

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00561

Numéro SIREN : 491 945 895

Nom ou dénomination : COMPAGNIE LEA NATURE

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2018 sous le numéro de dépôt 5512

**« COMPAGNIE BIODIVERSITE »**  
Société par actions simplifiée au capital de 42.589.222 Euros  
Siège social : PERIGNY (17180) – 23 avenue Paul Langevin  
RCS LA ROCHELLE 491 945 895

-:-

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 JUIN 2018**  
**STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**  
**LE 31 DECEMBRE 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**I - PROPOSITION**

Le texte suivant a été proposé au vote :

*« L'assemblée générale décide d'affecter les bénéfices de l'exercice écoulé de la manière suivante :*

|                                                             |                       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <i>Bénéfices .....</i>                                      | <i>9 141 702,81 €</i> |
| <i>- à la réserve légale, 5% .....</i>                      | <i>457 085,14 €</i>   |
| <i>- à la réserve facultative, .....</i>                    | <i>684 617,67 €</i>   |
| <i>- à la distribution de dividendes aux associés .....</i> | <i>8 000 000,00 €</i> |

*Le dividende alloué à chaque action s'établit ainsi à 0,18 Euros.*

*Ce dividende, diminué de l'acompte de 3.000.000 d'Euros dont le versement a été décidé par le Président en date du 1<sup>er</sup> mars 2018, sera mis en paiement à compter de ce jour.*

*Il est indiqué ici, pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 ter du Code Général des Impôts, que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts s'élève à 8.000.000 Euros.»*

**II - VOTE**

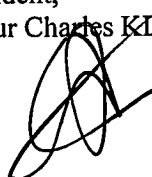
Cette résolution a été adoptée sans modification par l'assemblée.

\*  
\*      \*

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L.232-23 du code de commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Fait à PERIGNY  
Le 15 JUIN 2018

Le Président,  
Monsieur Charles KLOBOUKOFF

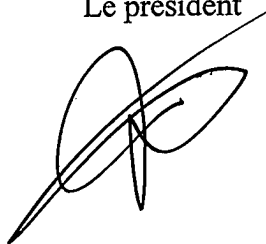


**« COMPAGNIE BIODIVERSITE »**  
Société par actions simplifiée au capital de 42.589.222 Euros  
Siège social : PERIGNY (17180) – 23 avenue Paul Langevin  
RCS LA ROCHELLE 491 945 895

**COMPTES ANNUELS  
BILAN  
COMPTE DE RESULTAT  
ANNEXES  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

---

Pour copie certifiée conforme  
Charles KLOBOUKOFF  
Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

| Désignation de l'entreprise : SAS COMPAGNIE BIODIVERSITE      |                                             |                                                                   |             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 |                                 |             |                 |            |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|------------|
| Adresse de l'entreprise 23 AVENUE PAUL LANGEVIN 17183 PERIGNY |                                             |                                                                   |             | Durée de l'exercice précédent* 12                  |                                 |             |                 |            |
| Numéro SIRET* 4 9 1 9 4 5 8 9 5 0 0 0 1 0                     |                                             |                                                                   |             | Néant <input type="checkbox"/> *                   |                                 |             |                 |            |
|                                                               |                                             |                                                                   |             |                                                    | Exercice N clos le,<br>31122017 |             | N-1<br>31122016 |            |
|                                                               |                                             |                                                                   | Brut<br>1   |                                                    | Amortissements, provisions<br>2 |             | Net<br>3        |            |
|                                                               |                                             |                                                                   |             |                                                    |                                 |             | Net<br>4        |            |
| Capital souscrit non appelé (I)                               |                                             |                                                                   | AA          |                                                    |                                 |             |                 |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                                             | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB          |                                                    | AC                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Frais de développement *                                          | CX          |                                                    | CQ                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF          | 187                                                | AG                              | 70          | 116             | 179        |
|                                                               |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH          |                                                    | AI                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ          | 72 278                                             | AK                              |             | 72 278          |            |
|                                                               |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL          |                                                    | AM                              |             |                 |            |
|                                                               | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN          |                                                    | AO                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Constructions                                                     | AP          |                                                    | AQ                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR          |                                                    | AS                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT          | 455 660                                            | AU                              | 172 658     | 283 001         | 310 086    |
|                                                               |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV          |                                                    | AW                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Avances et acomptes                                               | AX          |                                                    | AY                              |             |                 |            |
|                                                               | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS          |                                                    | CT                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Autres participations                                             | CU          | 83 962 771                                         | CV                              |             | 83 962 771      | 68 634 485 |
|                                                               |                                             | Créances rattachées à des participations                          | BB          |                                                    | BC                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD          |                                                    | BE                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Prêts                                                             | BF          |                                                    | BG                              |             |                 | 160        |
|                                                               |                                             | Autres immobilisations financières*                               | BH          |                                                    | BI                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | TOTAL (II)                                                        | BJ          | 84 490 896                                         | BK                              | 172 728     | 84 318 167      | 68 944 910 |
| ACTIF CIRCULANT                                               | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL          |                                                    | BM                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | En cours de production de biens                                   | BN          |                                                    | BO                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | En cours de production de services                                | BP          |                                                    | BQ                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR          |                                                    | BS                              |             |                 |            |
|                                                               |                                             | Marchandises                                                      | BT          |                                                    | BU                              |             |                 |            |
|                                                               | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV          | 85                                                 | BW                              |             | 85              | 3 926      |
|                                                               |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX          | 1 400 531                                          | BY                              |             | 1 400 531       | 1 379 123  |
|                                                               |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ          | 18 082 813                                         | CA                              |             | 18 082 813      | 17 985 098 |
|                                                               |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB          |                                                    | CC                              |             |                 |            |
|                                                               | DIVERS                                      | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD          |                                                    | CE                              |             |                 |            |
| Disponibilités                                                |                                             | CF                                                                | 11 983 195  | CG                                                 |                                 | 11 983 195  | 11 817 889      |            |
| Comptes de régularisation                                     | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                                                | 4 456       | CI                                                 |                                 | 4 456       |                 |            |
|                                                               | TOTAL (III)                                 | CJ                                                                | 31 471 082  | CK                                                 |                                 | 31 471 082  | 31 186 037      |            |
|                                                               | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |             |                                                    |                                 |             |                 |            |
|                                                               | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |             |                                                    |                                 |             |                 |            |
|                                                               | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN                                                                |             |                                                    |                                 |             |                 |            |
|                                                               | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      | CO                                                                | 115 961 978 | 1A                                                 | 172 728                         | 115 789 249 | 100 130 947     |            |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                            |                                             | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |             | CP                                                 | (3) Part à plus d'un an         |             | CR              |            |
| Clause de réserve de propriété : *                            | Immobilisations :                           | Stocks :                                                          |             | Créances :                                         |                                 |             |                 |            |

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

|                                                               |                                                                                                          |                                                                                                                    |                                  |                |            |  |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS COMPAGNIE BIODIVERSITE</u> |                                                                                                          |                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                |            |  |
|                                                               |                                                                                                          |                                                                                                                    | Exercice N                       | Exercice N - 1 |            |  |
| CAPITAUX PROPRES                                              | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 42 589 222 .....)                                  |                                                                                                                    | DA                               | 42 589 222     | 41 922 555 |  |
|                                                               | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                                                                                    | DB                               | 15 462 656     | 12 129 321 |  |
|                                                               | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u> )                                         |                                                                                                                    | DC                               |                |            |  |
|                                                               | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                                                                                    | DD                               | 1 398 609      | 1 110 959  |  |
|                                                               | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                                                                                    | DE                               |                |            |  |
|                                                               | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u> ) |                                                                                                                    | DF                               |                |            |  |
|                                                               | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u> )   |                                                                                                                    | DG                               | 1 624 723      | 3 159 364  |  |
|                                                               | Report à nouveau                                                                                         |                                                                                                                    | DH                               |                | 43         |  |
|                                                               | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                                                                                    | DI                               | 9 141 702      | 5 753 009  |  |
|                                                               | Subventions d'investissement                                                                             |                                                                                                                    | DJ                               |                |            |  |
|                                                               | Provisions réglementées *                                                                                |                                                                                                                    | DK                               | 706 325        | 604 358    |  |
|                                                               | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                                                                                    | DL                               | 70 923 240     | 64 679 567 |  |
|                                                               | Autres fonds propres                                                                                     | Produit des émissions de titres participatifs                                                                      |                                  | DM             |            |  |
|                                                               |                                                                                                          | Avances conditionnées                                                                                              |                                  | DN             |            |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             |                                                                                                          | DO                                                                                                                 |                                  |                |            |  |
| Provisions pour risques et charges                            | Provisions pour risques                                                                                  |                                                                                                                    | DP                               |                |            |  |
|                                                               | Provisions pour charges                                                                                  |                                                                                                                    | DQ                               |                |            |  |
|                                                               | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                                                                                    | DR                               |                | 47         |  |
| DETTES (4)                                                    | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                                                                                    | DS                               |                |            |  |
|                                                               | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                                                                                    | DT                               |                |            |  |
|                                                               | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                                                                                    | DU                               | 16 202 176     | 7 309 143  |  |
|                                                               | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u> )                           |                                                                                                                    | DV                               |                |            |  |
|                                                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                                                                                    | DW                               |                |            |  |
|                                                               | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                                                                                    | DX                               | 509 063        | 114 954    |  |
|                                                               | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                                                                                    | DY                               | 799 822        | 3 282 592  |  |
|                                                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                                                                                    | DZ                               |                |            |  |
|                                                               | Autres dettes                                                                                            |                                                                                                                    | EA                               | 27 354 946     | 24 744 689 |  |
| Compte régul.                                                 | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                                                                                    | EB                               |                |            |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                             |                                                                                                          | EC                                                                                                                 | 44 866 009                       | 35 451 380     |            |  |
| Ecart de conversion passif* (V)                               |                                                                                                          | ED                                                                                                                 |                                  |                |            |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                  |                                                                                                          | EE                                                                                                                 | 115 789 249                      | 100 130 947    |            |  |
| RENVIS                                                        | (1)                                                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                         | IB                               |                |            |  |
|                                                               | (2)                                                                                                      | Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | IC                               |                |            |  |
|                                                               |                                                                                                          |                                                                                                                    | ID                               |                |            |  |
|                                                               |                                                                                                          |                                                                                                                    | IE                               |                |            |  |
|                                                               | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                               | EF                               |                |            |  |
|                                                               | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                              | EG                               | 31 731 549     | 30 013 252 |  |
|                                                               | (5)                                                                                                      | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                           | EH                               | 422            | 126 883    |  |

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

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS COMPAGNIE BIODIVERSITE</b>       |                                                                                         |                                                    |           |                                                |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|-------|----------------------------------|-----------|
|                                                                       |                                                                                         | Exercice N                                         |           |                                                |  |       | Exercice (N - 1)                 |           |
|                                                                       |                                                                                         | France                                             |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                                  |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                 |           | FB                                             |  | FC    |                                  |           |
|                                                                       | Production vendue { biens * services *                                                  | FD                                                 |           | FE                                             |  | FF    |                                  |           |
|                                                                       |                                                                                         | FG                                                 | 4 363 466 | FH                                             |  | FI    | 4 363 466                        | 3 101 694 |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                 | 4 363 466 | FK                                             |  | FL    | 4 363 466                        | 3 101 694 |
|                                                                       | Production stockée*                                                                     |                                                    |           |                                                |  | FM    |                                  |           |
|                                                                       | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |           |                                                |  | FN    |                                  |           |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |           |                                                |  | FO    | 6 300                            |           |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                    |           |                                                |  | FP    | 271 006                          | 29 769    |
|                                                                       | Autres produits (I) (11)                                                                |                                                    |           |                                                |  | FQ    | 346                              | 5         |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                        |                                                    |           |                                                |  |       | FR                               | 4 634 819 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |           |                                                |  | FS    |                                  |           |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                    |           |                                                |  | FT    |                                  |           |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                    |           |                                                |  | FU    |                                  |           |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |           |                                                |  | FV    |                                  |           |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                    |           |                                                |  | FW    | 1 219 360                        | 342 434   |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |           |                                                |  | FX    | 73 629                           | 104 329   |
|                                                                       | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |           |                                                |  | FY    | 1 480 946                        | 1 275 524 |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |           |                                                |  | FZ    | 756 224                          | 655 830   |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations {                              |           | - dotations aux amortissements*                |  | GA    | 95 404                           | 59 201    |
|                                                                       |                                                                                         |                                                    |           | - dotations aux provisions*                    |  | GB    |                                  |           |
|                                                                       |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |           | GC                                             |  |       |                                  |           |
|                                                                       |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |           | GD                                             |  |       |                                  |           |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |           |                                                |  | GE    | 13 788                           | 18 013    |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                        |                                                    |           |                                                |  |       | GF                               | 3 639 355 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                         |                                                    |           |                                                |  | GG    | 995 463                          | 682 435   |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                    |           |                                                |  | GH    |                                  |           |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                    |           |                                                |  | GI    |                                  |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                    |           |                                                |  | GJ    | 8 485 020                        | 5 849 540 |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |           |                                                |  | GK    |                                  |           |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |           |                                                |  | GL    | 35 802                           | 21 154    |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |           |                                                |  | GM    | 24 123                           | 62 405    |
|                                                                       | Différences positives de change                                                         |                                                    |           |                                                |  | GN    | 83 461                           | 15 832    |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |           |                                                |  | GO    |                                  |           |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                |                                                    |           |                                                |  | GP    | 8 628 406                        | 5 948 933 |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |           |                                                |  | GQ    |                                  |           |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |           |                                                |  | GR    | 146 767                          | 136 538   |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                    |           |                                                |  | GS    | 58 777                           | 2 780     |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |           |                                                |  | GT    |                                  |           |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                               |                                                    |           |                                                |  | GU    | 205 545                          | 139 318   |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                    |           |                                                |  | GV    | 8 422 860                        | 5 809 614 |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                    |           |                                                |  | GW    | 9 418 324                        | 6 492 049 |

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

|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--------------|--|----|--|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS COMPAGNIE BIODIVERSITE</b>         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | Néant <input type="checkbox"/> *                           |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | <b>Exercice N</b>                                          |                                                                   | <b>Exercice N - 1</b> |  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HA                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *         |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HB                                                         | 149 305                                                           | 1 000                 |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HC                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>          |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HD                                                         | 149 305                                                           | 1 000                 |  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HE                                                         | 629                                                               |                       |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *        |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HF                                                         | 97 177                                                            | 3 233                 |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HG                                                         | 101 967                                                           | 88 800                |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>        |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HH                                                         | 199 774                                                           | 92 033                |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HI                                                         | ( 50 469)                                                         | ( 91 033)             |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HJ                                                         | 194 734                                                           | 167 103               |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HK                                                         | 31 418                                                            | 480 903               |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HL                                                         | 13 412 530                                                        | 9 087 702             |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HM                                                         | 4 270 828                                                         | 3 334 693             |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HN                                                         | 9 141 702                                                         | 5 753 009             |  |
| <b>RENVIS</b>                                                         | (1)                                                        | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HO                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (2)                                                        | Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           |    |  |              |  |    |  | HY                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |    |  |              |  |    |  | IG                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (3)                                                        | Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                     |    |  |              |  |    |  | HP                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                     |    |  |              |  |    |  | HQ                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (4)                                                        | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | IH                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (5)                                                        | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | IJ                                                         | 8 485 020                                                         | 5 849 540             |  |
|                                                                       | (6)                                                        | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | IK                                                         | 38 538                                                            | 48 680                |  |
|                                                                       | (6bis)                                                     | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                                 |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | HX                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (6ter)                                                     | Dont                                                                                                                                     | amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |    |  |              |  |    |  | RC                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          | amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)         |    |  |              |  |    |  | RD                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (9)                                                        | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | A1                                                         | 271 006                                                           | 29 769                |  |
|                                                                       | (10)                                                       | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | A2                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (11)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | A3                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (12)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | A4                                                         |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (13)                                                       | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                   |                                                                                              | A6 |  | obligatoires |  | A9 |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       | (7)                                                        | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            | Exercice N<br>Charges exceptionnelles      Produits exceptionnels |                       |  |
|                                                                       | Dotation amortissements dérogatoires                       |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   | 101 967               |  |
| VNC des immo financières                                              |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            | 97 177                                                            |                       |  |
| Prix de cession des immo corpo                                        |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   | 1 300                 |  |
| Pdots cession immo. financières                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   | 148 005               |  |
| Amendes et pénalités                                                  |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            | 629                                                               |                       |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  | Exercice N<br>Charges antérieures      Produits antérieurs |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |
|                                                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |    |  |              |  |    |  |                                                            |                                                                   |                       |  |

# Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ***PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. A compter du 1er janvier 2007 les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont inclus dans ce coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### ***INTEGRATION FISCALE***

La société Compagnie Biodiversité a opté, depuis le 1er janvier 2007, pour le régime d'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société Compagnie Biodiversité se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, en application des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

Les sociétés intégrées sont les suivantes :

- Groupe Léa Nature SA
- Naturenvie SAS
- Laboratoires Léa SAS
- Bioviver SAS
- Léa International SARL
- Laboratoires Natescience SAS
- La Boutique Léa Nature SARL
- Alternature SARL
- Distrinat SASU
- Labo Léa Production SASU
- Bioléa SAS
- Green In Blue SARL
- Vitamont SAS
- Bio Par Cœur-Kambio SAS

### ***CONSOLIDATION COMPTABLE***

En application de l'article L 233-16 du nouveau code de commerce, la société Compagnie Biodiversité établit des comptes consolidés.

### ***COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE***

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi a été comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 3 174 € (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

### ***CENTRALISATION DE TRESORERIE***

Depuis le 1<sup>er</sup> décembre 2015, la gestion de la trésorerie est réalisée au niveau de Compagnie Biodiversité (précédemment gérée sous Groupe Léa Nature). En conséquence, les autres créances et autres dettes sont impactées par les montants des comptes courants.

### ***CREANCES AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                                              |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Comptes clients Groupe :                                                     | 1.400.531 € |
| Compte fournisseurs RRR à obtenir :                                          | 0 €         |
| Autres créances (comptes courants d'intégration fiscale avec les filiales) : | 1.058.157 € |
| Autres dettes (compte courant Alternature SARL) :                            | 455.812 €   |
| Autres créances (compte courant Groupe Léa Nature SA) :                      | 2.097.305 € |
| Autres créances (compte courant Léa International SARL) :                    | 497.311 €   |
| Autres créances (compte courant Laboratoires Léa SAS) :                      | 2.711.809 € |
| Autres créances (compte courant Bioviver Conserverie SASU) :                 | 4.784.161 € |
| Autres créances (compte courant Laboratoires Natescience SAS) :              | 0 €         |
| Autres créances (compte courant Bioléa SAS) :                                | 4.930.006 € |
| Autres créances (compte courant Green in Blue SARL) :                        | 374.562 €   |
| Autres créances (compte courant SN Ferme de Ste Marthe) :                    | 21.046 €    |
| Autres créances (compte courant Bio de Cormeray)                             | 22.000 €    |
| Autres créances (compte courant Usd Naturenvie)                              | 0 €         |
| Autres créances (compte courant Usd Ekibio Holding)                          | 0 €         |

### ***DETTE AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                                          |              |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Comptes fournisseurs Groupe :                                            | 180.924 €    |
| Autres dettes (compte courant d'intégration fiscale avec les filiales) : | 1.269.676 €  |
| Autres dettes (compte courant Alternature SARL) :                        | €            |
| Autres dettes (compte courant Naturenvie SAS) :                          | 3.242.438 €  |
| Autres dettes (compte courant Natescience SAS) :                         | 369.376 €    |
| Autres dettes (compte courant Distrinat SAS) :                           | 1.920.768 €  |
| Autres dettes (compte courant Boutique Léa Nature SARL) :                | 586.671 €    |
| Autres dettes (compte courant Laboratoires Léa Production SASU) :        | 328.401 €    |
| Autres dettes (compte courant BPC Kambio SAS) :                          | 373.676 €    |
| Autres dettes (compte courant Vitamont SAS) :                            | 600.709 €    |
| Autres dettes (compte courant Alpha Nutrition SAS) :                     | 6.042.068 €  |
| Autres dettes (compte courant Ekibio Holding SAS) :                      | 12.621.164 € |

### ***OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| Produits financiers (dividendes reçus des filiales) : | 8.485.020 € |
| Produits financiers (intérêts) :                      | 24.123 €    |
| Charges financières (intérêts) :                      | 38.538 €    |
| Charges financières (abandon compte courant) :        | 0 €         |
| Produits d'exploitation avec les entreprises liées :  | 4.600.450 € |
| Charges d'exploitation avec les entreprises liées :   | 426.604 €   |

### ***IMPOTS SUR LES BENEFICES***

La charge d'impôts de 31 K€ se décompose de la façon suivante :

12.098 K€ : charge d'impôts due à l'Etat en tant que tête d'intégration fiscale,  
(12.067 K€) : produit d'impôts reçu des filiales.

### ***PRISES DE PARTICIPATIONS***

Au cours de l'exercice 2017, Compagnie Biodiversité a réalisé plusieurs opérations d'acquisition de titres, à savoir :

- prise de participation à hauteur de 69.87% dans la société Hygiena,
- prise de participation à hauteur de 60% dans la société Biosurya,
- prise de participation à hauteur de 34.96% dans la société Ateliers Bio de Provence,
- prise de participation à hauteur de 50% dans la Sci BDD,
- acquisition de titres complémentaires de la société Ekibio Holding Sas, ayant permis d'atteindre un taux de participation d'environ 89.74% dans Ekibio Holding Sas.

### ***AUGMENTATION DE CAPITAL***

Le FCPE au niveau de Groupe Léa Nature a été dissout en 2017. Compagnie Biodiversité a ouvert son capital aux salariés par le biais d'un FCPE Groupe Compagnie Biodiversité souscrit à hauteur de 7,7M€ dont 4M€ par augmentation de capital.

***INDEMNITES DEPART EN RETRAITE***

L'engagement pour indemnités de départ en retraite a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 1.44%,
- âge de départ en retraite : 64 ans (départ volontaire),
- taux de progression des salaires : 3.5%,
- taux de turn-over : calculé selon les perspectives futures estimées à partir des données historiques
- taux de charges sociales : 45%.

| Rubriques                                            | Début d'exercice  | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                   |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | 187               |              | 72 278             |
| Terrains                                             |                   |              |                    |
| Dont composants                                      |                   |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                   |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                   |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                   |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                   |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                   |              |                    |
| Matériel de transport                                | 380 012           |              | 67 135             |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 15 992            |              | 1 123              |
| Emballages récupérables et divers                    |                   |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                   |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                   |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   | <b>396 004</b>    |              | <b>68 258</b>      |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                   |              |                    |
| Autres participations                                | 68 634 485        |              | 15 425 464         |
| Autres titres immobilisés                            |                   |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          | 160               |              | 1 000              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   | <b>68 634 645</b> |              | <b>15 426 464</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>69 030 836</b> |              | <b>15 567 000</b>  |

| Rubriques                                        | Virement | Cession        | Fin d'exercice    | Valeur d'origine |
|--------------------------------------------------|----------|----------------|-------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>    |          |                |                   |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>        |          |                | 72 465            |                  |
| Terrains                                         |          |                |                   |                  |
| Constructions sur sol propre                     |          |                |                   |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |          |                |                   |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.   |          |                |                   |                  |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. |          |                |                   |                  |
| Installations générales, agencements divers      |          |                |                   |                  |
| Matériel de transport                            |          | 8 602          | 438 545           |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |          |                | 17 115            |                  |
| Emballages récupérables et divers                |          |                |                   |                  |
| Immobilisations corporelles en cours             |          |                |                   |                  |
| Avances et acomptes                              |          |                |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |          | <b>8 602</b>   | <b>455 660</b>    |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence     |          |                |                   |                  |
| Autres participations                            |          | 97 178         | 83 962 771        |                  |
| Autres titres immobilisés                        |          |                |                   |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières      |          | 1 160          |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               |          | <b>98 338</b>  | <b>83 962 771</b> |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             |          | <b>106 940</b> | <b>84 490 896</b> |                  |

| Rubriques                                                   | Début d'exercice | Dotations     | Reprises     | Fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>            |                  |               |              |                |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 | 8                | 62            |              | 70             |
| Terrains                                                    |                  |               |              |                |
| Constructions sur sol propre                                |                  |               |              |                |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |               |              |                |
| Constructions installations générales, agenc., aménag.      |                  |               |              |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |               |              |                |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           |                  |               |              |                |
| Matériel de transport                                       | 78 805           | 90 877        | 8 602        | 161 080        |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | 7 113            | 4 466         |              | 11 578         |
| Emballages récupérables, divers                             |                  |               |              |                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          | <b>85 918</b>    | <b>95 342</b> | <b>8 602</b> | <b>172 658</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        | <b>85 926</b>    | <b>95 405</b> | <b>8 602</b> | <b>172 729</b> |

| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------------|
| Rubriques                                                                          | Dotations                       |                |                        | Reprises                        |                |                        | Mouvements amortissements fin exercice |
|                                                                                    | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. |                                        |

FRAIS ETBL  
AUT. INC.

Terrains  
Construct.  
- sol propre  
- sol autrui  
- installations  
Install. Tech.  
Install. Gén.  
Mat. Transp.  
Mat bureau  
Embal récup.

|                  |                |  |  |                |
|------------------|----------------|--|--|----------------|
| <b>CORPOREL.</b> |                |  |  |                |
| Acquis. titre    | 101 968        |  |  | 101 968        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>101 968</b> |  |  | <b>101 968</b> |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|-------------------------------------------|------------------|---------------|-----------|----------------|
|-------------------------------------------|------------------|---------------|-----------|----------------|

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

| Rubriques                                | Début d'exercice | Dotations      | Reprises | Fin d'exercice |
|------------------------------------------|------------------|----------------|----------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers |                  |                |          |                |
| Provisions pour investissement           |                  |                |          |                |
| Provisions pour hausse des prix          |                  |                |          |                |
| Amortissements dérogatoires              | 604 358          | 101 968        |          | 706 326        |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % |                  |                |          |                |
| Provisions pour prêts d'installation     |                  |                |          |                |
| Autres provisions réglementées           |                  |                |          |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>           | <b>604 358</b>   | <b>101 968</b> |          | <b>706 326</b> |

Provisions pour litiges  
Provisions pour garanties données aux clients  
Provisions pour pertes sur marchés à terme  
Provisions pour amendes et pénalités  
Provisions pour pertes de change  
Provisions pour pensions, obligations similaires  
Provisions pour impôts  
Provisions pour renouvellement immobilisations  
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.  
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer  
Autres provisions pour risques et charges

#### PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles  
Dépréciations immobilisations corporelles  
Dépréciations titres mis en équivalence  
Dépréciations titres de participation  
Dépréciations autres immobilis. financières  
Dépréciations stocks et en cours  
Dépréciations comptes clients  
Autres dépréciations

#### DEPRECIATIONS

|                      |                |                |  |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|----------------|
| <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>604 358</b> | <b>101 968</b> |  | <b>706 326</b> |
|----------------------|----------------|----------------|--|----------------|

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

101 968

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                   |                   |              |
| Prêts                                                                   |                   |                   |              |
| Autres immobilisations financières                                      |                   |                   |              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                   |                   |              |
| Autres créances clients                                                 | 1 400 531         | 1 400 531         |              |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                   |                   |              |
| Personnel et comptes rattachés                                          | 476               | 476               |              |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |                   |                   |              |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    | 618 669           | 618 669           |              |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 66 837            | 66 837            |              |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |                   |                   |              |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          | 420 000           | 420 000           |              |
| Groupe et associés                                                      | 16 952 170        | 16 952 170        |              |
| Débiteurs divers                                                        | 24 663            | 24 663            |              |
| Charges constatées d'avance                                             | 4 456             | 4 456             |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>19 487 801</b> | <b>19 487 801</b> |              |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 1 000

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 1 160

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans    |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                   |                   |                    |                  |
| Autres emprunts obligataires                    |                   |                   |                    |                  |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   | 422               | 422               |                    |                  |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   | 16 201 755        | 3 067 294         | 10 950 580         | 2 183 880        |
| Emprunts et dettes financières divers           |                   |                   |                    |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 509 064           | 509 064           |                    |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 272 753           | 272 753           |                    |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 243 006           | 243 006           |                    |                  |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |                   |                   |                    |                  |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 260 229           | 260 229           |                    |                  |
| Etat : obligations cautionnées                  |                   |                   |                    |                  |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        | 23 835            | 23 835            |                    |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                   |                   |                    |                  |
| Groupe et associés                              | 27 354 947        | 27 354 947        |                    |                  |
| Autres dettes                                   |                   |                   |                    |                  |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                   |                   |                    |                  |
| Produits constatés d'avance                     |                   |                   |                    |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>44 866 010</b> | <b>31 731 549</b> | <b>10 950 580</b>  | <b>2 183 880</b> |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 11 750 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 735 212

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

| Compte                                         | Libellé                             | 31/12/2017        | 31/12/2016        | Ecart             |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                         |                                     |                   |                   |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>          |                                     |                   |                   |                   |
| 16884200                                       | Intérêts courus sur emprunts        | 11 818,25         | 7 096,17          | 4 722,08          |
| <b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>    |                                     | <b>11 818,25</b>  | <b>7 096,17</b>   | <b>4 722,08</b>   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>       |                                     |                   |                   |                   |
| 40810000                                       | Fournisseurs F.N.P.                 | 90 139,50         | 40 808,40         | 49 331,10         |
| 40810001                                       | Fnp four Intra Gr                   | 134 823,60        | 38 442,00         | 96 381,60         |
| 40811200                                       | Frais de déplacements F.N.P.        | 9 856,00          | 4 762,41          | 5 093,59          |
| <b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b> |                                     | <b>234 819,10</b> | <b>84 012,81</b>  | <b>150 806,29</b> |
| <b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>             |                                     |                   |                   |                   |
| 42820000                                       | Dettes provisionnées pour C.P.      | 95 573,99         | 70 704,28         | 24 869,71         |
| 42841000                                       | Dettes prov. pour intéressement     | 173 162,00        | 155 470,80        | 17 691,20         |
| 43820000                                       | Charges sociales sur congés à payer | 47 141,47         | 34 897,74         | 12 243,73         |
| 43860000                                       | Organismes sociaux charges à payer  | 17 908,86         | 53 829,58         | -35 920,72        |
| 44860000                                       | Etat charges à payer                | 23 834,50         | 9 439,50          | 14 395,00         |
| <b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>       |                                     | <b>357 620,82</b> | <b>324 341,90</b> | <b>33 278,92</b>  |
| <b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>           |                                     |                   |                   |                   |
| 51860000                                       | Intérêts courus à payer             | 422,08            | 536,55            | -114,47           |
| <b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>     |                                     | <b>422,08</b>     | <b>536,55</b>     | <b>-114,47</b>    |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                   |                                     | <b>604 680,25</b> | <b>415 987,43</b> | <b>188 692,82</b> |

## Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

| Compte                                   | Libellé                     | 31/12/2017      | 31/12/2016 | Ecart           |
|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>       |                             |                 |            |                 |
| 48600000                                 | Charges constatées d'avance | 4 456,00        |            | 4 456,00        |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> |                             | <b>4 456,00</b> |            | <b>4 456,00</b> |

| Compte                                         | Libellé                           | 31/12/2017          | 31/12/2016          | Ecart             |
|------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                     |                                   |                     |                     |                   |
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>            |                                   |                     |                     |                   |
| 41810000                                       | Clients Factures à établir        | 2 115,60            |                     | 2 115,60          |
| 41810001                                       | Clients Groupe Factures à établir | 1 001 210,40        | 1 092 038,40        | -90 828,00        |
| <b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>      |                                   | <b>1 003 326,00</b> | <b>1 092 038,40</b> | <b>-88 712,40</b> |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                         |                                   |                     |                     |                   |
| 40980001                                       | Fournisseurs Groupe R.R.R. à obt. |                     | 3 999,60            | -3 999,60         |
| 44870000                                       | Etat produits à recevoir          | 420 000,00          |                     | 420 000,00        |
| <b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>                   |                                   | <b>420 000,00</b>   | <b>3 999,60</b>     | <b>416 000,40</b> |
| <b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>       |                                   |                     |                     |                   |
| 51870000                                       | Intérêts courus à recevoir        | 26 527,00           | 12 130,00           | 14 397,00         |
| <b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b> |                                   | <b>26 527,00</b>    | <b>12 130,00</b>    | <b>14 397,00</b>  |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>               |                                   | <b>1 449 853,00</b> | <b>1 108 168,00</b> | <b>341 685,00</b> |

| Catégories de titres                               | Nombre de titres           |                          |                               | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 42 589 222                 |                          |                               | 1               |
| Actions amorties                                   |                            |                          |                               | 0,00            |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                            |                          |                               | 0,00            |
| Actions préférentielles                            |                            |                          |                               | 0,00            |
| Parts sociales                                     |                            |                          |                               | 0,00            |
| Certificats d'investissements                      |                            |                          |                               | 0,00            |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | Solde |
|---------------------------------------|-------|
|---------------------------------------|-------|

|                                                               |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | 64 679 568 |
| Distributions sur résultats antérieurs                        | 7 000 000  |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | 57 679 568 |

| Variations en cours d'exercice | En moins | En plus |
|--------------------------------|----------|---------|
|--------------------------------|----------|---------|

|                                             |  |           |
|---------------------------------------------|--|-----------|
| Variations du capital                       |  | 666 667   |
| Variations des primes liées au capital      |  | 3 333 335 |
| Variations des réserves                     |  |           |
| Variations des subventions d'investissement |  |           |
| Variations des provisions réglementées      |  | 101 968   |
| Autres variations                           |  |           |
| Résultat de l'exercice                      |  | 9 141 703 |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>SOLDE</b> | <b>13 243 673</b> |
|--------------|-------------------|

| Situation à la clôture de l'exercice | Solde |
|--------------------------------------|-------|
|--------------------------------------|-------|

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Capitaux propres avant répartition | 70 923 241 |
|------------------------------------|------------|

| Nature des transferts             | Montant        | Imputation au compte |
|-----------------------------------|----------------|----------------------|
| Avantages en nature               | 31 801         | 79100000             |
| Transf. de consommations          | 255            | 79110000             |
| Refacturations diverses GR        | 5 780          | 79120001             |
| Refacturations assurance GR & GRD | 162 402        | 79121601             |
| Documentation intra GR & GRD      | 54 500         | 79121801             |
| Transfert charges formations      | 1 763          | 79123000             |
| Transfert charges personnel       | 204            | 79124000             |
| Refact divers                     | 3 593          | 791xxxxx1            |
| Refact frais dépl GR hors site    | 10 709         | 79162551             |
| Refact intérêts c/c GR            | 24 123         | 79600001             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>295 130</b> |                      |

| Nature des charges                  | Montant | Imputation au compte |
|-------------------------------------|---------|----------------------|
| Amendes et pénalités                | 629     | 67120000             |
| VNC des immobilisations financières | 97 178  | 67560000             |
| Dotation amort. dérogatoires        | 101 968 | 68725000             |

TOTAL

199 775

| Nature des produits                 | Montant | Imputation au compte |
|-------------------------------------|---------|----------------------|
| Prix de cession des immo corp.      | 1 300   | 77520000             |
| Produit de cession immo financières | 148 005 | 77560000             |

TOTAL

149 305

## Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2017

| Engagements donnés                |           |              |          |                |                          |           |
|-----------------------------------|-----------|--------------|----------|----------------|--------------------------|-----------|
| Catégories d'engagements          | Total     | Au profit de |          |                |                          |           |
|                                   |           | Dirigeants   | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres    |
| Nantissement 2493 actions EKIBIO  | 167 473   |              |          |                |                          | 167 473   |
| Nantissement des actions          | 84 075    |              |          |                |                          | 84 075    |
| Cautiion pers. morale Labo Léa    | 954 220   |              |          |                | 954 220                  |           |
| Nantissement 1 242 actions EKIBIO | 2 161 245 |              |          |                |                          | 2 161 245 |
| Engag. couverture change USD      | 1 668 057 |              |          |                |                          | 1 668 057 |

|              |                  |  |  |  |                |                  |
|--------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 035 070</b> |  |  |  | <b>954 220</b> | <b>4 080 850</b> |
|--------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|

| Engagements reçus        |       |              |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par |          |                |                          |        |
|                          |       | Dirigeants   | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

|              |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|

| Engagements réciproques  |       |            |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

|              |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Répartition                                               | Résultat avant<br>impôt | Impôt dû      | Résultat net après<br>impôt |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------|
| Résultat courant                                          | 9 418 324               | 112 943       | 9 305 381                   |
| Résultat exceptionnel à court terme                       | -50 470                 | -16 614       | -33 856                     |
| Résultat exceptionnel à long terme                        |                         |               |                             |
| Participation des salariés                                | -194 734                | -64 911       | -129 823                    |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs |                         |               |                             |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                                 | <b>9 173 120</b>        | <b>31 418</b> | <b>9 141 702</b>            |

## Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Déclaration au 31/12/2017

| Engagements                                                             | Dirigeants | Autres | Provisions |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                       |            |        | 341 535    |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                      |            |        |            |
| Compléments de retraite pour personnel à la retraite                    |            |        |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité |            |        |            |
| TOTAL                                                                   |            |        | 341 535    |

| Rubriques | Montant |
|-----------|---------|
|-----------|---------|

**IMPOT DU SUR :**

Provisions réglementaires :

Provisions pour hausse de prix

Provisions pour fluctuation des cours

Provisions pour investissements

Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

**TOTAL ACCROISSEMENTS**

**IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :**

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

Congés payés

Participation des salariés

Autres

A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur

Autres

**TOTAL ALLEGEMENTS**

**SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE**

**IMPOT DU SUR :**

Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**

Déficits reportables

Moins-values à long terme

**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**

[illegible]

| Effectifs  | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|------------|-------------------|-----------------------------------------|
| Cadres     | 14                |                                         |
| Non cadres |                   |                                         |
| TOTAL      | 14                |                                         |

## **Compagnie Biodiversité**

Exercice clos le 31 décembre 2017

**Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

RENAUDEAU RENOU & Associés  
117, avenue Denfert Rochereau  
B.P. 32064  
17010 La Rochelle Cedex 1  
S.A.S. au capital de € 38.112

Commissaire aux Comptes  
Membre de la compagnie  
régionale de Poitiers

ERNST & YOUNG Audit  
3, rue Emile Masson  
B.P. 21919  
44019 Nantes Cedex 1  
S.A.S. à capital variable  
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes  
Membre de la compagnie  
régionale de Versailles

## Compagnie Biodiversité

Exercice clos le 31 décembre 2017

### Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Compagnie Biodiversité,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Compagnie Biodiversité relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### Fondement de l'opinion

##### ■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### ■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

L'annexe aux comptes annuels expose les règles et les méthodes comptables relatives aux titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Rochelle et Nantes, le 30 mai 2018

Les Commissaires aux Comptes

RENAUDEAU RENOU & Associés

A stylized signature consisting of a large 'G' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

David Galaup

ERNST & YOUNG Audit

A stylized signature with a large loop and a horizontal line.

Dominique Pageaud

| Rubriques                                     | Montant Brut       | Amort. Prov.   | 31/12/2017         | 31/12/2016         |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé                   |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                    |                |                    |                    |
| Frais d'établissement                         |                    |                |                    |                    |
| Frais de développement                        |                    |                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits similaires     | 187                | 70             | 117                | 179                |
| Fonds commercial                              |                    |                |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles          | 72 278             |                | 72 278             |                    |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles     |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                    |                |                    |                    |
| Terrains                                      |                    |                |                    |                    |
| Constructions                                 |                    |                |                    |                    |
| Installations techniques, matériel, outillage |                    |                |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles            | 455 660            | 172 658        | 283 002            | 310 086            |
| Immobilisations en cours                      |                    |                |                    |                    |
| Avances et acomptes                           |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                    |                |                    |                    |
| Participations par mise en équivalence        |                    |                |                    |                    |
| Autres participations                         | 83 962 771         |                | 83 962 771         | 68 634 485         |
| Créances rattachées à des participations      |                    |                |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                     |                    |                |                    |                    |
| Prêts                                         |                    |                |                    | 160                |
| Autres immobilisations financières            |                    |                |                    |                    |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       | <b>84 490 896</b>  | <b>172 729</b> | <b>84 318 168</b>  | <b>68 944 910</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                     |                    |                |                    |                    |
| Matières premières, approvisionnements        |                    |                |                    |                    |
| En-cours de production de biens               |                    |                |                    |                    |
| En-cours de production de services            |                    |                |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis              |                    |                |                    |                    |
| Marchandises                                  |                    |                |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes      | 86                 |                | 86                 | 3 927              |
| <b>CREANCES</b>                               |                    |                |                    |                    |
| Créances clients et comptes rattachés         | 1 400 531          |                | 1 400 531          | 1 379 123          |
| Autres créances                               | 18 082 814         |                | 18 082 814         | 17 985 099         |
| Capital souscrit et appelé, non versé         |                    |                |                    |                    |
| <b>DIVERS</b>                                 |                    |                |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement               |                    |                |                    |                    |
| (dont actions propres : )                     |                    |                |                    |                    |
| Disponibilités                                | 11 983 195         |                | 11 983 195         | 11 817 889         |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                    |                |                    |                    |
| Charges constatées d'avance                   | 4 456              |                | 4 456              |                    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>31 471 082</b>  |                | <b>31 471 082</b>  | <b>31 186 037</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler          |                    |                |                    |                    |
| Primes de remboursement des obligations       |                    |                |                    |                    |
| Ecart de conversion actif                     |                    |                |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>115 961 979</b> | <b>172 729</b> | <b>115 789 250</b> | <b>100 130 948</b> |

| Rubriques                                                         | 31/12/2017         | 31/12/2016         |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 42 589 222 )          | 42 589 222         | 41 922 555         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            | 15 462 656         | 12 129 321         |
| Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )              |                    |                    |
| Réserve légale                                                    | 1 398 610          | 1 110 959          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                    |                    |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                    |                    |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 1 624 724          | 3 159 365          |
| Report à nouveau                                                  |                    |                    |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>9 141 703</b>   | <b>5 753 010</b>   |
| Subventions d'investissement                                      |                    |                    |
| Provisions réglementées                                           | 706 326            | 604 358            |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           | <b>70 923 240</b>  | <b>64 679 568</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                    |                    |
| Avances conditionnées                                             |                    |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                           |                    |                    |
| Provisions pour charges                                           |                    |                    |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                    |                    |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                         |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                                      |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            | 16 202 177         | 7 309 143          |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                    |                    |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 509 064            | 114 954            |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 799 822            | 3 282 593          |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                            |                    |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                    |                    |
| Autres dettes                                                     | 27 354 947         | 24 744 689         |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                                       |                    |                    |
| <b>DETTES</b>                                                     | <b>44 866 010</b>  | <b>35 451 380</b>  |
| Ecart de conversion passif                                        |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                              | <b>115 789 250</b> | <b>100 130 948</b> |

# Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

| Rubriques                                                                         | France           | Exportation | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises                                                            |                  |             |                  |                  |
| Production vendue de biens                                                        |                  |             |                  |                  |
| Production vendue de services                                                     | 4 363 466        |             | 4 363 466        | 3 101 695        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                                   | <b>4 363 466</b> |             | <b>4 363 466</b> | <b>3 101 695</b> |
| Production stockée                                                                |                  |             |                  |                  |
| Production immobilisée                                                            |                  |             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                                        |                  |             |                  | 6 300            |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                  | 271 007     |                  | 29 769           |
| Autres produits                                                                   |                  | 346         |                  | 6                |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                    |                  |             | <b>4 634 819</b> | <b>3 137 769</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |                  |             |                  |                  |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                  |             |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |                  |             |                  |                  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |                  |             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                                 |                  | 1 219 361   |                  | 342 435          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                  | 73 630      |                  | 104 329          |
| Salaires et traitements                                                           |                  | 1 480 947   |                  | 1 275 525        |
| Charges sociales                                                                  |                  | 756 225     |                  | 655 831          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                                   |                  |             |                  |                  |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                  | 95 405      |                  | 59 202           |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                  |             |                  |                  |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                  |             |                  |                  |
| Dotations aux provisions                                                          |                  |             |                  |                  |
| Autres charges                                                                    |                  | 13 789      |                  | 18 014           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                     |                  |             | <b>3 639 356</b> | <b>2 455 334</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |                  |             | <b>995 464</b>   | <b>682 435</b>   |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                                       |                  |             |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                             |                  |             |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                             |                  |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |                  |             |                  |                  |
| Produits financiers de participations                                             |                  | 8 485 020   |                  | 5 849 541        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |                  |             |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             |                  | 35 802      |                  | 21 155           |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |                  | 24 123      |                  | 62 406           |
| Différences positives de change                                                   |                  | 83 461      |                  | 15 832           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |                  |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |                  |             | <b>8 628 407</b> | <b>5 948 934</b> |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |                  |             |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |                  | 146 768     |                  | 136 538          |
| Différences négatives de change                                                   |                  | 58 778      |                  | 2 780            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                  |             |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                        |                  |             | <b>205 546</b>   | <b>139 319</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                         |                  |             | <b>8 422 861</b> | <b>5 809 615</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                              |                  |             | <b>9 418 324</b> | <b>6 492 050</b> |

| Rubriques                                                                 | 31/12/2017        | 31/12/2016       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                   |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 149 305           | 1 000            |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           |                   |                  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>149 305</b>    | <b>1 000</b>     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 629               |                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 97 178            | 3 233            |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 101 968           | 88 800           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            | <b>199 775</b>    | <b>92 033</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-50 470</b>    | <b>-91 033</b>   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  | 194 734           | 167 104          |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 31 418            | 480 903          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>13 412 531</b> | <b>9 087 703</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>4 270 828</b>  | <b>3 334 693</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                  | <b>9 141 703</b>  | <b>5 753 010</b> |

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### ***PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. A compter du 1er janvier 2007 les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont inclus dans ce coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### ***INTEGRATION FISCALE***

La société Compagnie Biodiversité a opté, depuis le 1er janvier 2007, pour le régime d'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société Compagnie Biodiversité se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, en application des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

Les sociétés intégrées sont les suivantes :

- Groupe Léa Nature SA
- Naturenvie SAS
- Laboratoires Léa SAS
- Bioviver SAS
- Léa International SARL
- Laboratoires Natescience SAS
- La Boutique Léa Nature SARL
- Alternature SARL
- Distrinat SASU
- Labo Léa Production SASU
- Bioléa SAS
- Green In Blue SARL
- Vitamont SAS
- Bio Par Cœur-Kambio SAS

### ***CONSOLIDATION COMPTABLE***

En application de l'article L 233-16 du nouveau code de commerce, la société Compagnie Biodiversité établit des comptes consolidés.

### ***COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE***

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi a été comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 3 174 € (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

### ***CENTRALISATION DE TRESORERIE***

Depuis le 1<sup>er</sup> décembre 2015, la gestion de la trésorerie est réalisée au niveau de Compagnie Biodiversité (précédemment gérée sous Groupe Léa Nature). En conséquence, les autres créances et autres dettes sont impactées par les montants des comptes courants.

### ***CREANCES AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                                              |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Comptes clients Groupe :                                                     | 1.400.531 € |
| Compte fournisseurs RRR à obtenir :                                          | 0 €         |
| Autres créances (comptes courants d'intégration fiscale avec les filiales) : | 1.058.157 € |
| Autres dettes (compte courant Alternature SARL) :                            | 455.812 €   |
| Autres créances (compte courant Groupe Léa Nature SA) :                      | 2.097.305 € |
| Autres créances (compte courant Léa International SARL) :                    | 497.311 €   |
| Autres créances (compte courant Laboratoires Léa SAS) :                      | 2.711.809 € |
| Autres créances (compte courant Bioviver Conserverie SASU) :                 | 4.784.161 € |
| Autres créances (compte courant Laboratoires Natescience SAS) :              | 0 €         |
| Autres créances (compte courant Bioléa SAS) :                                | 4.930.006 € |
| Autres créances (compte courant Green in Blue SARL) :                        | 374.562 €   |
| Autres créances (compte courant SN Ferme de Ste Marthe) :                    | 21.046 €    |
| Autres créances (compte courant Bio de Cormeray)                             | 22.000 €    |
| Autres créances (compte courant Usd Naturenvie)                              | 0 €         |
| Autres créances (compte courant Usd Ekibio Holding)                          | 0 €         |

### ***DETTES AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                                          |              |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Comptes fournisseurs Groupe :                                            | 180.924 €    |
| Autres dettes (compte courant d'intégration fiscale avec les filiales) : | 1.269.676 €  |
| Autres dettes (compte courant Alternature SARL) :                        | €            |
| Autres dettes (compte courant Naturenvie SAS) :                          | 3.242.438 €  |
| Autres dettes (compte courant Natescience SAS) :                         | 369.376 €    |
| Autres dettes (compte courant Distrinat SAS) :                           | 1.920.768 €  |
| Autres dettes (compte courant Boutique Léa Nature SARL) :                | 586.671 €    |
| Autres dettes (compte courant Laboratoires Léa Production SASU) :        | 328.401 €    |
| Autres dettes (compte courant BPC Kambio SAS) :                          | 373.676 €    |
| Autres dettes (compte courant Vitamont SAS) :                            | 600.709 €    |
| Autres dettes (compte courant Alpha Nutrition SAS) :                     | 6.042.068 €  |
| Autres dettes (compte courant Ekibio Holding SAS) :                      | 12.621.164 € |

### ***OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| Produits financiers (dividendes reçus des filiales) : | 8.485.020 € |
| Produits financiers (intérêts) :                      | 24.123 €    |
| Charges financières (intérêts) :                      | 38.538 €    |
| Charges financières (abandon compte courant) :        | 0 €         |
| Produits d'exploitation avec les entreprises liées :  | 4.600.450 € |
| Charges d'exploitation avec les entreprises liées :   | 426.604 €   |

### ***IMPOTS SUR LES BENEFICES***

La charge d'impôts de 31 K€ se décompose de la façon suivante :

12.098 K€ : charge d'impôts due à l'Etat en tant que tête d'intégration fiscale,  
(12.067 K€) : produit d'impôts reçu des filiales.

### ***PRISES DE PARTICIPATIONS***

Au cours de l'exercice 2017, Compagnie Biodiversité a réalisé plusieurs opérations d'acquisition de titres, à savoir :

- prise de participation à hauteur de 69.87% dans la société Hygiena,
- prise de participation à hauteur de 60% dans la société Biosurya,
- prise de participation à hauteur de 34.96% dans la société Ateliers Bio de Provence,
- prise de participation à hauteur de 50% dans la Sci BDD,
- acquisition de titres complémentaires de la société Ekibio Holding Sas, ayant permis d'atteindre un taux de participation d'environ 89.74% dans Ekibio Holding Sas.

### ***AUGMENTATION DE CAPITAL***

Le FCPE au niveau de Groupe Léa Nature a été dissout en 2017. Compagnie Biodiversité a ouvert son capital aux salariés par le biais d'un FCPE Groupe Compagnie Biodiversité souscrit à hauteur de 7,7M€ dont 4M€ par augmentation de capital.

***INDEMNITES DEPART EN RETRAITE***

L'engagement pour indemnités de départ en retraite a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 1.44%,
- âge de départ en retraite : 64 ans (départ volontaire),
- taux de progression des salaires : 3.5%,
- taux de turn-over : calculé selon les perspectives futures estimées à partir des données historiques
- taux de charges sociales : 45%.

| Rubriques                                            | Début d'exercice  | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                   |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | 187               |              | 72 278             |
| Terrains                                             |                   |              |                    |
| Dont composants                                      |                   |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                   |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                   |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                   |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                   |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                   |              |                    |
| Matériel de transport                                | 380 012           |              | 67 135             |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 15 992            |              | 1 123              |
| Emballages récupérables et divers                    |                   |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                   |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                   |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   | <b>396 004</b>    |              | <b>68 258</b>      |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                   |              |                    |
| Autres participations                                | 68 634 485        |              | 15 425 464         |
| Autres titres immobilisés                            |                   |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          | 160               |              | 1 000              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   | <b>68 634 645</b> |              | <b>15 426 464</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>69 030 836</b> |              | <b>15 567 000</b>  |

| Rubriques                                         | Virement       | Cession | Fin d'exercice    | Valeur d'origine |
|---------------------------------------------------|----------------|---------|-------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |                |         |                   |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>         |                |         | 72 465            |                  |
| Terrains                                          |                |         |                   |                  |
| Constructions sur sol propre                      |                |         |                   |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |                |         |                   |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |                |         |                   |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |                |         |                   |                  |
| Installations générales, agencements divers       |                |         |                   |                  |
| Matériel de transport                             |                | 8 602   | 438 545           |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |                |         | 17 115            |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |                |         |                   |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |                |         |                   |                  |
| Avances et acomptes                               |                |         |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                | <b>8 602</b>   |         | <b>455 660</b>    |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |                |         |                   |                  |
| Autres participations                             |                | 97 178  | 83 962 771        |                  |
| Autres titres immobilisés                         |                |         |                   |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |                | 1 160   |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                | <b>98 338</b>  |         | <b>83 962 771</b> |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              | <b>106 940</b> |         | <b>84 490 896</b> |                  |

| Rubriques                                                   | Début d'exercice | Dotations     | Reprises     | Fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>            |                  |               |              |                |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 | 8                | 62            |              | 70             |
| Terrains                                                    |                  |               |              |                |
| Constructions sur sol propre                                |                  |               |              |                |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |               |              |                |
| Constructions installations générales, agenc., aménag.      |                  |               |              |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |               |              |                |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           |                  |               |              |                |
| Matériel de transport                                       | 78 805           | 90 877        | 8 602        | 161 080        |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | 7 113            | 4 466         |              | 11 578         |
| Emballages récupérables, divers                             |                  |               |              |                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          | <b>85 918</b>    | <b>95 342</b> | <b>8 602</b> | <b>172 658</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        | <b>85 926</b>    | <b>95 405</b> | <b>8 602</b> | <b>172 729</b> |

| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
| Rubriques                                                                          | Dotations                          |                   |                           | Reprises                           |                   |                           | Mouvements<br>amortissements<br>fin exercice |
|                                                                                    | Différentiel de<br>durée et autres | Mode<br>dégressif | Amort.fisc.<br>exception. | Différentiel de<br>durée et autres | Mode<br>dégressif | Amort.fisc.<br>exception. |                                              |
| <b>FRAIS ETBL<br/>AUT. INC.</b>                                                    |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Terrains                                                                           |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Construct.                                                                         |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| - sol propre                                                                       |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| - sol autrui                                                                       |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| installations                                                                      |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Install. Tech.                                                                     |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Install. Gén.                                                                      |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Mat. Transp.                                                                       |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Mat bureau                                                                         |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Embal récup.                                                                       |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| <b>CORPOREL.</b>                                                                   |                                    |                   |                           |                                    |                   |                           |                                              |
| Acquis. titre                                                                      | 101 968                            |                   |                           |                                    |                   |                           | 101 968                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>101 968</b>                     |                   |                           |                                    |                   |                           | <b>101 968</b>                               |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|-------------------------------------------|------------------|--------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler      |                  |              |           |                |
| Primes de remboursement des obligations   |                  |              |           |                |

| Rubriques                                                             | Début d'exercice | Dotations      | Reprises | Fin d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                  |                |          |                |
| Provisions pour investissement                                        |                  |                |          |                |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                  |                |          |                |
| Amortissements dérogatoires                                           | 604 358          | 101 968        |          | 706 326        |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                  |                |          |                |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                  |                |          |                |
| Autres provisions réglementées                                        |                  |                |          |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                        | <b>604 358</b>   | <b>101 968</b> |          | <b>706 326</b> |
| Provisions pour litiges                                               |                  |                |          |                |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                  |                |          |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                  |                |          |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                  |                |          |                |
| Provisions pour pertes de change                                      |                  |                |          |                |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                  |                |          |                |
| Provisions pour impôts                                                |                  |                |          |                |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                  |                |          |                |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                  |                |          |                |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                  |                |          |                |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                  |                |          |                |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  |                  |                |          |                |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                  |                |          |                |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                  |                |          |                |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                  |                |          |                |
| Dépréciations titres de participation                                 |                  |                |          |                |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           |                  |                |          |                |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                  |                |          |                |
| Dépréciations comptes clients                                         |                  |                |          |                |
| Autres dépréciations                                                  |                  |                |          |                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                  |                  |                |          |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                  | <b>604 358</b>   | <b>101 968</b> |          | <b>706 326</b> |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                  |                |          |                |
| Dotations et reprises financières                                     |                  |                |          |                |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                  | 101 968        |          |                |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                  |                |          |                |

| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                   |                   |              |
| Prêts                                                                   |                   |                   |              |
| Autres immobilisations financières                                      |                   |                   |              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                   |                   |              |
| Autres créances clients                                                 | 1 400 531         | 1 400 531         |              |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                   |                   |              |
| Personnel et comptes rattachés                                          | 476               | 476               |              |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |                   |                   |              |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    | 618 669           | 618 669           |              |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 66 837            | 66 837            |              |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |                   |                   |              |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          | 420 000           | 420 000           |              |
| Groupe et associés                                                      | 16 952 170        | 16 952 170        |              |
| Débiteurs divers                                                        | 24 663            | 24 663            |              |
| Charges constatées d'avance                                             | 4 456             | 4 456             |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>19 487 801</b> | <b>19 487 801</b> |              |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice                          | 1 000             |                   |              |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                  | 1 160             |                   |              |
| Prêts et avances consentis aux associés                                 |                   |                   |              |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'1 an, -5 ans | plus de 5 ans    |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                   |                   |                     |                  |
| Autres emprunts obligataires                    |                   |                   |                     |                  |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   | 422               | 422               |                     |                  |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   | 16 201 755        | 3 067 294         | 10 950 580          | 2 183 880        |
| Emprunts et dettes financières divers           |                   |                   |                     |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 509 064           | 509 064           |                     |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 272 753           | 272 753           |                     |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 243 006           | 243 006           |                     |                  |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |                   |                   |                     |                  |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 260 229           | 260 229           |                     |                  |
| Etat : obligations cautionnées                  |                   |                   |                     |                  |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        | 23 835            | 23 835            |                     |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                   |                   |                     |                  |
| Groupe et associés                              | 27 354 947        | 27 354 947        |                     |                  |
| Autres dettes                                   |                   |                   |                     |                  |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                   |                   |                     |                  |
| Produits constatés d'avance                     |                   |                   |                     |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>44 866 010</b> | <b>31 731 549</b> | <b>10 950 580</b>   | <b>2 183 880</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          | 11 750 000        |                   |                     |                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 2 735 212         |                   |                     |                  |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés   |                   |                   |                     |                  |

| Compte                                        | Libellé                             | 31/12/2017        | 31/12/2016        | Ecart             |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                        |                                     |                   |                   |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>         |                                     |                   |                   |                   |
| 16884200                                      | Intérêts courus sur emprunts        | 11 818,25         | 7 096,17          | 4 722,08          |
| <b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>   |                                     | <b>11 818,25</b>  | <b>7 096,17</b>   | <b>4 722,08</b>   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS CPES RATTACH</b>       |                                     |                   |                   |                   |
| 40810000                                      | Fournisseurs F.N.P.                 | 90 139,50         | 40 808,40         | 49 331,10         |
| 40810001                                      | Fnp four Intra Gr                   | 134 823,60        | 38 442,00         | 96 381,60         |
| 40811200                                      | Frais de déplacements F.N.P.        | 9 856,00          | 4 762,41          | 5 093,59          |
| <b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPES RATTACH</b> |                                     | <b>234 819,10</b> | <b>84 012,81</b>  | <b>150 806,29</b> |
| <b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>            |                                     |                   |                   |                   |
| 42820000                                      | Dettes provisionnées pour C.P.      | 95 573,99         | 70 704,28         | 24 869,71         |
| 42841000                                      | Dette prov. pour intéressement      | 173 162,00        | 155 470,80        | 17 691,20         |
| 43820000                                      | Charges sociales sur congés à payer | 47 141,47         | 34 897,74         | 12 243,73         |
| 43860000                                      | Organismes sociaux charges à payer  | 17 908,86         | 53 829,58         | -35 920,72        |
| 44860000                                      | Etat charges à payer                | 23 834,50         | 9 439,50          | 14 395,00         |
| <b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>      |                                     | <b>357 620,82</b> | <b>324 341,90</b> | <b>33 278,92</b>  |
| <b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>          |                                     |                   |                   |                   |
| 51860000                                      | Intérêts courus à payer             | 422,08            | 536,55            | -114,47           |
| <b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>    |                                     | <b>422,08</b>     | <b>536,55</b>     | <b>-114,47</b>    |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                  |                                     | <b>604 680,25</b> | <b>415 987,43</b> | <b>188 692,82</b> |

## Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

| Compte                                   | Libellé                     | 31/12/2017      | 31/12/2016 | Ecart           |
|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>       |                             |                 |            |                 |
| 48600000                                 | Charges constatées d'avance | 4 456,00        |            | 4 456,00        |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> |                             | <b>4 456,00</b> |            | <b>4 456,00</b> |

| Compte                                         | Libellé                           | 31/12/2017          | 31/12/2016          | Ecart             |
|------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                     |                                   |                     |                     |                   |
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>            |                                   |                     |                     |                   |
| 41810000                                       | Clients Factures à établir        | 2 115,60            |                     | 2 115,60          |
| 41810001                                       | Clients Groupe Factures à établir | 1 001 210,40        | 1 092 038,40        | -90 828,00        |
| <b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>      |                                   | <b>1 003 326,00</b> | <b>1 092 038,40</b> | <b>-88 712,40</b> |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                         |                                   |                     |                     |                   |
| 40980001                                       | Fournisseurs Groupe R.R.R. à obt. |                     | 3 999,60            | -3 999,60         |
| 44870000                                       | Etat produits à recevoir          | 420 000,00          |                     | 420 000,00        |
| <b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>                   |                                   | <b>420 000,00</b>   | <b>3 999,60</b>     | <b>416 000,40</b> |
| <b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>       |                                   |                     |                     |                   |
| 51870000                                       | Intérêts courus à recevoir        | 26 527,00           | 12 130,00           | 14 397,00         |
| <b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b> |                                   | <b>26 527,00</b>    | <b>12 130,00</b>    | <b>14 397,00</b>  |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>               |                                   | <b>1 449 853,00</b> | <b>1 108 168,00</b> | <b>341 685,00</b> |

| Catégories de titres                               | Nombre de titres              |                             |                                  | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture<br>de l'exercice | créés pendant<br>l'exercice | remboursés<br>pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 42 589 222                    |                             |                                  | 1               |
| Actions amorties                                   |                               |                             |                                  | 0,00            |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                               |                             |                                  | 0,00            |
| Actions préférentielles                            |                               |                             |                                  | 0,00            |
| Parts sociales                                     |                               |                             |                                  | 0,00            |
| Certificats d'investissements                      |                               |                             |                                  | 0,00            |

| Situation à l'ouverture de l'exercice                         |          | Solde      |
|---------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs |          | 64 679 568 |
| Distributions sur résultats antérieurs                        |          | 7 000 000  |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs |          | 57 679 568 |
| Variations en cours d'exercice                                | En moins | En plus    |
| Variations du capital                                         |          | 666 667    |
| Variations des primes liées au capital                        |          | 3 333 335  |
| Variations des réserves                                       |          |            |
| Variations des subventions d'investissement                   |          |            |
| Variations des provisions réglementées                        |          | 101 968    |
| Autres variations                                             |          |            |
| Résultat de l'exercice                                        |          | 9 141 703  |
| SOLDE                                                         |          | 13 243 673 |
| Situation à la clôture de l'exercice                          |          | Solde      |
| Capitaux propres avant répartition                            |          | 70 923 241 |

| Nature des transferts             | Montant        | Imputation au compte |
|-----------------------------------|----------------|----------------------|
| Avantages en nature               | 31 801         | 79100000             |
| Transf. de consommations          | 255            | 79110000             |
| Refacturations diverses GR        | 5 780          | 79120001             |
| Refacturations assurance GR & GRD | 162 402        | 79121601             |
| Documentation intra GR & GRD      | 54 500         | 79121801             |
| Transfert charges formations      | 1 763          | 79123000             |
| Transfert charges personnel       | 204            | 79124000             |
| Refact divers                     | 3 593          | 791xxxxx1            |
| Refact frais dépl GR hors site    | 10 709         | 79162551             |
| Refact intérêts c/c GR            | 24 123         | 79600001             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>295 130</b> |                      |

| Nature des produits                 | Montant        | Imputation au compte |
|-------------------------------------|----------------|----------------------|
| Prix de cession des immo corp.      | 1 300          | 77520000             |
| Produit de cession immo financières | 148 005        | 77560000             |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>149 305</b> |                      |



## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 31/12/2017

| Répartition                                               | Résultat avant<br>impôt | Impôt dû      | Résultat net après<br>impôt |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------|
| Résultat courant                                          | 9 418 324               | 112 943       | 9 305 381                   |
| Résultat exceptionnel à court terme                       | -50 470                 | -16 614       | -33 856                     |
| Résultat exceptionnel à long terme                        |                         |               |                             |
| Participation des salariés                                | -194 734                | -64 911       | -129 823                    |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs |                         |               |                             |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                                 | <b>9 173 120</b>        | <b>31 418</b> | <b>9 141 702</b>            |

Engagements en matière de  
retraites, pensions et indemnités  
assimilées

Déclaration au 31/12/2017

| Engagements                                                             | Dirigeants | Autres | Provisions |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                       |            |        | 341 535    |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                      |            |        |            |
| Compléments de retraite pour personnel à la retraite                    |            |        |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité |            |        |            |
| TOTAL                                                                   |            |        | 341 535    |

| Rubriques                                                                                                                                                                                                                                    | Montant |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>IMPOT DU SUR :</b><br>Provisions réglementaires :<br>Provisions pour hausse de prix<br>Provisions pour fluctuation des cours<br>Provisions pour investissements<br>Amortissements dérogatoires<br>Subventions d'investissement            |         |
| <b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>                                                                                                                                                                                                                  |         |
| <b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b><br>Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :<br>Congés payés<br>Participation des salariés<br>Autres<br>A déduire ultérieurement :<br>Provisions pour propre assureur<br>Autres |         |
| <b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>                                                                                                                                                                                                                     |         |
| <b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>                                                                                                                                                                                                      |         |
| <b>IMPOT DU SUR :</b><br>Plus-values différées<br><br><b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b><br>Déficits reportables<br>Moins-values à long terme                                                                                                     |         |
| <b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>                                                                                                                                                                                                       |         |

[illegible]

| Effectifs  |  | Personnel salarié | Personnel à disposition<br>de l'entreprise |
|------------|--|-------------------|--------------------------------------------|
| Cadres     |  | 14                |                                            |
| Non cadres |  |                   |                                            |
| TOTAL      |  | 14                |                                            |