



## Compte de résultat

Certifiés conformes,

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	2 926 295	112 844	3 039 139	2 133 447
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>2 926 295</b>	<b>112 844</b>	<b>3 039 139</b>	<b>2 133 447</b>
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée			455 004	377 565
Subventions d'exploitation reçues			50 667	250 924
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			39 844	
Autres produits			218	560
		<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 584 872</b>	<b>2 762 496</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 092 986	1 176 117
Impôts, taxes et versements assimilés			32 088	17 010
Salaires et traitements			1 652 312	1 393 065
Charges sociales			529 917	432 442
- Amortissements sur immobilisations			466 622	425 033
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations			5 500	3 737
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			53 549	7 368
		<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 832 976</b>	<b>3 454 771</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-248 104</b>	<b>-692 275</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				2 669
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			13 140	7 477
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				136
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>13 140</b>	<b>10 282</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			141 814	103 640
Différences négatives de change				49
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>141 814</b>	<b>103 690</b>
		<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-128 674</b>	<b>-93 407</b>
		<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-376 778</b>	<b>-785 683</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	20 062	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>20 062</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	12 852	22 800
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	904	904
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>13 757</b>
	<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>6 306</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-152 527	-144 386
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 618 074</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 836 019</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-217 945</b>	<b>-665 001</b>

**1001PACT**

Société par actions simplifiée au capital de 40.005 euros  
Siège social : 118/130, avenue Jean Jaurès, 75169 PARIS Cedex 19  
805 139 383 R.C.S Paris

---

**PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**EN DATE DU 29 JUIN 2023**

---

L'an deux mille vingt-trois et le vingt-neuf juin à quinze heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au 24 bis rue du Rhin, 75019 Paris, sur convocation du Directeur Général adressée par voie électronique le 21 juin 2023 (l' « **Assemblée Générale** »).

Il a été établi une feuille de présence, signée par chaque participant présent à l'assemblée, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire, à laquelle sont annexés les pouvoirs et les bulletins de vote par correspondance des associés ayant voté par correspondance. Il en ressort que 17 associés détenant 39 311 droits de vote en AGO, sont présents ou représentés ; l'Assemblée Générale, régulièrement constituée, peut donc valablement délibérer.

Monsieur Julien Benayoun préside la séance en sa qualité de Directeur Général de la Société.

Le cabinet Grant Thornton, commissaire aux comptes, est absent et excusé.

Ont été conviés à la séance :

- M. Jean-Michel Lecuyer, représentant de la masse des porteurs d'obligations convertibles 2022 et titulaire unique des obligations convertibles 2021, est absent et excusé.

Le Directeur Général met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'Assemblée Générale ;
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires ;
- les formulaires de vote par correspondance ;
- une copie de la convocation des associés à l'Assemblée Générale ;
- une copie de la convocation des représentants des masses des obligations convertibles ;
- une copie de la convocation du Commissaire aux comptes ;
- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes accompagnée de l'avis de réception ;
- les statuts de la Société ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- les rapports du commissaire aux comptes concernant les comptes clos au 31 décembre 2022 et les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée Générale ;

Puis le Directeur Général déclare que le rapport de la Présidente, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi, les règlements et les statuts, notamment les rapports du Commissaire aux comptes, ont été communiqués aux associés conformément au délai statutaire, leur permettant ainsi de voter en toute connaissance de cause sur les décisions qui leur sont proposées.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations et reconnaît avoir été préalablement et pleinement informée de l'ordre du jour et avoir reçu toutes les informations nécessaires à ce titre.

Le Directeur Général rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

#### Ordre du jour

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la Présidente et au Directeur Général ;
- Dépenses non fiscalement déductibles ;
- Affectation du résultat ;
- Rappel de l'absence de distribution depuis la constitution de la Société ;
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code Général des Impôts ;
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Le Directeur Général présente un rapport d'activité de l'année 2022 et depuis le début de l'année 2023 ainsi que les comptes 2022 et présentent les résolutions soumises au vote.

Lecture est ensuite donnée des rapports du Commissaire aux comptes et du Commissaire aux comptes chargé d'apprécier les avantages particuliers.

Puis, le Directeur Général ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Directeur Général met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

#### **PREMIÈRE RÉSOLUTION**

*(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à le Directeur Général et à la Présidente)*

L'Assemblée Générale,

Connaissance prise de la présentation par le Directeur Général des activités et des résultats de la Société dans le courant de l'année 2022 et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

**Approuve** les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, lesquels font apparaître une perte de 217.945 euros,

**Approuve** également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport,

**Prend acte** qu'il n'y a eu, au cours de l'exercice écoulé, aucune dépense relevant des articles 39 4° et 39 5° du Code Général des Impôts,

En conséquence, **donne** à la Présidente et au Directeur Général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**  
(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale,

Connaissance prise de la présentation par le Directeur Général des activités et des résultats de la Société dans le courant de l'année 2022 et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

**Décide** d'affecter la perte s'élevant à -217.945 euros de la manière suivante :

**Origine :**

Résultat de l'exercice	-217.945 €
------------------------	------------

**Affectation :**

Au compte « Report à nouveau »	-217.945 €
--------------------------------	------------

<b>Totaux</b>	<b>-217.945 €</b>	<b>-217.945 €</b>
---------------	-------------------	-------------------

Au vu de l'affectation du résultat susvisée, le compte « *Report à nouveau* » ressort à -2.659.654 euros après affectation du résultat.

**Prend acte** qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

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

**TROISIÈME RÉSOLUTION**  
(Conventions réglementées)

L'Assemblée Générale,

Connaissance prise du rapport spécial du commissaire aux comptes relatant les conventions réglementées visées à l'article L.227-10 al. 1 du Code de commerce :

**Approuve** les conclusions dudit rapport par application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

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

**QUATRIÈME RÉSOLUTION**  
(Pouvoir pour l'accomplissement des formalités)

L'Assemblée Générale **confère** tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal en vue d'accomplir toutes formalités légales.

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

\*\*\*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Directeur Général déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Directeur Général.

**Le Directeur Général**

**Monsieur Julien Benayoun**



**Un associé**



✓ Certified by 



# Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **1001PACT**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 28 430 €

118-130, avenue Jean Jaurès  
75169 Paris Cedex 19

## **Grant Thornton**

Société par Actions Simplifiée d'Expertise  
Comptable et de commissariat aux comptes au  
capital de 2 297 184 € inscrite au tableau de  
l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre  
de la Compagnie régionale de Versailles et du  
Centre  
632 013 843 RCS Nanterre

29, rue du Pont  
92200 Neuilly-sur-Seine

# Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

## 1001PACT

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société 1001PACT,

### 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 **1001PACT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 du commissaire 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **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 informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et règlementaires.

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

### **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 du commissaire 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.

Neuilly-sur-Seine, le 26 juin 2023

Le Commissaire aux comptes  
**Grant Thornton**  
**Membre français de Grant Thornton International**



Solange Aiache  
Associée



### Bilan Actif

Certifiés conformes,

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	118 397	80 762	37 635	53 592
Frais de développement	13 110	1 087	12 023	210
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 634 855	1 488 954	1 145 901	1 120 216
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	119 880	62 251	57 629	66 629
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 144 757		1 144 757	1 042 894
Créances rattachées à des participations	497 740		497 740	409 430
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	213 331		213 331	213 031
Prêts				
Autres immobilisations financières	89 257		89 257	89 250
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>4 831 327</b>	<b>1 633 055</b>	<b>3 198 272</b>	<b>2 995 252</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :   - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	422		422	422
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 031 419	7 000	2 024 419	1 701 499
Autres	578 816		578 816	502 697
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>225 178</b>		<b>225 178</b>	<b>166 138</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>339 632</b>		<b>339 632</b>	<b>185 814</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 175 467</b>	<b>7 000</b>	<b>3 168 467</b>	<b>2 556 571</b>
Frais d'émission d'emprunt à étalement				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8 006 794</b>	<b>1 640 054</b>	<b>6 366 740</b>	<b>5 551 823</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé)	28 430	28 430
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 911 304	2 911 304
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-2 441 709	-1 776 708
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-217 945</b>	<b>-665 001</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 740	1 835
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>499 860</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles	1 595 545	503 496
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	2 830 436	2 707 540
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	65 836	247 423
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	666 726	659 722
Dettes :		
- Fiscales et sociales	772 328	632 614
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	63 887	242 881
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	89 162	58 287
	<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>5 051 963</b>
Écarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 551 823</b>
	<b>6 366 740</b>	

## ***I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES***

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de 6 366 740 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 3 618 074 euros, dégage un résultat de -217 945 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.



**Certifiés conformes,**

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

## ***II. FAITS MARQUANTS***

Au cours de la période, la société a souscrit à un emprunt obligataire en date 22 juin 2022, d'un montant de 1 050 k€. Le taux d'intérêt annuel fixe est de 4%, sur la base d'une année de 365 jours. Par ailleurs, cet emprunt obligataire est assorti d'une prime de non-conversion. La prime de non-conversion n'a pas été comptabilisée en provision car le risque de non-conversion a été jugé comme faible.

Le prêt subordonné à la filiale belge 1001PACT Impact Investments a été converti en capital pour un montant de 100 663 €. L'augmentation de capital de la filiale a été votée le 13 décembre 2022. La participation de la société dans la filiale belge est portée à 71 680 actions sur un total de 123 212 actions soit 58%. La répartition du capital entre les actionnaires de la filiale n'est pas modifiée suite à cette augmentation.

### ***III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT***

#### **3.1. Actif immobilisé**

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, de l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Logiciels 3 à 5 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur valeur brute. Elles sont constituée du coût d'achat hors frais accessoire pour les entités étrangères et avec les frais accessoires pour les entités françaises. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée. Une dépréciation n'est toutefois constatée que lorsque la société a atteint un rythme d'exploitation normal, s'il s'agit d'une création, ou lorsque la phase d'intégration est achevée s'il s'agit d'une acquisition. Ainsi, la valeur d'inventaire des titres de Lita Italy SRL, 1001Pact Impact Investments SA et More Impact s'élève respectivement à 10 000 €, 212 171 € et 915 000 €.

#### **3.2. Crédances (cf tableaux joints)**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale selon le principe de non compensation. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Une provision pour créances douteuses est constituée à la clôture pour un montant de 7 000 €.

#### **3.3. Capitaux propres**

Le capital social est composé de 28 430 actions de 1 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/12/2021 : 499 860

Résultat Exercice au 31/12/2022 : -217 945

Amortissement dérogatoire : 904

Capitaux propres au 31/12/2022 : 282 819

### **3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)**

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision.

### **3.5. Dettes (cf tableaux joints)**

## ***IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES***

### **4.1. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour l'exercice est de 34 personnes contre 26 pour l'exercice précédent.

### **4.2. Fiscalité latente**

Le montant des déficits reportables à la clôture de l'exercice s'élève à 3 036 k€. Un crédit d'impôt recherche/innovation a été déclaré pour un montant de 153 k€.

### **4.3. Engagements hors bilan**

Le montant des engagements en matière de retraite, d'indemnité de fin de carrière, est non significatif au regard de la moyenne d'âge des salariés.

### **4.4. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires est uniquement composé de prestations de services dont 112 844 € s'établissent à l'étranger.

### **4.5. Honoraires CAC**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 16 500 € HT.

### **4.6. Continuité d'exploitation**

Les comptes sont arrêtés en continuité d'exploitation compte tenu du niveau d'activité prévu en 2023 et de la levée de fond prévue au cours de la période du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui permettront de couvrir les besoins de trésorerie de la société pour les 12 prochains mois.

### **4.7. Crédances sur participations**

Une créance détenue sur la Filiale 1001PACT ITALY SRL a été inscrite dans un compte bloqué pour un montant de 211 k€, en complément d'une avance en compte courant d'associé d'un montant de 277 K€.

### **4.8. Evènements postérieurs à la clôture des comptes**

Dans le cadre de son développement LITA a réalisé une levée de fonds de 8 M€ pendant le mois d'avril 2023.

#### 4.9. Suivi des BSCE

	BSPCE 2017	BSPCE 2021
AGE Associés de 1001 PACT	20 Décembre 2017	23 Juin 2021
	Délégation au président pour émettre les BSPCE	Délégation au président pour émettre les BSPCE
Nombre de BSPCE	1.420	2.602
Prix d'émission	Gratuit	Gratuit
Nombre d'actions auxquelles un BSPCE donne droit	1	1
Prix d'exercice	207,42	602,3
Délai d'exercice	Exerçables à tout moment à compter de leur attribution pendant un délai de 5 ans (au-delà : caducité)	Exerçables à tout moment à compter de leur attribution pendant un délai de 15 ans (au-delà : caducité)
	Sous réserve de :	Sous réserve de :
	- détenir de manière continue pendant 3 ans un contrat de travail ou un mandat (sans être en préavis lors de l'exercice)	- Les Bénéficiaires devront avoir conservé sans interruption la qualité de salarié ou de mandataire social au sein de la Société ou d'une société contrôlée par entre la Date d'Attribution et la date d'exercice
	- que la société réalise en cumulé sur 5 ans (deux objectifs) en Annexe 1	- Adhésion préalable de leurs titulaires au Mini-Pacte de la Société
	- Avoir un EBE positif au 31 Décembre 2020	
Caractéristiques des actions	Ordinaires	Ordinaires
Attributions	Décidée le 19 Janvier 2019	Décidée le 29 Octobre 2021
Etat	Conditions d'exercice satisfaites sur les comptes 2020	En cours

## Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement	118 397		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 180 061		467 904
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 298 458</b>		<b>467 904</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	39 776		
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	68 844		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			11 259
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>108 621</b>		<b>11 259</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	1 452 324		
- Titres immobilisés	213 031		300
Prêts et autres immobilisations financières	89 250		7
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>1 754 605</b>		<b>332 260</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 161 685</b>		<b>811 423</b>

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équiv. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement			118 397	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 647 965	
<b>TOTAL</b>			<b>2 766 362</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			39 776	
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.			80 103	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>119 880</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			141 780	
- Titres immobilisés				1 642 497
Prêts et autres immobilisations financières				213 331
<b>TOTAL</b>			<b>141 780</b>	<b>1 945 085</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>141 780</b>	<b>4 831 327</b>

Commentaires : néant

## Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					
Immobilisations amortissables			Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.
Immobilisations incorporelles					Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement			64 805	15 957	
Fonds commercial			1 059 636	430 406	1 490 041
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 124 441	446 363	1 570 804
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers			6 181	3 978	10 158
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			35 811	16 282	52 093
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			41 992	20 260	62 251
TOTAL GÉNÉRAL			1 166 432	466 623	1 633 055
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises	
	Dégressif	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Dégressif	Mode dégressif
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et dvp.					
Fonds commercial					
Autres postes d'immo. incorp.					
<b>TOTAL</b>					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions					
Inst. techniques, mat. et outillage industriels					
Inst. gales, agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bur. et informat., mob.					
Emballages récup. et divers					
<b>TOTAL</b>					
Frais d'acqui. de titres de particip.	905				905
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>905</b>				<b>905</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>905</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>905</b>
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Commentaires : néant

## Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	497 740		497 740
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	89 257		89 257
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	8 400	8 400	
Autres créances clients	2 023 019	2 023 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 041	3 041	
Impôts sur les bénéfices	299 233	299 233	
Taxe sur la valeur ajoutée	105 761	105 761	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	15 030	15 030	
Groupe et associés (2)	12 935	12 935	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	142 815	142 815	
Charges constatées d'avance	339 632	339 632	
<b>TOTAL</b>	<b>3 536 864</b>	<b>2 949 867</b>	<b>586 997</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

## Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	1 595 545	45 545		1 550 000
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine	2 830 436	529 443	1 042 403	1 258 590
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 547	19 547		
Fournisseurs et comptes rattachés	666 726	666 726		
Personnel et comptes rattachés	110 056	110 056		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	181 571	181 571		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	465 734	465 734		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 968	14 968		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	46 289	46 289		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	63 887	63 887		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	89 162	89 162		
<b>TOTAL</b>	<b>6 083 920</b>	<b>2 232 927</b>	<b>1 042 403</b>	<b>2 808 590</b>
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 391 000			
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	449 978			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	138			

La société ne respectant pas, au 31 décembre 2022, les ratios financiers auxquels l'un de ses contrats de financement l'a contrainte, a obtenu post-clôture un waiver garantissant de la part du prêteur qu'il n'exige pas le remboursement anticipé des sommes en question.

## Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglementées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 835	904		2 740
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992 à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>1 835</b>	<b>904</b>		<b>2 740</b>
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

NATURE DES DEPRECiations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	39 765	5 500	38 266	7 000
Autres provisions pour dépréciation	1 000		1 000	
<b>TOTAL</b>	<b>40 765</b>	<b>5 500</b>	<b>39 266</b>	<b>7 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>42 601</b>	<b>6 404</b>	<b>39 266</b>	<b>9 739</b>
- <i>D'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>		5 500	39 266	
<i>- Exceptionnelles</i>		904		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Créances rattachées à des participations	11 660	10 493
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 548 651	1 105 315
Autres créances	8 439	7 202
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 568 751</b>	<b>1 123 010</b>

**Détail des produits à recevoir**

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Créances rattachées à des participations		
267901 Creances ratt.participat.PRETAPOUSSER	11 660	10 493
267902 Creances ratt.participat.UPOWAA	1 086	1 086
267903 Creances ratt.participat.EVIDENCE B	86	86
267904 Creances ratt.participat.CYCLOPONICS	86	86
267905 Creances ratt.participat.WENOW	605	605
267906 Creances ratt.participat.MYFOOD	5 186	5 186
267907 Creances ratt.participat. FLINT	86	86
267908 Creances ratt.participat. PIMPANT	86	186
267909 Creances ratt.participat. TETU	2 896	2 896
267910 Creances ratt.participat. ECOTABLE	186	186
267912 Creances ratt.participat. NORD COMPOST	106	
267913 Creances ratt.participat. GREENBACK	106	
267914 Creances ratt.participat. OUEST CONSIGNE	106	
267915 Creances ratt.participat. KIPLI	106	
267916 Creances ratt.participat. REYCOUR	106	
267917 Creances ratt.participat. LA SOURCE	106	
267918 Creances ratt.participat. BEYON D GREEN	106	
267919 Creances ratt.participat. FUNCCELL	106	
267920 Creances ratt.participat. EDUC UP	106	
267921 Creances ratt.participat. TETE HAUTE	106	
267922 Creances ratt.participat. DVLRM	211	
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
418100 Clients Factures à établir	1 548 651	1 105 315
Autres créances		
409800 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	8 439	7 202
438700 Produits à recevoir IJSS	6 757	1 200
468710 prod. a recevoir FACEBOOK	1 682	442
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 568 751</b>	<b>1 123 010</b>

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

<b>Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 463	119 402
Dettes fiscales et sociales	157 220	160 609
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 754	
<b>TOTAL</b>	<b>326 437</b>	<b>280 011</b>

**Détail des charges à payer**

<b>Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 463	119 402
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	142 463	119 402
Dettes fiscales et sociales	157 220	160 609
428200 Dettes prov pour congés à payer & Rtt	107 582	101 551
438200 Cotisations sociales sur congés à payer	43 032	40 620
448600 Etat Charges à payer	6 606	18 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 754	
419800 Clients avr a établir	26 754	
<b>TOTAL</b>	<b>326 437</b>	<b>280 011</b>

### Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	89 162	58 287
<b>TOTAL</b>	<b>89 162</b>	<b>58 287</b>

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	339 632	185 814
<b>TOTAL</b>	<b>339 632</b>	<b>185 814</b>

Commentaires : néant

### Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
- Mobilier	
Crédit-bail :	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
INTERV. BPIFRANCE FINANCEMENT	69 046
INTERV. BPIFRANCE FINANCEMENT	184 123
TOTAL	253 169

Commentaires : néant

## Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
<b>Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b>										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
1001PACT ITALY	10 000	-529 986	100.00	10 000	10 000	488 478		5 458	-98 501	
1001PACT INV	284 709	-735 656	58.20	212 171	212 171			301 260	-34 470	
MORE IMPACT	915 000	-474 153	100.00	915 000	915 000	208 703		50 500	-243 871	
LITA.CO	1	-4 174	100.00	1	1	12 935			-4 137	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
<b>Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.</b>										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										

Commentaires : néant

**Composition du capital Social**

<b>Postes concernés</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur Nominale</b>	<b>Montant en Euros</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	28 430	1.00000	28 430
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	28 430	1.00000	28 430

Commentaires : néant