
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 088	1 088	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-1 134 039	-771 789	- 362 250
Résultat de l'exercice	-589 981	-362 250	- 227 731
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 137 087	1 711 921	- 574 834
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 696 009	1 544 631	1 151 378
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 466 520		1 466 520
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 980	817 392	- 537 412
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	62 842	195 587	- 132 745
. Organismes sociaux	193 777	141 903	51 874
. Etat, impôts sur les bénéfices	39 926		39 926
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	358 779	245 618	113 161
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 121	69 441	- 58 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	219		219
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 040 897		1 040 897
TOTAL (IV)	6 150 070	3 014 572	3 135 498
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 287 157	4 726 493	2 560 664

ECOTREE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	3 701 398		3 701 398	3 497 392	204 006	5,83
Production vendue biens						
Production vendue services	1 878 829		1 878 829		1 878 829	N/S
Chiffres d'affaires Nets	5 580 227		5 580 227	3 497 392	2 082 835	59,55
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			104 509	194 422	- 89 913	-46,25
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				428	- 428	-100
Autres produits			1 076	1 637	- 561	-34,27
Total des produits d'exploitation (I)			5 685 813	3 693 879	1 991 934	53,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 398 503	1 648 341	750 162	45,51
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 670 797	965 886	704 911	72,98
Impôts, taxes et versements assimilés			24 345	18 785	5 560	29,60
Salaires et traitements			1 251 271	1 095 436	155 835	14,23
Charges sociales			724 464	298 106	426 358	143,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 064	7 721	12 343	159,86
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 071	1 072	- 1	-0,09
Total des charges d'exploitation (II)			6 090 515	4 035 348	2 055 167	50,93
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-404 702	-341 470	- 63 232	18,52
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			10 680	2 119	8 561	404,01
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			1 872		1 872	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			12 553	2 119	10 434	492,40
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			43 656	22 807	20 849	91,41
Différences négatives de change			19		19	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			43 675	22 807	20 868	91,50
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-31 122	-20 688	- 10 434	50,44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-435 825	-362 157	- 73 668	20,34

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93	- 93	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		93	- 93	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-93	93	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	154 156		154 156	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 698 365	3 695 998	2 002 367	54,18
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	6 288 346	4 058 247	2 230 099	54,95
RESULTAT NET	-589 981	-362 250	- 227 731	62,87
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ECOTREE

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	2 053	2 053			
205100 SITE INTERNET	2 053		2 053	2 053	
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		2 053	-2 052	-2 052	
Installations tech., matériel & outillage indu	2 218	1 731	486	628	- 142
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	2 218		2 218	2 218	
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		1 731	-1 731	-1 590	- 141
Autres immobilisations corporelles	147 332	39 380	107 952	39 653	68 299
218100 INSTALLATION GENERALE AMENAGEMENTS DIVERS	35 436		35 436		35 436
218300 MAT. DE BUREAU INFORMATIQUE	102 339		102 339	59 111	43 228
218400 MOBILIER	9 557		9 557	9 557	9 557
281810 AMT. AMENAGEMENTS DIVERS		198	-198		- 198
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM		38 085	-38 085	-19 457	- 18 628
281840 AMT. MOBILIER		1 097	-1 097		- 1 097
Autres participations	230 676		230 676	6 256	224 420
261000 TITRES DE PARTICIPATIONS PNDLB	899		899	899	
261100 TITRES DE PARTICIPATION APS	5 357		5 357	5 357	
261200 TITRES DE PARTICIPATION MDM	224 420		224 420		224 420
Créances rattachées à des participations	2 164 857		2 164 857	759 839	1 405 018
267100 CREANCES RATTACHEES PARTICIPATION - APS	1 778 120		1 778 120	759 839	1 018 281
267200 CREANCES RATTACHEES PARTICIPATION - MDM	386 737		386 737		386 737
Autres immobilisations financières	84 900		84 900	20 700	64 200
275100 DEPOT DE GARANTIE	84 900		84 900	20 700	64 200
TOTAL (I)	2 632 035	43 164	2 588 871	827 077	1 761 794
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	1 344		1 344		1 344
409100 ACOMPTE FOURNISSEURS	1 344		1 344		1 344
Clients et comptes rattachés	2 169 124		2 169 124	933 865	1 235 259
411000 CLIENTS DIVERS	2 169 124		2 169 124		2 169 124
411200 CLIENTS				933 865	- 933 865
. Fournisseurs débiteurs				825	- 825
401900 FOUR AVANCES & ACOMPTE				825	- 825
. Personnel	36 184		36 184	2 035	34 149
421000 SALAIRES	19 184		19 184	2 035	17 149
425000 AVANCES AUX SALAIRES	17 000		17 000		17 000
. Organismes sociaux	19 979		19 979	10 894	9 085
437900 TICKETS RESTAURANTS	15 513		15 513	10 894	4 619
438700 PRODUITS A RECEVOIR	4 466		4 466		4 466
. Etat, impôts sur les bénéfices				114 230	- 114 230
444000 IMPOT S/ SOCIETES				114 230	- 114 230
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 860		55 860	12 277	43 583
445660 TVA DEDUCTIBLES S/ ABS				9 311	- 9 311
445680 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	49 452		49 452		49 452
445860 TVA S/ FNP	6 407		6 407	2 966	3 441
. Autres	97 500		97 500	97 500	
467100 SUBVENTION BPI ASS PROSPECTION	97 500		97 500	97 500	
Valeurs mobilières de placement	850 000		850 000		850 000
508000 SPIRICA	600 000		600 000		600 000
508010 ARIA	250 000		250 000		250 000

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	1 411 689		1 411 689	2 727 790	-1 316 101
512000 CREDIT MUTUEL 072	865 139		865 139	588 012	277 127
512200 ACTIVEPARGNE TRESO VIVE				1 561 740	-1 561 740
512300 SLIMPAY	949		949	949	
512400 LIVRET LIBRISSIME				10 034	- 10 034
512500 STRIPE	22 719		22 719	29 739	- 7 020
512600 BANQUE CE	522 882		522 882	537 317	- 14 435
Charges constatées d'avance	56 607		56 607		56 607
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	56 607		56 607		56 607
TOTAL (II)	4 698 286		4 698 286	3 899 416	798 870
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 330 321	43 164	7 287 157	4 726 493	2 560 664

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 99 750) 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	99 750 99 750	99 750 99 750	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ... 104100 PRIME D'EMISSION 104500 BONS DE SOUSCRIPTIONS D'ACTIONS	2 760 269 2 729 722 30 547	2 745 122 2 729 722 15 400	15 147 15 147
Réserve légale 106100 RESERVE LEGALE	1 088 1 088	1 088 1 088	
Report à nouveau 119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 134 039 -1 134 039	-771 789 -771 789	- 362 250 - 362 250
Résultat de l'exercice	-589 981	-362 250	- 227 731
TOTAL (I)	1 137 087	1 711 921	- 574 834
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	2 696 009	1 544 631	1 151 378
164120 EMPRUNT 0% REGION BRETAGNE 50 K→	27 094	35 431	- 8 337
164130 EMPRUNT BPI 390K	390 000	390 000	
164140 EMPRUNT BPI 260K	260 000	260 000	
164150 EMPRUNT BPI ASS PROTECTION 195K	195 000	195 000	
164160 EMPRUNT BPI 200K	189 200	189 200	
164170 EMPRUNT CMB PGE 475K 8204.75	427 501	475 000	- 47 499
164180 BPIFRANCE PATEFORMISATION 265K	265 000		265 000
164190 BPIFRANCE EMPRUNT FISO1 51.5K	30 000		30 000
164200 BPIFRANCE EMPRUNT FISO2 51.5K	30 000		30 000
164210 VIR BPIFRANCE 0000000 BPIFRANC	316 700		316 700
164220 EMPRUNT CE LAUNEY GUEN 300K	275 298		275 298
164230 EMPRUNT CM LAUNEY GUEN 300K	290 216		290 216
Divers	1 466 520		1 466 520
165000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS RECUS	3 400		3 400
171000 DETTES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS - PNDLB	1 463 120		1 463 120
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 980	817 392	- 537 412
401000 FOURNISSEURS	129 373		129 373
401100 FOURNISSEURS		737 348	- 737 348
408100 FOURNISSEURS - FNP	150 606	80 044	70 562
. Personnel	62 842	195 587	- 132 745
421000 SALAIRES	5 818	155 039	- 149 221
428200 PERSONNEL PROV. S/ CONGES PAYES	57 025	40 548	16 477
. Organismes sociaux	193 777	141 903	51 874
431000 URSSAF	120 411	101 525	18 886
433100 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	10 127	4 811	5 316
433300 FORMATION PRO CONTINUE A PAYER	8 563	7 545	1 018
437200 HUMANIS RETRAITE	19 511	9 798	9 713
437800 HENNER PREVOYANCE	9 975	899	9 076
437820 HENNER MUTUELLE	2 380	1 738	642
438200 CHARGES SOCIALES S/ CONGES PAYES	22 810	15 586	7 224
. Etat, impôts sur les bénéfices	39 926		39 926
444000 IMPOT S/ SOCIETES	39 926		39 926
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	358 779	245 618	113 161

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
445510 TVA A PAYER	140 504	42 144	98 360
445680 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER		47 646	- 47 646
445720 TVA COLLECTEE 20 %	154 690	155 644	- 954
445780 TVA COLLECTEE A REGULARISER	63 585	184	63 401
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 121	69 441	- 58 320
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	6 105	2 843	3 262
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	5 016	66 598	- 61 582
Autres dettes	219		219
419000 AVANCES ET ACOMPTES RECUS	219		219
Produits constatés d'avance	1 040 897		1 040 897
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 040 897		1 040 897
TOTAL (IV)	6 150 070	3 014 572	3 135 498
TOTAL PASSIF (I à V)	7 287 157	4 726 493	2 560 664

ECOTREE

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	3 701 398		3 701 398	3 497 392	204 006	5,83
707000 VENTES DE MARCHANDISES EXO				42 308	- 42 308	-100
707020 VENTES ARBRES 20%	3 701 398		3 701 398	1 878 167	1 823 231	97,08
707022 VENTES SITE INTERNET 20%				1 576 917	-1 576 917	-100
Production vendue services	1 878 829		1 878 829		1 878 829	N/S
706000 BIODIVERSITE SPONSORING 20	1 820 596		1 820 596		1 820 596	N/S
708100 FACTURATION DIVERSES 20%	44 162		44 162		44 162	N/S
708110 FACTURATIONS DIVERSES EXON	9 272		9 272		9 272	N/S
708200 FACTURATION LOYER 20%	4 800		4 800		4 800	N/S
Chiffre d'affaires Net	5 580 227		5 580 227	3 497 392	2 082 835	59,55

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		104 509		194 422	- 89 913	-46,25
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		103 756		31 337	72 419	231,10
742000 SUBVENTIONS CHOMAGE PARTIEL		753		163 086	- 162 333	-99,54
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de				428	- 428	-100
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.				428	- 428	-100
Autres produits		1 076		1 637	- 561	-34,27
751000 REDEVANCES CONCESSIONS DROITS				1 242	- 1 242	-100
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE		1 076		395	681	172,41
Total des produits d'exploitation (I)		5 685 813		3 693 879	1 991 934	53,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		2 398 503		1 648 341	750 162	45,51
607100 ACHATS ARBRES GF PNDLB		2 398 503		1 648 341	750 162	45,51
Autres achats et charges externes		1 670 797		965 886	704 911	72,98
604000 SOUS TRAITANCE PRESTATIONS		280 885			280 885	N/S
606120 FOURN. NON STOCKABLE		3 439		-193	3 632	N/S
606300 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP.		15 454			15 454	N/S
606400 FOURNITURES DE BUREAU		16 448		48 643	- 32 195	-66,19
613000 LOCATIONS MATERIEL		1 116		49 506	- 48 390	-97,75
613100 LOCATIONS LOGICIELS LICENCES		127 396			127 396	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		100 799		8 750	92 049	N/S
614000 CHARGES LOCATIVES		2 195		526	1 669	317,30
615100 ENTRETIEN REBOISEMENT		900		143 905	- 143 005	-99,37
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER		2 877		190	2 687	N/S
616000 PRIMES D'ASSURANCE		16 042		19 406	- 3 364	-17,33
616100 ASSURANCES DIVERSES		174		294	- 120	-40,82
618100 DOCUMENTATION GENERALE		582		328	254	77,44
618500 FRAIS DE COLLOQUE				230	- 230	-100
622300 COMMISSIONS TICKETS RESTAURANTS		56			56	N/S
622600 HONORAIRES DIVERS		615 168		412 179	202 989	49,25
622610 HONORAIRES SOCIAL		18 264		5 640	12 624	223,83
622620 HONORAIRES CAC		7 300		8 925	- 1 625	-18,21
622630 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE		10 500		5 800	4 700	81,03
622640 HONORAIRES AVOCATS		32 897		21 099	11 798	55,92
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		5 736		37	5 699	N/S
622800 FRAIS DE FORMATION		19 114			19 114	N/S
623000 PUBLICITE REFERENCEMENT		208 253		169 997	38 256	22,50
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS		15 056			15 056	N/S
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE				226	- 226	-100
623800 DONS LIBERALITES		3 000		2 000	1 000	50,00

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	21 135	23 619	- 2 484	-10,52
625200 NOTES DE FRAIS SALARIES	50 711		50 711	N/S
625700 RECEPTIONS	15 706	6 301	9 405	149,26
626100 AFFRANCHISSEMENTS	2 288	4 309	- 2 021	-46,90
626200 TELEPHONE	9 688	3 275	6 413	195,82
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	6 941	3 121	3 820	122,40
627500 COMMISSIONS STRIPE	39 276	22 985	16 291	70,88
627600 COMMISSIONS SLIMPLAY	58	473	- 415	-87,74
627700 COMMISSIONS TR SWILE	1 354	870	484	55,63
628100 COTISATIONS & ABOS DIVERS	19 992	3 446	16 546	480,15
Impôts, taxes et versements assimilés	24 345	18 785	5 560	29,60
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	9 779	1 866	7 913	424,06
633300 FORMATION PRO. CONTINUE	5 356	7 545	- 2 189	-29,01
635110 CFE	2 065	2 047	18	0,88
635120 CVAE	7 044	7 327	- 283	-3,86
635400 DROITS D'ENREGISTREMENTS	100		100	N/S
Salaires et traitements	1 251 271	1 095 436	155 835	14,23
641100 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 070 978	889 670	181 308	20,38
641200 CONGES PAYES	16 477	-5 826	22 303	382,82
641300 PRIMES	126 919	211 592	- 84 673	-40,02
641400 GRATIFICATIONS STAGIAIRE	36 897		36 897	N/S
Charges sociales	724 464	298 106	426 358	143,02
645100 URSSAF	381 827	172 498	209 329	121,35
645320 RETRAITE	106 165	54 452	51 713	94,97
645400 COTIS. POLE EMPLOI ASSEDIC	126 727	28 951	97 776	337,73
645700 TICKETS RESTAURANTS	54 863	21 082	33 781	160,24
645800 MUTUELLE	17 002	7 541	9 461	125,46
645810 PREVOYANCE	19 190	10 255	8 935	87,13
647000 AVANTAGES DIVERS AUTRES CHARGES SOCIALES	7 930	4 870	3 060	62,83
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	3 537	2 098	1 439	68,59
648500 CHARGES SOCIALES S/ CP	7 223	-3 642	10 865	298,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 064	7 721	12 343	159,86
681120 DOT. AMORT. IMMO. CORPO.	20 064	7 721	12 343	159,86
Autres charges	1 071	1 072	- 1	-0,09
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 071	1 072	- 1	-0,09
Total des charges d'exploitation (II)	6 090 515	4 035 348	2 055 167	50,93
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-404 702	-341 470	- 63 232	18,52
Autres intérêts et produits assimilés	10 680	2 119	8 561	404,01
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	10 680	2 119	8 561	404,01
Différences positives de change	1 872		1 872	N/S
766000 GAINS DE CHANGE	1 872		1 872	N/S
Total des produits financiers (V)	12 553	2 119	10 434	492,40
Intérêts et charges assimilées	43 656	22 807	20 849	91,41
661100 INTERETS EMPRUNTS	43 656	22 807	20 849	91,41
Différences négatives de change	19		19	N/S
666000 PERTES DE CHANGE	19		19	N/S
Total des charges financières (VI)	43 675	22 807	20 868	91,50
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-31 122	-20 688	- 10 434	50,44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-435 825	-362 157	- 73 668	20,34
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93	- 93	-100
671200 AMENDES ET PENALITES		93	- 93	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)		93	- 93	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-93	93	-100
Impôts sur les bénéfices (X)	154 156		154 156	N/S
695000 IMPOT S/ LES SOCIETES	154 156		154 156	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 698 365	3 695 998	2 002 367	54,18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 288 346	4 058 247	2 230 099	54,95
RESULTAT NET	-589 981	-362 250	- 227 731	62,87

ECOTREE

Annexe Légale

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 287 157,25 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -589 980,55 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle
- Evènements post-clôture

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au PCG et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels »

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 d'un exercice à l'autre,
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

TITRE DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

La société en 2021 s'est vu acté par l'administration le refus du crédit d'impôt recherche, demandé en 2019 pour un montant de 114 230 €.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires

- EcoTree a créé la société Les Monts du Mené en coopération avec la société IMPORTATION ET DISTRIBUTION DE PRODUITS EXOTIQUES. Elle a investi dans ce groupement forestier 224.420 € dans le capital, ce qui permet de la détenir à hauteur de 49%.

Conséquences de l'événement COVID-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus sur les années 2020 et 2021 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2021.

La continuité d'exploitation n'est à ce stade pas compromise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 053		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 218		
Autres installations, agencements, aménagements			35 436
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	59 111		52 785
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	61 328		88 221
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	766 095		1 629 438
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20 700		64 200
TOTAL	786 795		1 693 638
TOTAL GENERAL	850 176		1 781 859

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 053	2 053
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			2 218	2 218
Installations techniques, matériel et outillages industriels			35 436	35 436
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			111 896	111 896
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			149 549	149 549
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 395 533	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			84 900	
TOTAL			2 480 433	
TOTAL GENERAL			2 632 035	151 602

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 053			2 053
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 590	142		1 731
Installations générales, agencements divers		198		198
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 457	19 724		39 182
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 047	20 064		41 111
TOTAL GENERAL	23 100	20 064		43 164

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	142				
Installations générales, agencements divers	198				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 724				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	20 064				
TOTAL GENERAL	20 064				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 164 857		2 164 857
Prêts			
Autres immobilisations financières	84 900		84 900
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 169 124	2 169 124	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	36 184	36 184	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	19 979	19 979	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	55 860	55 860	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	97 500	97 500	
Charges constatées d'avance	56 607	56 607	
TOTAL GENERAL	4 685 010	2 435 253	2 249 757
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	2 696 009	249 497	789 264	1 657 248
Emprunts et dettes financières divers	1 466 520	1 466 520		
Fournisseurs et comptes rattachés	279 980	279 980		
Personnel et comptes rattachés	62 842	62 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	193 777	193 777		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	39 926	39 926		
- T.V.A	358 779	358 779		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 121	11 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	219	219		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 040 897	1 040 897		
TOTAL GENERAL	6 150 070	3 703 558	789 264	1 657 248
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 207 214			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 835			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 466
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	4 466

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 606
Dettes fiscales et sociales	84 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	235 457

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	56 607	1 040 897
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	56 607	1 040 897

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	99 750	1
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	0	1
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	0	1
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	99 750	1

Commentaires :

Effectif moyen

Au cours de cet exercice, l'effectif salarié moyen (ETP) est de 28 salariés.

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
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Promenons Nous Dans les Bois	900	1 084 571	99.89	899	899	0	0	2 413 558	712 030	0
EcoTree APS	5 378	- 612 862	100	5 378	5 378	0	0	119 116	-909 207	0
Les Monts du Méné	458 000	0	49	224 420	224 420	0	0	4 000	-99 400	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

ECOTREE

38 QUAI DE LA DOUANE

29200 BREST

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

édité le 30/05/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 053	2 053				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 218	1 873	345	0,00	486	0,01
Autres immobilisations corporelles	207 637	80 135	127 502	0,67	107 952	1,48
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	230 676		230 676	1,21	230 676	3,17
Créances rattachées à des participations	4 520 761		4 520 761	23,78	2 164 857	29,71
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	84 900		84 900	0,45	84 900	1,17
TOTAL (I)	5 048 245	84 060	4 964 185	26,11	2 588 871	35,53
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	112		112	0,00	1 344	0,02
Clients et comptes rattachés	3 188 300		3 188 300	16,77	2 169 124	29,77
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	29 561		29 561	0,16	36 184	0,50
. Organismes sociaux	13 532		13 532	0,07	19 979	0,27
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	33 095		33 095	0,17		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 066		63 066	0,33	55 860	0,77
. Autres	168 658		168 658	0,89	97 500	1,34
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 900 000		2 900 000	15,25	850 000	11,66
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	7 638 868		7 638 868	40,18	1 411 689	19,37
Charges constatées d'avance	14 204		14 204	0,07	56 607	0,78
TOTAL (II)	14 049 396		14 049 396	73,89	4 698 286	64,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 097 641	84 060	19 013 581	100,00	7 287 157	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 130 268)	130 268	0,69	99 750	1,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 773 016	77,70	2 760 269	37,88
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 088	0,01	1 088	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 724 019	-9,06	-1 134 039	-15,55
Résultat de l'exercice	-2 448 960	-12,87	-589 981	-8,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	10 731 392	56,44	1 137 087	15,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 121 291	16,42	2 696 009	37,00
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	2 187 432	11,50	1 466 520	20,12
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 310	0,66	279 980	3,84
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	117 089	0,62	62 842	0,86
. Organismes sociaux	152 345	0,80	193 777	2,66
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			39 926	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	203 465	1,07	358 779	4,92
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 657	0,02	11 121	0,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 205 311	6,34	219	0,00
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	1 165 289	6,13	1 040 897	14,28
TOTAL (IV)	8 282 189	43,56	6 150 070	84,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	19 013 581	100,00	7 287 157	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	3 807 470		3 807 470	52,82	3 701 398	66,33	106 072	2,87
Production vendue biens								
Production vendue services	3 400 716		3 400 716	47,18	1 878 829	33,67	1 521 887	81,00
Chiffres d'Affaires Nets	7 208 185		7 208 185	100,00	5 580 227	100,00	1 627 958	29,17

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			156 833	2,18	104 509	1,87	52 324	50,07
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			434	0,01	1 076	0,02	-642	-59,66
Total des produits d'exploitation (I)			7 365 452	102,18	5 685 813	101,89	1 679 639	29,54
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 466 872	34,22	2 398 503	42,98	68 369	2,85
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			3 412 312	47,34	1 670 797	29,94	1 741 515	104,23
Impôts, taxes et versements assimilés			48 244	0,67	24 345	0,44	23 899	98,17
Salaires et traitements			2 521 817	34,99	1 251 271	22,42	1 270 546	101,54
Charges sociales			1 304 511	18,10	724 464	12,98	580 047	80,07
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 896	0,57	20 064	0,36	20 832	103,83
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 703	0,02	1 071	0,02	632	59,01
Total des charges d'exploitation (II)			9 796 354	135,91	6 090 515	109,14	3 705 839	60,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-2 430 902	-33,71	-404 702	-7,24	-2 026 200	-500,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			10 443	0,14	10 680	0,19	-237	-2,21
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			7 427	0,10	1 872	0,03	5 555	296,74
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			17 870	0,25	12 553	0,22	5 317	42,36
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			35 573	0,49	43 656	0,78	-8 083	-18,51
Différences négatives de change			355	0,00	19	0,00	336	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			35 928	0,50	43 675	0,78	-7 747	-17,73
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-18 058	-0,24	-31 122	-0,55	13 064	41,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 448 960	-33,96	-435 825	-7,80	-2 013 135	-461,90

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			154 156	2,76	-154 156	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 383 322	102,43	5 698 365	102,12	1 684 957	29,57
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 832 282	136,40	6 288 346	112,69	3 543 936	56,36
RÉSULTAT NET	-2 448 960	-33,96	-589 981	-10,56	-1 858 979	-315,08
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 053	2 053				
205100 SITE INTERNET	2 053		2 053	0,01	2 053	0,03
280500 AMT. CONC. BREVETS LICENCES		2 053	-2 052	-0,00	-2 052	-0,02
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 218	1 873	345	0,00	486	0,01
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	2 218		2 218	0,01	2 218	0,03
281540 AMT. MATERIEL INDUSTRIEL		1 873	-1 873	-0,00	-1 731	-0,01
Autres immobilisations corporelles	207 637	80 135	127 502	0,67	107 952	1,48
218100 INSTALLATION GENERALE AMENAGEMENTS DIVERS	47 404		47 404	0,25	35 436	0,49
218300 MAT. DE BUREAU INFORMATIQUE	144 291		144 291	0,76	102 339	1,40
218400 MOBILIER	15 942		15 942	0,08	9 557	0,13
281810 AMT. AMENAGEMENTS DIVERS		4 459	-4 459	-0,01	-198	0,00
281830 AMT.MAT. BUREAU ET INFO.		71 996	-71 996	-0,37	-38 085	-0,51
281840 AMT. MOBILIER		3 680	-3 680	-0,01	-1 097	-0,01
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	230 676		230 676	1,21	230 676	3,17
261000 TITRES DE PARTICIPATION PNDLB	899		899	0,00	899	0,01
261100 TITRES DE PARTICIPATION APS	5 357		5 357	0,03	5 357	0,07
261200 TITRES DE PARTICIPATION MDM	224 420		224 420	1,18	224 420	3,08
Créances rattachées à des participations	4 520 761		4 520 761	23,78	2 164 857	29,71
267100 CREANCES RATTACHEES PARTICIPATION APS	4 483 963		4 483 963	23,58	1 778 120	24,40
267200 CREANCES RATTACHEES PARTICIPATION - MDM	36 799		36 799	0,19	386 737	5,31
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	84 900		84 900	0,45	84 900	1,17
275100 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	84 900		84 900	0,45	84 900	1,17
TOTAL (I)	5 048 245	84 060	4 964 185	26,11	2 588 871	35,53
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	112		112	0,00	1 344	0,02
409100 ACOMPTES FOURNISSEURS	112		112	0,00	1 344	0,02
Clients et comptes rattachés	3 188 300		3 188 300	16,77	2 169 124	29,77
411000 CLIENTS DIVERS	3 188 300		3 188 300	16,77	2 169 124	29,77
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	29 561		29 561	0,16	36 184	0,50
421000 SALAIRES	1 561		1 561	0,01	19 184	0,26

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
425000 AVANCES SUR SALAIRE	28 000		28 000	0,15	17 000	0,23
. Organismes sociaux	13 532		13 532	0,07	19 979	0,27
437900 TICKETS RESTAURANTS					15 513	0,21
438700 PRODUITS A RECEVOIR	13 532		13 532	0,07	4 466	0,06
. Etat, impôts sur les bénéfices	33 095		33 095	0,17		
444000 IMPOT S/ SOCIETES	33 095		33 095	0,17		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 066		63 066	0,33	55 860	0,77
445660 TVA DEDUCTIBLES S/ ABS	5 731		5 731	0,03		
445663 TVA DED INTRACOMM	21 940		21 940	0,12		
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	34 135		34 135	0,18		
445680 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER					49 452	0,68
445860 TVA S/ FNP	1 260		1 260	0,01	6 407	0,09
. Autres	168 658		168 658	0,89	97 500	1,34
442100 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 638		2 638	0,01		
467100 SUBVENTION BPI	163 500		163 500	0,86	97 500	1,34
467300 SCP GOASGUEN ETUDE NOTARIALE	2 520		2 520	0,01		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 900 000		2 900 000	15,25	850 000	11,66
508000 SPIRICA	2 600 000		2 600 000	13,67	600 000	8,23
508010 ARIA					250 000	3,43
508020 PRODUITS SOGE	300 000		300 000	1,58		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	7 638 868		7 638 868	40,18	1 411 689	19,37
512000 CREDIT MUTUEL 072	6 517 078		6 517 078	34,28	865 139	11,87
512300 SLIMPAY	949		949	0,00	949	0,01
512500 STRIPE	27 326		27 326	0,14	22 719	0,31
512600 BANQUE CE	1 009 396		1 009 396	5,31	522 882	7,18
512700 SOCIETE GENERALE	84 119		84 119	0,44		
Charges constatées d'avance	14 204		14 204	0,07	56 607	0,78
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 204		14 204	0,07	56 607	0,78
TOTAL (II)	14 049 396		14 049 396	73,89	4 698 286	64,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 097 641	84 060	19 013 581	100,00	7 287 157	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 130 268)	130 268	0,69	99 750	1,37
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	130 268	0,69	99 750	1,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 773 016	77,70	2 760 269	37,88
104100 PRIME D'EMISSION	14 712 769	77,38	2 729 722	37,46
104500 BONS DE SOUSCRIPTIONS D'ACTIONS	60 247	0,32	30 547	0,42
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 088	0,01	1 088	0,01
106100 RESERVE LEGALE	1 088	0,01	1 088	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 724 019	-9,06	-1 134 039	-15,55
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 724 019	-9,06	-1 134 039	-15,55
Résultat de l'exercice	-2 448 960	-12,87	-589 981	-8,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	10 731 392	56,44	1 137 087	15,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 121 291	16,42	2 696 009	37,00
164120 PRET 50K 0% REGION BRETAGNE	18 757	0,10	27 094	0,37
164130 PRET BPI 390K	331 500	1,74	390 000	5,35
164140 PRET BPI RDI 260K	221 000	1,16	260 000	3,57
164150 PRET BPI 195K ASS PROSPECTION EURO	195 000	1,03	195 000	2,68
164160 PRET BPI INNOVATION 200K FINANC FORET	190 920	1,00	189 200	2,60
164170 PRET CMB PGE 475K	331 961	1,75	427 501	5,87
164180 PRET BPI FRANCE 265K	265 000	1,39	265 000	3,64
164190 PRET BPI FRANCE 30K	30 000	0,16	30 000	0,41
164200 PRET BPI FRANCE 30K	30 000	0,16	30 000	0,41
164210 PRET BPI FRANCE 200K INNOVATION 1	200 000	1,05	316 700	4,35
164211 PRET BPI 300K ASS PROSPECTION UK	300 000	1,58		
164220 PRET CE 300K LAUNEY GUEN	175 950	0,93	275 298	3,78
164230 PRET CM 300K LAUNEY GUEN	231 202	1,22	290 216	3,98
164240 PRET BPI 600K FRANCE PRET VERT 1	600 000	3,16		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	2 187 432	11,50	1 466 520	20,12
165000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	3 400	0,02	3 400	0,05
171000 DETTES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS - PNDLB	2 184 032	11,49	1 463 120	20,08
. Associés				

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 310	279 980	3,84
401000 FOURNISSEURS	45 638	129 373	1,78
408100 FOURNISSEURS - FNP	80 672	150 606	2,07
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	117 089	62 842	0,86
421000 SALAIRES	4 962	5 818	0,08
428200 PERSONNEL PROV. S/ CONGES PAYES	112 127	57 025	0,78
. Organismes sociaux	152 345	193 777	2,66
431000 URSSAF	75 721	120 411	1,65
433100 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 148	10 127	0,14
433300 FORMATION PRO CONTINUE A PAYER	599	8 563	0,12
437200 HUMANIS RETRAITE	3 430	19 511	0,27
437800 HENNER PREVOYANCE	13 540	9 975	0,14
437820 HENNER MUTUELLE	768	2 380	0,03
437900 TICKETS RESTAURANTS	11 288		
438200 CHARGES SOCIALES S/ CONGES PAYES	44 851	22 810	0,31
. Etat, impôts sur les bénéfices		39 926	0,55
444000 IMPOT S/ SOCIETES		39 926	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	203 465	358 779	4,92
445200 TVA DUE INTRACOMM.	21 940		
445510 TVA A PAYER		140 504	1,93
445680 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	6 430		
445720 TVA COLLECTEE 20 %		154 690	2,12
445780 TVA COLLECTEE A REGULARISER	175 095	63 585	0,87
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 657	11 121	0,15
442100 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE		6 105	0,08
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	3 657	5 016	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 205 311	219	0,00
411000 CLIENTS DIVERS	2 969		
419000 AVANCES ET ACOMPTES RECUS	18 901	219	0,00
419800 Rabais remises rist. a accorder	123 237		
467900 ECOTREE APS	1 060 204		
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 165 289	1 040 897	14,28
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 165 289	1 040 897	14,28
TOTAL(IV)	8 282 189	6 150 070	84,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	19 013 581	7 287 157	100,00

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

COMPTÉ DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	3 807 470		3 807 470	52,82	3 701 398	66,33	106 072	2,87
707020 CA VENTES ARBRES 20%	3 807 470		3 807 470	52,82	3 701 398	66,33	106 072	2,87
Production vendue biens								
Production vendue services	3 400 716		3 400 716	47,18	1 878 829	33,67	1 521 887	81,00
706000 CA PRESTATIONS BIODIVERSITE	1 679 651		1 679 651	23,30	1 820 596	32,63	-140 945	-7,73
706100 CA PRESTATIONS SUBVENTION 2	393 005		393 005	5,45			393 005	N/S
706200 CA PRESTATIONS CARBONE 20%	986 515		986 515	13,69			986 515	N/S
706300 CA PRESTATIONS COMMUNICATI	86 759		86 759	1,20			86 759	N/S
708100 CA FACTURATION WOODCARDS	162 382		162 382	2,25	44 162	0,79	118 220	267,70
708110 FACURATIONS DIVERSES EXONE	51 688		51 688	0,72	9 272	0,17	42 416	457,46
708200 FACTURATION LOYER 20%	20 400		20 400	0,28	4 800	0,09	15 600	325,00
708300 REFACTURATION FORMATION 20	20 316		20 316	0,28			20 316	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	7 208 185		7 208 185	100,00	5 580 227	100,00	1 627 958	29,17

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			156 833	2,18	104 509	1,87	52 324	50,07
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			156 833	2,18	103 756	1,86	53 077	51,16
742000 SUBVENTIONS CHOMAGE PARTIEL					753	0,01	-753	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			434	0,01	1 076	0,02	-642	-59,66
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE			434	0,01	1 076	0,02	-642	-59,66
Total des produits d'exploitation (I)			7 365 452	102,18	5 685 813	101,89	1 679 639	29,54
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 466 872	34,22	2 398 503	42,98	68 369	2,85
607100 ACHATS ARBRES GF PNDLB			2 055 469	28,52	2 398 503	42,98	-343 034	-14,29
607200 ACHATS ACTIONS DE BIODIVERSITE GF PNDLB			411 404	5,71			411 404	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			3 412 312	47,34	1 670 797	29,94	1 741 515	104,23
604000 ETUDES & EXPERTISE FORESTIERE			50 005	0,69	280 885	5,03	-230 880	-82,19
606120 FOURN. NON STOCKABLE			17 352	0,24	3 439	0,06	13 913	404,57
606300 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP.			8 776	0,12	15 454	0,28	-6 678	-43,20
606400 FOURNITURES DE BUREAU			46 260	0,64	16 448	0,29	29 812	181,25
613000 LOCATIONS MATERIEL			72 755	1,01	1 116	0,02	71 639	N/S
613100 LOCATIONS LOGICIELS LICENCES			324 338	4,50	127 396	2,28	196 942	154,59
613101 HEBERGEMENT SITE INTERNET			14 393	0,20			14 393	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			181 930	2,52	100 799	1,81	81 131	80,49
614000 CHARGES LOCATIVES			7 190	0,10	2 195	0,04	4 995	227,56
615100 ENTRETIEN REBOISEMENT			-39 050	-0,53	900	0,02	-39 950	N/S
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER			6 841	0,09	2 877	0,05	3 964	137,78
616000 PRIMES D'ASSURANCE			24 410	0,34	16 042	0,29	8 368	52,16
616100 ASSURANCES DIVERSES			4 317	0,06	174	0,00	4 143	N/S
618100 DOCUMENTATION GENERALE			620	0,01	582	0,01	38	6,53
622300 COMMISSIONS TICKETS RESTAURANTS					56	0,00	-56	-100,00
622600 HONORAIRES DIVERS			1 322 972	18,35	615 168	11,02	707 804	115,06
622610 HONORAIRES SOCIAL			25 521	0,35	18 264	0,33	7 257	39,73
622620 HONORAIRES CAC			11 075	0,15	7 300	0,13	3 775	51,71
622630 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE			11 500	0,16	10 500	0,19	1 000	9,52
622640 HONORAIRES AVOCATS			127 736	1,77	32 897	0,59	94 839	288,29
622650 HONORAIRES COMMUNICATION			116 867	1,62			116 867	N/S
622660 HONORAIRES APS			565 570	7,85			565 570	N/S
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			15 084	0,21	5 736	0,10	9 348	162,97

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
622800 Divers			19 114	0,34	-19 114	-100,00
623000 PUBLICITE REFERENCEMENT	161 354	2,24	208 253	3,73	-46 899	-22,51
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 461	0,02	15 056	0,27	-13 595	-90,29
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	18 690	0,26			18 690	N/S
623800 DONS LIBERALITES	5 019	0,07	3 000	0,05	2 019	67,30
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	35 824	0,50	21 135	0,38	14 689	69,50
625200 NOTES DE FRAIS SALARIES	94 917	1,32	50 711	0,91	44 206	87,17
625700 RECEPTIONS	38 136	0,53	15 706	0,28	22 430	142,81
626100 AFFRANCHISSEMENTS	2 146	0,03	2 288	0,04	-142	-6,20
626200 TELEPHONE	10 719	0,15	9 688	0,17	1 031	10,64
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	77 295	1,07	6 941	0,12	70 354	N/S
627500 COMMISSIONS STRIPE	36 632	0,51	39 276	0,70	-2 644	-6,72
627600 COMMISSIONS SLIMPLAY			58	0,00	-58	-100,00
627650 COMMISSIONS DIVERSES	618	0,01			618	N/S
627700 COMMISSIONS TICKETS RESTAURANTS	1 025	0,01	1 354	0,02	-329	-24,29
628100 COTISATIONS & ABOS DIVERS	12 014	0,17	19 992	0,36	-7 978	-39,90
Impôts, taxes et versements assimilés	48 244	0,67	24 345	0,44	23 899	98,17
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	15 205	0,21	9 779	0,18	5 426	55,49
633300 FORMATION PRO. CONTINUE	18 981	0,26	5 356	0,10	13 625	254,39
635000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	175	0,00			175	N/S
635110 CFE	2 056	0,03	2 065	0,04	-9	-0,43
635120 CVAE	11 827	0,16	7 044	0,13	4 783	67,90
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMBRE			100	0,00	-100	-100,00
Salaires et traitements	2 521 817	34,99	1 251 271	22,42	1 270 546	101,54
641100 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 864 696	25,87	1 070 978	19,19	793 718	74,11
641200 CONGES PAYES	137 381	1,91	16 477	0,30	120 904	733,77
641300 PRIMES	489 856	6,80	126 919	2,27	362 937	285,96
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	29 884	0,41	36 897	0,66	-7 013	-19,00
Charges sociales	1 304 511	18,10	724 464	12,98	580 047	80,07
645100 URSSAF	625 717	8,68	381 827	6,84	243 890	63,87
645320 RETRAITE	163 659	2,27	106 165	1,90	57 494	54,16
645400 COTIS. POLE EMPLOI ASSEDI			126 727	2,27	-126 727	-100,00
645700 TICKETS RESTAURANTS	86 363	1,20	54 863	0,98	31 500	57,42
645800 MUTUELLE			17 002	0,30	-17 002	-100,00
645810 PREVOYANCE	58 854	0,82	19 190	0,34	39 664	206,69
647000 AVANTAGES DIVERS AUTRES CHARGES SOCIALES	8 077	0,11	7 930	0,14	147	1,85
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	637	0,01	3 537	0,06	-2 900	-81,98
648000 Autres charges de personnel	339 162	4,71			339 162	N/S
648500 CHARGES SOCIALES S/ CP	22 041	0,31	7 223	0,13	14 818	205,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 896	0,57	20 064	0,36	20 832	103,83
681120 DOT. AMORT. IMMO. CORPO.	40 896	0,57	20 064	0,36	20 832	103,83
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	1 703	0,02	1 071	0,02	632	59,01
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 703	0,02	1 071	0,02	632	59,01
Total des charges d'exploitation (II)	9 796 354	135,91	6 090 515	109,14	3 705 839	60,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 430 902	-33,71	-404 702	-7,24	-2 026 200	-500,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	10 443	0,14	10 680	0,19	-237	-2,21
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	10 443	0,14	10 680	0,19	-237	-2,21
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	7 427	0,10	1 872	0,03	5 555	296,74

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
766000 GAINS DE CHANGE	7 427	0,10	1 872	0,03	5 555	296,74		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)	17 870	0,25	12 553	0,22	5 317	42,36		
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées	35 573	0,49	43 656	0,78	-8 083	-18,51		
661100 INTERETS EMPRUNT BPI	35 443	0,49	43 656	0,78	-8 213	-18,80		
661810 INTERETS DETTES COMMERCIALES	130	0,00			130	N/S		
Différences négatives de change	355	0,00	19	0,00	336	N/S		
666000 Pertes de change	355	0,00	19	0,00	336	N/S		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)	35 928	0,50	43 675	0,78	-7 747	-17,73		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-18 058	-0,24	-31 122	-0,55	13 064	41,98		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-2 448 960	-33,96	-435 825	-7,80	-2 013 135	-461,90		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								
Total des charges exceptionnelles (VIII)								
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)								
Participation des salariés (IX)								
Impôts sur les bénéfices (X)			154 156	2,76	-154 156	-100,00		
695000 IMPOT S/ LES SOCIETES			154 156	2,76	-154 156	-100,00		
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 383 322	102,43	5 698 365	102,12	1 684 957	29,57		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 832 282	136,40	6 288 346	112,69	3 543 936	56,36		
RÉSULTAT NET	-2 448 960	-33,96	-589 981	-10,56	-1 858 979	-315,08		
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>					
Dont Crédit-bail mobilier								
Dont Crédit-bail immobilier								