

INFORMATIENOTA BETREFFENDE DE AANBIEDNING VAN BOMEN DOOR DE VEREENVOUDIGDE NAAMLOZE VENNOOTSCHAP ECOTREE

Dit document werd opgesteld door EcoTree, een vennootschap (*“société par actions simplifiée”*) naar Frans recht, gespecialiseerd in de ecologische en economische valorisatie van het bos en de biodiversiteit. Het aanbod van EcoTree stelt beleggers in staat om in bomen te beleggen en bij te dragen aan de financiering van duurzaam bosbeheer, uitgevoerd door professionelen. Hierdoor dragen ze bij aan de ontwikkeling van een bosmassief en kunnen ze mogelijk een rendement op hun belegging verkrijgen wanneer hun boom of bomen hun kapdatum bereikt hebben.

**DIT DOCUMENT IS GEEN PROSPECTUS EN IS NIET GECONTROLEERD NOCH
GOEDGEKEURD DOOR DE AUTORITEIT VOOR FINANCIËLE DIENSTEN EN
MARKTEN.**

24 juli 2023

**WAARSCHUWING : DE BELEGGER LOOPT HET RISICO OM ALLES OF EEN
DEEL VAN ZIJN BELEGGING TE VERLIEZEN EN / OF OM HET VERWACHTE
RENDEMENT NIET TE BEHALEN.**

**DE BELEGGINGSINSTRUMENTEN ZIJN NIET BEURSGENOTEERD : DE
BELEGGER KAN GROTE MOEILIKHEDEN ONDERVINDEN BIJ HET
VERKOPEN VAN ZIJN POSITIE AAN EEN DERDE, MOCHT HIJ DAT WILLEN.**

Deel I. – Voornaamste risico's eigen aan de emittent en aan de aangeboden beleggingsinstrumenten, specifiek voor het betrokken aanbod

Wanneer een belegger belegt in het voorgestelde project, belegt hij in één of meerdere bomen. De belegger ontvangt gedurende de gehele looptijd van de belegging geen rendement.

De lijst van gepresenteerde risico's is niet exhaustief (bedoeld). Ze is gebaseerd op informatie die bekend is op het moment van het opstellen van de informatienota. Er kunnen ook andere risico's bestaan, onbekend, onwaarschijnlijk, of waarvan het optreden niet wordt beschouwd als mogelijk een nadelig effect hebben op EcoTree, haar activiteiten of haar financiële situatie.

Door te kiezen om een boom te kopen bij EcoTree, stelt de belegger zich bloot aan volgende voornaamste risico's:

Risico op totaal kapitaalverlies

De waarde van een boom kan in waarde dalen en leiden tot een risico van totaal verlies van het geïnvesteerde kapitaal.

Risico op inflatie

De belegger moet ook rekening houden, vooraleer te beslissen te beleggen, dat de waarde van geld kan fluctueren over tijd en dat er daardoor een risico op depreciatie van de munteenheid bestaat, wat kan resulteren in een rendementspercentage dat lager is dan de inflatie.

Risico op gebrek aan liquiditeit

Het aanbod van EcoTree is een lange termijn belegging, afhankelijk van de voorziene kapdatum voor een boom op een bosmassief. Daarom heeft EcoTree niet als doel de liquiditeit van het bospatrimonium van de beleggers te verzekeren voor de komst van de voorziene kapdatum. De klant heeft geen recht op terugkoop of overname van zijn boom door EcoTree. Echter, EcoTree behoudt zich het recht voor, volledig naar eigen inzicht, om zich aan te bieden als koper van bomen die door de klant te koop worden aangeboden, waarbij duidelijk wordt gesteld dat dit een eenvoudige optie tot terugkoop is op EcoTree's discretie en in geen geval een verplichting van EcoTree jegens de belegger. EcoTree kan dus weigeren om de bomen terug te kopen die het onderwerp zijn van een verkoopaanvraag ingediend door een klant.

Bovendien kan elke belegger op elk moment beslissen om zijn boom te verkopen aan een derde koper naar keuze. In dit geval, moet de belegger EcoTree op de hoogte brengen van de naam van de begunstigde van de verkoop, zodat EcoTree de eigendomsoverdracht van de boom kan registreren en de boom met behulp van de Bosgroep kan blijven beheren en onderhouden ten voordele van de nieuwe koper.

- **Risico verbonden aan onderliggende markten en waardeverlies van de houtprijs**

Een van de doelstellingen van de plaatsing door EcoTree is de realisatie van meerwaarde op de dag waarop de bomen van een bosmassief hun kapdatum bereikt hebben. De aandacht van de belegger wordt echter gevestigd op het feit dat de terugkoopprijs bij het kappen van de bomen van een bosmassief onderhevig is aan risico's, waaronder het feit dat ze verbonden zijn aan de fluctuatie van markten en meer specifiek de mogelijkheid dat er een daling van de houtprijzen plaatsvindt en de mogelijkheid dat de houtprijs gelijk wordt aan 0 of dat hetgeen verworven is niet voldoet aan de toekomstige vraag.

- Risico op bosbranden, meteorologische of andere natuurlijke gevaren en het vorderingsrecht

Bosmassieven zijn onderworpen aan een aantal natuurlijke risico's. Dus, wanneer men investeert in een boom, moet de belegger op het moment van de beslissing rekening houden met het bestaan van dergelijke gevaren en natuurlijke risico's (storm, ziektes, brand, enz.) die de natuur verslechteren of de bomen vernietigen. EcoTree heeft een verzekering afgesloten bij de verzekeringsmaatschappij XLB Assurances, waarbij dekking wordt geboden aan volgende risico's branden, stormen, natuurrampen, sneeuw, vorst en hagel. In geval van een schadegeval gedekt door de verzekeringspolis van EcoTree, zal de schadevergoeding overgeschreven worden door de verzekering bestemd worden voor het herstel van het bosmassief. Als er een uitzonderlijke situatie optreedt, die ondanks de verzekeringsdekking het voortbestaan van het bosmassief en de belegging van de beleggers in gevaar brengt en een uitzonderlijke gedeeltelijke of volledige kapping rechtvaardigt, dan zal het recht van de beleggers evolueren naar een zuivere vordering op de opbrengst daarvan, die volledig zal worden uitbetaald aan de beleggers en niet zal worden gebruikt om het bosmassief te herstellen.

- Fiscaal risico

De belegger moet rekening houden met de belasting die mogelijk zou kunnen worden geheven op de meerwaarde die wordt gerealiseerd op de verkoop van een bosbestand, een boom of een recht op een boom/bomen die bestemd is/zijn om gekapt te worden.

- Risico op een tekortkoming van EcoTree

De belegger moet zich bewust zijn, vooraleer men beslist om te beleggen, dat vanwege de duur van de belegging, er een risico op een tekortkoming van EcoTree bestaat waardoor de belegger een verlies van het volledig geïnvesteerde kapitaal kan lijden.

Deel II. – Informatie met betrekking tot de emittent en de aanbieder van de beleggingsinstrumenten

A. *Identiteit van de emittent*

1° EcoTree

EcoTree is een vennootschap (“*société par actions simplifiée*”) naar Frans recht waarvan de hoofdzetel is gevestigd te rue Charles Nungesser 110, 29490 Guipavas, Frankrijk, ingeschreven in het *Registre du Commerce et des Sociétés* van Brest onder het nummer 802165704. Website: www.ecotree.green

2° Voornaamste activiteiten

EcoTree is gespecialiseerd in de ecologische en economische valorisatie van bossen en biodiversiteit.

Deze missie wordt verdeeld in verschillende activiteiten, elk met een eigen scala aan diensten:

- **Bosprojecten:** duurzaam beheer van bossen (vanaf de aankoop bomen tot hun exploitatie). **Geassocieerde aanbiedingen:**
 - **Herbebossing:** Het financieren van de aankoop van diverse soorten planten om percelen te bebossen of te herbebossen.
 - **Eigendom van bomen:** Aankopen van bomen in een duurzaam beheerd bos (d.w.z. eigendom van een groene activa). Bij het kappen, ontvangt de klant 100% van de winst (+2% per jaar).
 - **Koolstof:** Het vastleggen van koolstof door de bomen die de klant heeft gekocht. De gecapteerde hoeveelheid koolstof wordt berekend m.b.v. een methodologie die is ontwikkeld door EcoTree en gecertificeerd door het Bureau Veritas.
- **Biodiversiteitsprojecten:** Het behoud en de ontwikkeling van ecosystemen om de biodiversiteit te beschermen die voor bossen is vastgesteld op 80%. **Geassocieerde aanbiedingen:**
 - **Bestuiving:** Deelname via het financieren van locaties voor nieuwe bijenkolonies om hen een ecosysteem met een rijke biodiversiteit rond hun habitat aan te bieden.
 - **Vochtige gebieden en rivieroevers:** Het financieren van de restauratie en de creatie van plaatsen met een enorme rijkdom aan leven die een fundamentele rol spelen in het zuiveren van water.
 - **Agrobosbouw:** Het financieren van projecten om bomen en struiken te integreren in landbouwactiviteiten d.m.v. zelfvoorzienende landbouw die de bodem en natuurlijke bronnen regenerereert.
 - **Andere projecten op maat:** Het financieren van projecten i.v.m. bloeiende braakliggende gronden, nestkasten, bodemsanering, natuurmonitoring, enz.
- **Verbeteren van de impact:** Maatregelen voorstellen m.b.t. milieuprestaties van bedrijven. **Geassocieerde aanbiedingen:**
 - Evaluatie, Verslag, Aanbevelingen, Labeliseren
- **Bewustmaking van de belanghebbenden:** Belanghebbenden betrekken bij de uitdagingen van de milieuaanpak van een bedrijf. **Geassocieerde aanbiedingen:**

- Relatiegeschenken – Communicatieondersteuning – Bosuitstappen – Webinars

3° Belangrijkste aandeelhouders

De aandeelhouders die over meer dan 5% van het kapitaal van EcoTree beschikken zijn:

- 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 (Théopane Le Méné): 9%
- Pamplemousse Holding Aps (Thomas Canguilhem): 5%

4° Transacties tussen EcoTree en zijn hoofdaandeelhouders en/of elke andere verbonden partij

In juni 2022 haalde EcoTree 12M€ kapitaal op, waarbij Société Générale, Financière Fonds Privés en Famae Impact aandeelhouders zijn geworden.

5° Wettelijk bestuursorgaan

Samenstelling van de Raad van Bestuur:

- 3 « stichtende » leden : ELM Conseils (vertegenwoordigd door Erwan Le Méné), Théopane Le Méné, Pamplemousse Holding APS (vertegenwoordigd door Thomas Norman Canguilhem)
- 1 lid van Epopée Gestion : Ronan Le Maol
- 1 lid van Accurafy4 : Frédéric Caron
- 1 lid van Société Générale : Alexis Riou
- 1 lid van Financière Fonds Privés : Thierry De Chambure
- 1 lid van Famae : Jérôme Léger

Bovendien zullen Société Générale en Financière Fonds Privés elk een bestuurder zonder stemrecht hebben (respectievelijk Eric Bonin en Guilla Hemmerlé).

6° Vergoedingen

- De vennootschap ELM Conseils, vertegenwoordigd door Erwan Le Méné, heeft voor de periode van 1 januari 2021 tot 31 december 2021 een bruto jaarvergoeding van 85.000 euro (exclusief BTW) ontvangen, naast een uitzonderlijke vergoeding die gekoppeld is aan de prestaties van de Vennootschap zoals goedgekeurd door het Strategisch Comité van de Vennootschap.

- Théophane Le Méné heeft voor de periode van 1 januari 2021 tot 31 december 2021 een bruto jaarvergoeding van 75.000 euro (exclusief BTW) ontvangen, naast een uitzonderlijke vergoeding die gekoppeld is aan de prestaties van de Vennootschap, zoals goedgekeurd door het Strategisch Comité van de Vennootschap.
- Thomas Norman Canguilhem heeft voor de periode van 1 januari 2021 tot 31 december 2021 een bruto jaarvergoeding van 120.000 euro (exclusief BTW) ontvangen, naast een uitzonderlijke vergoeding die gekoppeld is aan de prestaties van de Vennootschap, zoals goedgekeurd door het Strategisch Comité van de Vennootschap.
- Er werd geen voorziening getroffen of geboekt voor de betaling van pensioenen, uitkeringen of andere voordelen.

7° Veroordelingen

Geen van de bestuurders van EcoTree is reeds veroordeeld geweest.

8° Belangenconflicten

Geen belangenconflicten.

9° Commissaris

EcoTree heeft het kantoor Carmyn aangesteld als Commissaris, vertegenwoordigd door Mr. Julien Monnet, Commissaris bij Carmyn, gevestigd te rue de Thann 6, 75017 Parijs, Frankrijk.

B. Financiële informatie over EcoTree

1° Financiële voorgaanden

De jaarrekeningen van EcoTree per 31 december 2021 werden gecontroleerd en goedgekeurd door de raad van bestuur op 6 juni 2022 en door de algemene vergadering van aandeelhouders op 6 juni 2022.

De jaarrekeningen van EcoTree per 31 december 2022 werden gecontroleerd en goedgekeurd door de raad van bestuur op 30 mei 2023 en door de algemene vergadering van aandeelhouders op 30 mei 2023.

Deze jaarrekeningen zijn, samen met de verslagen van de commissaris, bijgevoegd in Bijlage 1.

2° Verklaring van EcoTree over haar netto werkkapitaal met betrekking tot haar verplichtingen in de komende twaalf maanden.

EcoTree is niet verplicht om in de komende twaalf maanden betalingen te verrichten ten voordele van de beleggers. EcoTree verdeelt de opbrengst van het kappen van de bomen van zodra deze zich gerealiseerd heeft.

Voor het overige en in het algemeen verklaart EcoTree dat haar netto werkkapitaal volgens haar volstaat om haar toe te staan haar activiteit als financieringsvehikel in de komende twaalf maanden verder uit te oefenen.

3° Eigen vermogen en schuldenlast

EcoTree verklaart dat, op 13 juni 2023, het niveau van haar eigen vermogen 10.731.392 EUR bedroeg.

Daarnaast verklaart EcoTree dat haar financiële schuldenlast bedraagt :

- Bankschulden : 3.121.291,06 EUR ;
- Leningen en diverse financiële schulden : 2.187.432 EUR ;
- Handelsschulden : 126.310 EUR ;
- Belastingenschulden : 476.556 EUR ;
- Overige schulden : 1.165.289 EUR.

4° Informatie over significante veranderingen in de financiële of zakelijke toestand die zich hebben voorgedaan sinds het einde van het laatste boekjaar waarop de jaarrekeningen betrekking hebben die worden genoemd in 1° hierboven

Er zijn geen significante veranderingen in de financiële toestand van EcoTree te melden (de kapitaalverhoging van 12M€ is hierboven in 3° genoemd).

C. Enkel indien de aanbieder en de emittent verschillende personen zijn: identiteit van de aanbieder

Niet relevant.

Deel III. – Informatie over het aanbod van de beleggingsinstrumenten

A. Beschrijving van het aanbod

1° Maximaal bedrag van het aanbod

Gedurende de gehele inschrijvingsperiode, kunnen beleggers continu aandelen inschrijven, op voorwaarde dat de maximumdrempel van 5.000 EUR per belegger en het maximumbedrag van dit aanbod dat 5.000.000 EUR bedraagt, niet worden overschreden.

2° Voorwaarden van het aanbod

Het inschrijvingsbedrag bedraagt minstens 15 EUR en maximum 5.000 EUR per belegger. De klant beschikt over een herroepingsrecht van 14 dagen vanaf de ontvangst van zijn bomen op diens persoonlijk toegewezen plaats. Om dit recht uit te oefenen, moet de klant zijn intentie daartoe schriftelijk melden aan EcoTree, die aan zijn verzoek zal voldoen.

3° Totale prijs van de bomen

a) Gegevens die nodig zijn voor de valorisatie van de bomen

De parameters voor het waarderen van de bomen zijn als volgt:

- Aantal initiële bomen: Aantal bomen vastgesteld rekening houdend met een bereik van 1.000 tot 10.000 planten per hectare.
- Aantal verkochte bomen: Aantal bomen uit een bosmassief dat is verkocht aan EcoTree-klanten met dezelfde kapdatum.
- Aantal bomen op termijn : Aantal bomen van het bosmassief die de kapdatum hebben bereikt.
- Geschatte eindwaarde: De schatting van de waarde van de bomen die hun kapdatum in het bosmassief hebben bereikt wordt berekend als volgt: Verwachte kubieke volume op de kapdatum x de gemiddelde prijs per kubieke meter van het soort hout over de afgelopen drie jaar x een gemiddeld inflatiepercentage voor de Eurozone van 1,8% per jaar.
- Duur: Aantal jaren die bomen van een bosmassief nodig hebben om hun kapdatum te bereiken. Al deze gegevens worden bepaald en bevestigd door een onafhankelijke deskundige voor elke boom die door een klant van EcoTree wordt aangekocht.

b) Bepaling van de prijs en het aantal verkochte bomen van een bomengroep

Het berekenen van de aankoopprijs (exclusief BTW) gebeurt volgens een financiële benadering op basis van een disconteringspercentage van 2% per jaar met een samengestelde interest¹ (zonder dat dit percentage een rendement voor de klant garandeert op termijn). Het wordt op de volgende manier berekend:

Aankoopprijs (exclusief btw) = geschatte eindwaarde / aantal verkochte bomen * $(1+0,02)^{\text{Duur}}$

c) Voorbeeld van prijsbepaling en het aantal verkochte bomen van een bomengroep

¹ De disconteringsvoet van 2% per jaar met een samengestelde interest is een keuze die geïntegreerd is in de door de EcoTree voorgestelde waarderingslogica en die gebaseerd is op het door experts erkende gemiddelde groeipercentage van het houtvolume. Dit percentage wordt gerechtvaardigd door het feit dat de algemene index van de verkoopprijs van hout op stam sinds 2004 met gemiddeld 2% per jaar is gestegen, volgens de Economische Indicator van France Bois Foret (2017) van de Caisse des Dépôt.

| INPUTS | | DETERMINATION DU NOMBRE d'ARBRES COMMERCIALISES | |
|--|---------|---|----------|
| Données de l'expert forestier | | | |
| Essence | Douglas | | |
| (1) Maturité (années) | 60 | (8) Valeur à terme du massif: $(2) * (4) * (1+(6))^{(1)}$ | 73 497 € |
| (2) Cubage espéré à terme (M3) | 450 | (9) Valeur actualisée du massif: $(8) * (1+(5))^{(-1)}$ | 22 400 € |
| (3) Cubage unitaire (M3) | 1,5 | | |
| Nombre d'arbres initiaux | 1600 | | |
| Données de marché - France Bois Forêt | | | |
| (4) Prix M3 | 56 € | Scénario 1: Le jeune plan de douglas est vendu à 15€ HT | |
| (5) Taux d'actualisation | 2,0% | Nombre d'arbres commercialisés: $(9)/(7)$ | 1493 |
| (6) Taux d'inflation cible Zone Euro | 1,8% | Scénario 2: Le jeune plan de douglas est vendu à 30€ HT | |
| | | Nombre d'arbres commercialisés: $(9)/(8)$ | 747 |
| Pricing EcoTree HT ¹⁾ | | | |
| (7) Scénario 1 | | | |
| Jeune Plant - Douglas @ | 15 € | | |
| (8) Scénario 2 | | | |
| Jeune Plant - Douglas @ | 30 € | | |

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

Vrije vertaling:

INPUTS

Gegevens van de bos deskundige

| | |
|---|---------|
| Soort | Douglas |
| (1) Maturiteit (jaren) | 60 |
| (2) Verwachte kubieke meter op termijn (M3) | 450 |
| (3) Kubieke inhoud per eenheid (M3) | 1,5 |
| Initiële hoeveelheid bomen | 1600 |

Marktgegevens – Frankrijk Hout Bos

| | |
|---|------|
| (4) Prijs M3 | 56€ |
| (5) Disconteringsvoet | 2,0% |
| (6) Inflatie die wordt nagestreefd in de Eurozone | 1,8% |

Prijzen EcoTree exclusief BTW

Scenario 1

Jonge Plant – Douglas @ 15€

Scenario 2

Jonge Plant – Douglas @ 30€

Het aantal verkochte bomen ligt steeds tussen het initieel aantal bomen en het aantal bomen op termijn.

HET BEPALEN VAN HET AANTAL VERKOCHTE BOMEN

| | |
|---|----------|
| Toekomstige waarde van het massief: $(2) * (4) * (1+(6))^{(1)}$ | 73 497 € |
| Actuele waarde van het massief: $(8) * (1+(5))^{(-1)}$ | 22 400 € |

| | |
|---|------|
| Scenario 1: de jonge Douglas plant wordt verkocht aan 15€ exclusief BTW | |
| Aantal verkochte bomen: (9)/(7) | 1493 |
| Scenario 2: de jonge Douglas plant wordt verkocht aan 30€ exclusief BTW | |
| Aantal verkochte bomen: (9)/(8) | 747 |

4° Kalender van de aanbidding

De inschrijvingsperiode waarin de beleggers kunnen inschrijven op de Aanbidding, afhankelijk van het aantal beschikbare bomen per massief, opent op 11 juli 2022.

5° Kosten te betalen door de belegger

De aankoopprijs die wordt betaald door de belegger omvat de structurele kosten van EcoTree, de kosten voor het planten van de boom, de onderhouds- en beheerskosten (notarissen, onroerende voorheffingen, enz.) gedurende de gehele levensduur van de boom.

De kosten en commissies worden uitgedrukt inclusief BTW, in de vorm van onderstaande tabel, en vertegenwoordigen het maximum dat kan worden aangerekend aan de klant per item.

| Type kosten (rechtsreeks of onrechtstreeks) | Vergoeding van de tussenpersoon die zich bezighoudt met diverse goederen of van een derde partij | Tariefschaal en basistarief of vast tarief |
|--|--|--|
| Rechtstreekse kosten voor de klant | Aankoopprijs van de boom (momenteel tussen de 15 en de 30€) | |
| Inschrijvingscommissie of recht op toetreding | 0 | Nvt |
| Beheerskosten | Bekijk de tabel hieronder | Nvt |
| Garantiekosten | 0 | Nvt |
| Andere kosten (bewaring, transport, ...) | Bekijk de tabel hieronder | Nvt |
| Commissie op de transactie | 0 | Nvt |
| Commissie op de liquidatie (m.b.t. de wederverkoop van goederen) | 0 | Nvt |
| Commissie op de meerwaarde (als er meerdere tussenpersonen die zich bezighouden met diverse goederen bij de transactie | 0 | Nvt |

| | | |
|--|---|-----|
| betrokken zijn en iedereen of slechts enkelen van hen ontvangen een commissie op de meerwaarde, dan moet de commissie voor elk van hen gesplitst worden) | | |
| Andere onrechtstreekse kosten die een invloed kunnen hebben op de winstgevendheid van de investering (bv. vergoeding van de tussenpersoon die zich bezighoudt met diverse goederen die de transactie via een derde partij heeft geïnitieerd) | 0 | Nvt |

B. Redenen voor het aanbod

1° Beschrijving van de bestemming van de ingezamelde bedragen

EcoTree wenst zoveel mogelijk burgers te sensibiliseren en interesseren voor de bosproblematiek door hen in staat te stellen volwaardige spelers te worden in de ontwikkeling van privébossen dankzij een benadering van het bosbouw “per eenheid”.

Door te investeren en door bij te dragen aan de ontwikkeling van een bosmassief helpen beleggers het duurzame beheer van bossen door professionelen te financieren.

De aanbieding van EcoTree stelt zijn klanten in staat om deel te nemen aan het financieren van een duurzaam bosbeheer dat wordt uitgevoerd door professionelen, door bij te dragen aan de ontwikkeling van een bosmassief, en daarenboven mogelijks een rendement op de investering te ontvangen wanneer hun bo(o)m(en) hun kapdatum hebben bereikt.

Deze financiering wordt echter van bij het begin vastgelegd door EcoTree die vervolgens een bepaald aantal bomen te koop aanbiedt aan het grote publiek, waardoor ze zichzelf (gedeeltelijk) kan terugbetalen en haar marge (gedeeltelijk) kan verzekeren, zoals blijkt uit de onderstaande tabel met de verdeling en de aard van de belangrijkste kostenposten en de vergoeding van EcoTree (uitgedrukt in % en als marge van de aankoopprijs).

Voor een boom gekocht voor 15 euro (exclusief BTW), geeft de onderstaande tabel de verdeling en de aard van de belangrijkste kostenposten en de vergoeding van EcoTree weer (uitgedrukt in % en als marge van de aankoopprijs).



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

Vrije vertaling:

15€ exclusief BTW

3 tot 4€ → 20 tot 30% → Stroomopwaarts: Prospecties en technische analyses (inventaris, beheersdocumenten) ; aankoop van gronden (notaris, lening, belastingen)

0,5 tot 1,5€ → 5 tot 10% → Levering / bevoorrading: aankoop van de plant

2 tot 4€ → 25 tot 35% → Bosbeheer: voorbereiding van de gronden; planten en de voorbereidingen daaromtrent; onderhoud; opvolging en bosbeheer

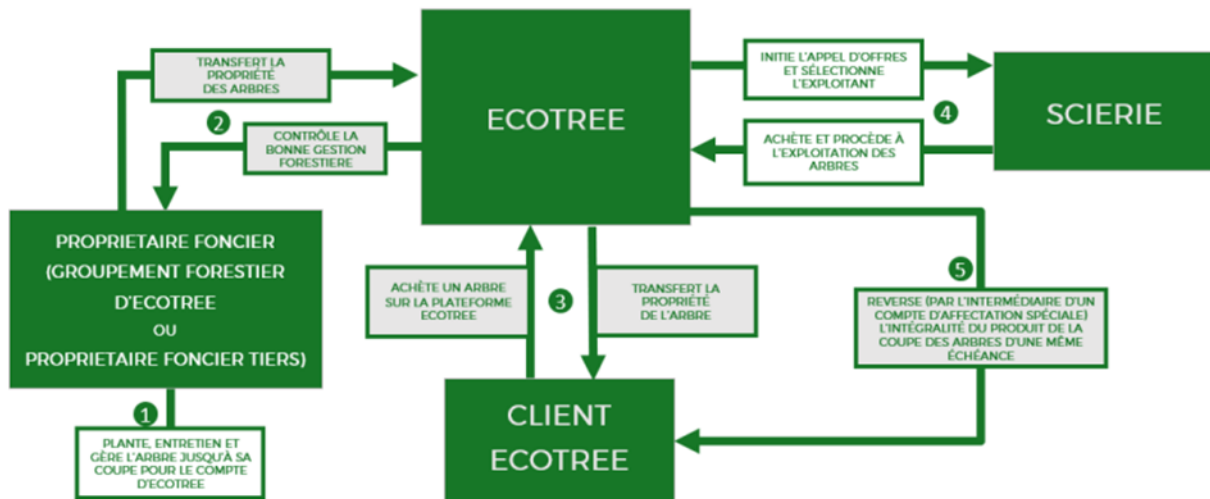
6 tot 9€ → 30 tot 50% → Marge voor EcoTree: structurele kosten; vergoeding voor EcoTree Samenstelling verkoopprijs voor een boom van 15€ (standaard)

De verkoop van biodiversiteitsprojecten (zonder rendement op de investering) en de verkoop van koolstofkredieten (zonder rendement op de investering) zijn bijkomstige financieringsbronnen voor de realisatie van het bosproject.

Het verwachte rendement van de klant op zijn bomen is gebaseerd op een financiële berekening die geïndexeerd is op de eindwaarde van het bosmassief en de verschillende exploitaties, die geen rekening houdt met biodiversiteitsprojecten en de verkoop van koolstofkredieten.

2° Details over de financiering van het project dat met de aanbieding wordt beoogd

a) Algemeen schema van de operatie voor een investeerder



Vrije vertaling:

Globaal overzicht van de operatie voor een belegger

1:

Het planten, onderhouden en beheren van de boom tot de kapdatum is voor de rekening van EcoTree.

Eigenaar van het onroerend goed (bosbouwgroep van EcoTree of derde eigenaar van het onroerend goed)

2:

Pijl richting EcoTree: Overdracht van de eigendom van de bomen

Pijl richting eigenaar onroerend goed: Controle over het goede bosbeheer

3:

Pijl richting Client EcoTree: Overdracht van de eigendom van de boom

Pijl richting EcoTree: De aankoop van een boom door de klant op het platform van EcoTree

4:

Pijl richting zagerij: Initieert de aanbesteding van offertes en selecteert een exploitant

Pijl richting EcoTree: Koopt en verwerkt de gekapte bomen

5: Alle opbrengsten van het kappen van bomen binnen hetzelfde tijdsbestek wordt overgemaakt (via een speciale toewijzingsrekening)

b) Chronologische volgorde

- 1^{ste} fase: de aankoop van de bomen door de belegger via de website van EcoTree en het toevertrouwen van het beheersmandaat aan EcoTree
- 2^{de} fase: EcoTree beheert de aangekochte bomen en voert een beheersstrategie uit die erop gericht is de waarde van het bosmassief te verhogen. In het kader van dit mandaat delegeert de klant het recht om de aangekochte bomen te kappen op de kapdatum aan EcoTree en ziet hij uitdrukkelijk af van het recht om zich te verzetten tegen elke kapping die door EcoTree wordt uitgevoerd of om te vragen dat zijn bomen worden gekapt.

- 3^{de} fase: de bomen van een bosmassief die dezelfde kapdatum hebben en die gekapt worden, worden verkocht aan een zagerij die geselecteerd werd na een door EcoTree uitgeschreven aanbesteding. EcoTree betaalt elke belegger de wederverkoopprijs van de gekapte bomen die dezelfde kapdatum hebben in een bepaald bosmassief overeenkomstig de onderstaande formule.

Recht op de opbrengsten van de kapping = $\text{Opbrengsten van de kapping} \times (\text{Bedrag exclusief BTW onderschreven door } X / \text{Totaalbedrag exclusief BTW waartegen op de kapping is ingeschreven})$.

Hierbij wordt gespecificeerd dat:

- De “Opbrengsten van de kapping” gelijk zijn aan de totale opbrengsten van de kapping van het bosmassief die volgroeid was en hun kapdatum bereikt had ;
- Het “Bedrag exclusief BTW onderschreven door X” gelijk is aan de som van de bomen die hun kapdatum bereikt hebben vermenigvuldigd met hun respectievelijke aankooprijzen op T0 (*) gekocht door de klant ;
- Het “Totaalbedrag exclusief BTW onderschreven op het gegeven massief” is gelijk aan de som van alle “Bedragen exclusief BTW onderschreven” door elk van de klanten op het massief. Totale som van de aankooprijzen van de bomen voor de termijn op T0;
- (*) T0: Datum van de eerste verkoop van bomen op platform EcoTree.

3° Andere financieringsbronnen voor de realisatie van het project in kwestie

Niet van toepassing.

Deel IV. – Informatie met betrekking tot de aangeboden beleggingsinstrumenten

A. Kenmerken van de aangeboden beleggingsinstrumenten

1° Aard en categorie van de beleggingsinstrumenten

EcoTree biedt bomen te koop aan die worden beschouwd als beleggingsinstrumenten volgens artikel 3, §1, 4° van de Wet van 11 juli 2018 op de aanbidding van beleggingsinstrumenten aan het publiek en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereguleerde markt.

De belegger verwerft eigendom van een of meerdere bomen, waarbij het eigendomsrecht wordt overgedragen, door middel van zakelijke subrogatie, op een proportioneel deel van de opbrengst van het kappen van de bomen die de kapdatum hebben bereikt. Het eigendom wordt gekwalificeerd als een opstalrecht. In dit kader verdeelt de verkoop van de bomen de eigendom van het bos in de hoogte, de grondeigenaar blijft eigenaar van de grond (het onderste), en de belegger wordt eigenaar van de bomen (het bovenste).

Het eigendomsrecht verandert in een vorderingsrecht wanneer een uitzonderlijke gedeeltelijke of totale kap noodzakelijk is, bijvoorbeeld ingeval van brand.

De belegger heeft de keuze, op het moment van aankoop, van het soort, de leeftijd, de geografische zone en de kapdatum van de boom.

2° Munteenheden, denominatie en, indien van toepassing, nominale waarde

De munteenheid is EUR. De denominatie is EcoTree. De nominale waarde wordt berekend overeenkomstig bovenstaande formule.

3° Vervaldatum en, indien van toepassing, terugbetalingsvoorwaarden

Het EcoTree aanbod is een belegging op zeer lange termijn, afhankelijk van de kapdatum bepaald voor een boom van een bosmassief. Elke productfiche vermeldt de kapdatum in functie van de aangekochte boom. Deze termijngegevens worden vermeldt in de persoonlijke ruimte (“personal account”) van de klant en kunnen op elk moment geraadpleegd worden.

Om de rechten van de Kopers te beschermen, vraagt EcoTree om bij het aanmaken van een persoonlijke ruimte (“personal account”) een Vertrouwde Derde aan te wijzen. Dit is een natuurlijke persoon naar keuze.

Hij verbindt zich ertoe deze aanwijzing jaarlijks te vernieuwen op de verjaardag van het aanmaken van zijn Koper-account (“personal account”).

Van haar kant, verbindt EcoTree zich ertoe regelmatig contact op te nemen met de Kopers zodat de informatie actueel is.

Bij het bereiken van de kapdatum, verbindt EcoTree zich ertoe contact op te nemen met de Koper, de begunstigde en / of zijn Vertrouwde Derde om hen de verwachte winst uit te betalen. Bij gebrek aan een geïdentificeerde begunstigde stort EcoTree de bedragen op een speciale rekening bij een kredietinstelling die gemachtigd is om haar activiteiten uit te oefenen in Frankrijk, waar de belanghebbende er aanspraak op kan maken volgens de voorwaarden en tot het verstrijken van de termijnen voorzien door de wet.

4° Rang van de beleggingsinstrumenten in de kapitaalstructuur van de emittent in geval van insolventie

De rang van beleggingsinstrumenten in de kapitaalstructuur van de emittent in geval van insolventie is niet van toepassing op onze klanten, aangezien zij eigenaar zijn van hun bomen. Inderdaad, bomen zijn geen traditionele beleggingsinstrumenten, ze maken geen deel uit van de kapitaalstructuur van de onderneming. Bovendien hebben de klanten geen vorderingen op EcoTree, zodat zij geen risico op insolventie dragen.

5° Eventuele beperkingen op de vrije overdracht van beleggingsinstrumenten

EcoTree heeft niet tot doel om de liquiditeit van het financieel vermogen van de beleggers te verzekeren, dat wil zeggen om de bomen te allen tijde over te nemen of terug te kopen tegen betaling van een geldsom. De beoogde uitstap is dus in principe die van de termijnverkoop (bij het bereiken van de kapdatum) van het hout aan een door EcoTree geselecteerde zagerij. De belegger heeft dus geen recht op overname of terugkoop van zijn boom door EcoTree.

EcoTree behoudt zich evenwel het recht voor om, naar eigen goeddunken, de bomen te kopen die te koop worden aangeboden door de belegger, met dien verstaande dat dit slechts een terugkoopoptie is naar goeddunken van EcoTree en EcoTree hiertoe geenszins verplicht is jegens de belegger. EcoTree kan dus weigeren de bomen terug te kopen die het voorwerp uitmaken van een verkoopaanvraag van een belegger. Bovendien kan elke belegger op elk moment beslissen om zijn boom te verkopen aan een derde koper naar keuze. In dit geval moet de belegger EcoTree op de hoogte brengen van de naam van de begunstigde van de verkoop, overeenkomstig de algemene verkoopvoorwaarden, zodat EcoTree de eigendomsoverdracht van de boom kan vaststellen en deze kan blijven beheren en onderhouden ten voordele van de nieuwe koper. In ieder geval, in geval van wederverkoop van een boom tijdens de cyclus, wordt de wederverkoopprijs in elk geval onderling overeengekomen, zonder enige garantie en met een groot risico op kapitaalvermindering.

6° Jaarlijkse rentevoet en de methode voor bepaling van de toepasselijke rentevoet die van toepassing is wanneer de rentevoet niet vast is

Niet relevant

7° Dividendbeleid

Niet relevant

8° Betaaldata van de interest of van de dividenduitkering

Interest- of dividendbetalingsdata zijn niet relevant voor Kopers, aangezien zij eigenaars zijn van hun bomen en rendement op hun belegging ontvangen op de kapdatum. In tegenstelling tot traditionele beleggingen, zoals aandelen of obligaties, levert de belegging in het aanplanten van bomen geen regelmatige inkomsten in de vorm van interesten of dividenden.

Eventuele bruto kapitaalwinsten worden uitbetaald op de kapdatum. Elke productfiche vermeldt de kapdatum in functie van de gekochte boom. Deze gegevens worden weergegeven op het aan de klant toegewezen persoonlijke ruimte (“personal account”) en kunnen op elk moment geraadpleegd worden.

9° Verhandeling van beleggingsinstrumenten op een MTF en ISIN-code

Niet relevant

Deel V. – Alle andere belangrijke informatie die mondeling of schriftelijk wordt medegedeeld aan één of meer geselecteerde beleggers

Niet van toepassing.

Bijlage

Jaarrekeningen van de laatste twee boekjaren en, indien van toepassing, overeenkomstig artikel 13, §§ 1 of 2, 1° van de Wet van 11 juli 2018, het verslag van de commissarissen.

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 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

| 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 | | | | |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

| 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 |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

| COMPTES 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 | | | | | | | | |

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 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

| 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 | | | | |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 30/05/2023

| 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 | 0,66 | 279 980 | 3,84 |
| 401000 FOURNISSEURS | 45 638 | 0,24 | 129 373 | 1,78 |
| 408100 FOURNISSEURS - FNP | 80 672 | 0,42 | 150 606 | 2,07 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 117 089 | 0,62 | 62 842 | 0,86 |
| 421000 SALAIRES | 4 962 | 0,03 | 5 818 | 0,08 |
| 428200 PERSONNEL PROV. S/ CONGES PAYES | 112 127 | 0,59 | 57 025 | 0,78 |
| . Organismes sociaux | 152 345 | 0,80 | 193 777 | 2,66 |
| 431000 URSSAF | 75 721 | 0,40 | 120 411 | 1,65 |
| 433100 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER | 2 148 | 0,01 | 10 127 | 0,14 |
| 433300 FORMATION PRO CONTINUE A PAYER | 599 | 0,00 | 8 563 | 0,12 |
| 437200 HUMANIS RETRAITE | 3 430 | 0,02 | 19 511 | 0,27 |
| 437800 HENNER PREVOYANCE | 13 540 | 0,07 | 9 975 | 0,14 |
| 437820 HENNER MUTUELLE | 768 | 0,00 | 2 380 | 0,03 |
| 437900 TICKETS RESTAURANTS | 11 288 | 0,06 | | |
| 438200 CHARGES SOCIALES S/ CONGES PAYES | 44 851 | 0,24 | 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 | 1,07 | 358 779 | 4,92 |
| 445200 TVA DUE INTRACOMM. | 21 940 | 0,12 | | |
| 445510 TVA A PAYER | | | 140 504 | 1,93 |
| 445680 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER | 6 430 | 0,03 | | |
| 445720 TVA COLLECTEE 20 % | | | 154 690 | 2,12 |
| 445780 TVA COLLECTEE A REGULARISER | 175 095 | 0,92 | 63 585 | 0,87 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 3 657 | 0,02 | 11 121 | 0,15 |
| 442100 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE | | | 6 105 | 0,08 |
| 448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 3 657 | 0,02 | 5 016 | 0,07 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 1 205 311 | 6,34 | 219 | 0,00 |
| 411000 CLIENTS DIVERS | 2 969 | 0,02 | | |
| 419000 AVANCES ET ACOMPTES RECUS | 18 901 | 0,10 | 219 | 0,00 |
| 419800 Rabais remises rist. a accorder | 123 237 | 0,65 | | |
| 467900 ECOTREE APS | 1 060 204 | 5,58 | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | 1 165 289 | 6,13 | 1 040 897 | 14,28 |
| 487000 PRODUITS CONSTATES 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 |

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 | Exercice précédent | Variation | % |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|---|
| | 31/12/2022 (12 mois) | 31/12/2021 (12 mois) | 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 | | | | | | | | |