

RCS : RODEZ  
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00068  
Numéro SIREN : 835 337 510  
Nom ou dénomination : 12Tree Impact - Incubating Sustainable Technologies and Services SAS

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2023 sous le numéro de dépôt 2585

# **12Tree Impact - Incubating Sustainable Technologies and Services SAS**

Société Par Actions Simplifiée au capital de 50 000 €

Siège social : Favars Lavernhe

12150 SEVERAC D'AVEYRON

835 337 510 RCS RODEZ

---

## **TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 FEVRIER 2023**

### **DEUXIÈME RESOLUTION**


L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -109 589.57 euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société ne sont pas reconstitués.

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

**Pour copie certifiée conforme,  
Le Président**



# **12Tree Impact - Incubating Sustainable Technologies and Services SAS**

Société Par Actions Simplifiée au capital de 50 000 €

Siège social : Favars Lavernhe

12150 SEVERAC D'AVEYRON

835 337 510 RCS RODEZ

---

## **TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 FEVRIER 2023**

### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -109 589.57 euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société ne sont pas reconstitués.

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

**Pour copie certifiée conforme,**

**Le Président**



Formulaire obligatoire, article 302 septies A bis du Code général des impôts.

Désignation de l'entreprise **SAS 12TREE IMPACT INCUBATING Sustainable technologies and servic** Néant  \*  
 Adresse de l'entreprise **FAVARS 12150 SEVERAC D AVEYRON**  
 Numéro SIRET\* **8 3 5 3 3 7 5 1 0 0 0 0 1 9**  
 Durée de l'exercice en nombre de mois\* **12** Durée de l'exercice précédent\* **12**

				Exercice N clos le 31/12/2022	
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012		
	{ Fonds commercial*				
	{ Autres*	014	016	417	76
	Immobilisations corporelles*	028	030	6 266	1 949
	Immobilisations financières* (1)	040	042	21 931	21 931
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>048</b>	<b>28 615</b>	<b>4 658</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)				
	{ Clients et comptes rattachés*	068	070		
	{ Autres* (3)	072	074	9 500	9 500
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
Disponibilités	084	086	18 849	18 849	
Charges constatées d'avance *	092	094	188	188	
	<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>098</b>	<b>28 538</b>	<b>28 538</b>
	<b>Total général (I + II)</b>	<b>110</b>	<b>112</b>	<b>57 154</b>	<b>4 658</b>

				Exercice N NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120			50 000
	Écarts de réévaluation	124			
	Réserve légale	126			
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131			
	Report à nouveau	134			( 180 951)
	Résultat de l'exercice	136			( 109 589)
	Provisions réglementées	140			
	<b>Total I</b>	<b>142</b>		<b>( 240 540)</b>	
	Provisions pour risques et charges				
	<b>Total II</b>	<b>154</b>			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166			5 681
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N .....)	169		279 438	287 354
	Produits constatés d'avance	174			
	<b>Total III</b>	<b>176</b>		<b>293 036</b>	
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>		<b>52 495</b>	

RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

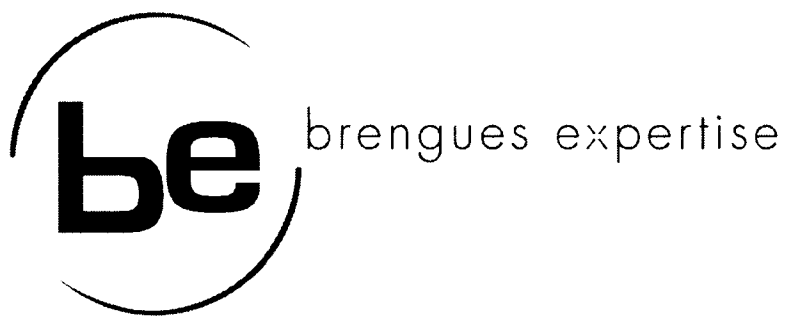
Cegrid Group

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

*FM*

Formulaire obligatoire (article 102 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SAS 12TREE IMPACT INCUBATING Sustainable technologies and servic		Néant <input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2022			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209	210		
	Production vendue	biens	et livraisons	215	214		
			services*	intracommunautaires	217	218	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)			222	158 381	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production			224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	5 333	
	Autres produits				230	11	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	163 726		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234		
	Variation de stocks (marchandises)*				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : mobilier - immobilier)			242	72 637	
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)	243	244	2 288	
	Rémunérations du personnel*				250	142 496	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	51 649	
	Dotations aux amortissements*				254	1 804	
	Dotations aux provisions				256		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259	262		
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
Total des charges d'exploitation (II)				264	270 877		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	( 107 151)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)	280			
	Produits exceptionnels		(IV)	290	2 021		
	Charges financières		(V)	294	2 438		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347	300	2 021	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348			
Impôts sur les bénéfices*		(VII)	306				
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				310	( 109 589)		
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	314		
Rintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324			
	Divers* dont intérêts excédentaires des optés-cis d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D))	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU (44. octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44. quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sexdecies)	992					
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	354	109 589	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :			356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....180 951.....dont imputés sur le résultat :				360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	372	109 589	

Annexe légale



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 12TREE IMPACT INCUBATING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 52 495 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 109 590 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

### Méthodologie suivie

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

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	418			418
Immobilisations corporelles	5 095	1 172		6 267
Immobilisations financières	23 952		2 021	21 931
<b>Total</b>	<b>29 465</b>	<b>1 172</b>	<b>2 021</b>	<b>28 615</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	225	116		341
Immobilisations corporelles	2 629	1 689		4 318
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>2 854</b>	<b>1 805</b>		<b>4 659</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>23 957</b>

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 172		1 172
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>1 172</b>		<b>1 172</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			2 021	2 021
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>2 021</b>	<b>2 021</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 634 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	945		945
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	9 501	9 501	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	189	189	
<b>Total</b>	<b>10 634</b>	<b>9 689</b>	<b>945</b>

Prêts accordés en cours d'exercice  
Prêts récupérés en cours d'exercice

### Capitaux propres

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-44 333
Résultat de l'exercice précédent	-136 618
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-180 951</b>
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-180 951
<b>Total des affectations</b>	<b>-180 951</b>

Les pertes récurrentes des derniers exercices ont amené les capitaux propres à un montant inférieur à la moitié du capital social.

Les dettes à court terme sont supérieures aux créances à court terme à la date de clôture de l'exercice. Ces éléments font peser un risque sur la continuité de l'exploitation de la société.

## Notes sur le bilan

Cependant, une opération de restructuration capitalistique est prévue à l'issue de l'approbation des comptes annuels par l'assemblée générale. Cette opération aura pour effet de diminuer significativement les dettes à court terme et de reconstituer les capitaux propres.

### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	50 000				50 000
Report à Nouveau	-44 333	-180 951	-180 951	-44 333	-180 951
Résultat de l'exercice	-136 618	136 618	-109 590	-136 618	-109 590
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>-130 951</b>	<b>-44 333</b>	<b>-290 541</b>	<b>-180 951</b>	<b>-240 541</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 293 036 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 682	5 682		
Dettes fiscales et sociales	7 916	7 916		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	279 438	279 438		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>293 036</b>	<b>293 036</b>		

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(\*\*) Dont envers les associés 279 438

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 571
Associés - intérêts courus	2 438
Taxe apprentissage	75
Taxe formation	39
<b>Total</b>	<b>8 122</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance		189	
<b>Total</b>		<b>189</b>	