

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 24/10/2024 - 158047 - 2023 B 33177 - 901 669 838 - 123 ACTIFS FORESTIERS

123 ACTIFS FORESTIERS

Société par Actions Simplifiée à Capital Variable
Siège social : 94 rue de la Victoire
75009 Paris
901 669 838 R.C.S. PARIS

COMPTES ANNUELS

31/12/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jacou', is written below the stamp.

Bilan Actif

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 27/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	514 767		514 767	2 835 452
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	514 767		514 767	2 835 452
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	354		354	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	354		354	
ACTIF IMMOBILISÉ	515 121		515 121	2 835 452
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 299 626		2 299 626	
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 299 626		2 299 626	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	22 321		22 321	
Autres créances	39 986		39 986	26 747
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	62 307		62 307	26 747
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 253 391		1 253 391	13 779
Charges constatées d'avance	7 958		7 958	
TOTAL disponibilités et divers :	1 261 349		1 261 349	13 779
ACTIF CIRCULANT	3 623 282		3 623 282	40 526
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 138 403		4 138 403	2 875 978

Bilan Passif

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 27/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	1 257 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(139 405)	
Résultat de l'exercice	(151 654)	(139 405)
TOTAL situation nette :	965 941	(129 405)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	965 941	(129 405)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 997 947	2 926 445
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 997 947	2 926 445
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 190	78 455
Dettes fiscales et sociales	5 324	483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	174 514	78 938
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 172 462	3 005 383
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 138 403	2 875 978

Compte de Résultat (Première Partie)

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 27/06/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	18 896		18 896	
Production vendue de services	2 569		2 569	2 417
Chiffres d'affaires nets	21 465		21 465	2 417
Production stockée			(21 059)	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			846	
Autres produits				0
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 252	2 417
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			88 462	84 765
TOTAL charges externes :			88 462	84 765
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 291	339
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			999	
Charges sociales			410	
TOTAL charges de personnel :			1 409	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			91 162	85 104
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(89 909)	(82 687)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 27/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(89 909)	(82 687)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	61 745	56 718
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	61 745	56 718
RÉSULTAT FINANCIER	(61 745)	(56 718)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(151 654)	(139 405)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 252	2 417
TOTAL DES CHARGES	152 906	141 822
BÉNÉFICE OU PERTE	(151 654)	(139 405)

ANNEXE
AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 est de 4 138 403€ et le compte de résultat, de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un déficit de 148 626 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

L'effectif de la société au 31/12/2023 s'élève à 2 salariés.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Lorsque la valeur de l'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais de premier établissement sont inscrits à l'actif du bilan et sont amortis sur une période de 5 ans.

La société est propriétaire de 5 massifs forestiers acquis en 2021 et 2022.

Ces acquisitions (foncier et frais d'acquisitions) représentent en immobilisations corporelles 514 767 €.

Créances

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Stocks

Une répartition entre la valeur du foncier et la valeur du stock de bois a été réalisé sur cet exercice sur la base d'une valeur d'expert, pour les 5 massifs acquis entre 2021 et 2022

Le stock se répartit de la façon suivante :

FORETS	Localisations	HA	Prix d'achat (€) (yc frais de transaction)	Dont Valeur Foncier et frais d'acquisition (€)	Dont Valeur Stocks Bois (€)
Santenay	Loir-et-Cher (41)	55	460 177	96 772	363 405
Norroy	Meurthe-et-Moselle (54)	30	595 183	112 683	482 500
Bout de la Côte	Aveyron (12)	189	435 156	85 156	350 000
Forêt de la Loge	Alliers (03)	72	977 655	143 007	834 648
Forêt de la Varogne	Charente (17)	47	367 281	77 149	290 132
TOTAL		393	2 835 452	514 768	2 320 684

Sorties de stock

La comptabilisation des stocks est réalisée selon la méthode du premier entrée / premier sortie

Au cours de l'exercice, il a été constaté une sortie de stock pour un montant de 21 058 € sur la forêt de Norroy.

Une provision pour dépréciation de stock est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est supérieure à la valeur de réalisation des stocks déterminée par un expert forestier.

Frais d'augmentation de capital

L'ensemble des frais liés à l'augmentation de capital n'ont pas été immobilisés.

Capitaux propres

Au cours de l'exercice 2023, la société a procédé à une augmentation de capital via la plateforme Lendosphere. A la clôture de l'exercice 2023, le capital de la société qui était de 10 000 € a été porté à la somme de 1 257 000 €.

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 835 452		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 835 452		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			354
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			354
TOTAL GÉNÉRAL	2 835 452		354

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 320 685		514 767	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 320 685		514 767	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				354
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			354	
TOTAL GÉNÉRAL	2 320 685		515 121	

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 321	22 321	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 694	38 694	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 292	1 292	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	62 307	62 307	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 958	7 958	
TOTAL GÉNÉRAL	70 265	70 265	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	169 190	169 190		
Fournisseurs et comptes rattachés	449	449		
Personnel et comptes rattachés	582	582		
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 293	4 293		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 994 919	2 994 919		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	3 169 433	3 169 433		

123 ACTIFS FORESTIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	75 856
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	75 947

123 ACTIFS FORESTIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR
INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

Montant

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations
- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés
- Personnel
- Organismes sociaux
- État
- Divers, produits à recevoir
- Autres créances

Valeurs Mobilières de Placement

Disponibilités

TOTAL

123 ACTIFS FORESTIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	7 958	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	7 958	

123 ACTIFS FORESTIERS

Société par Actions Simplifiée à Capital Variable

Siège social : 94 rue de la Victoire

75009 Paris

R.C.S. PARIS 901 669 838

(la « Société »)

TEXTE DE LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 AOUT 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2023

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte comptable de l'exercice s'élevant à 151.654 euros de la manière suivante : en totalité au compte report à nouveau qui passe de la somme négative de 139.405 euros à la somme négative de 291.059 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que, s'agissant du deuxième exercice, aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

Le Président

Monsieur Gilles Morel de Boncourt



Alexandre FLEYTOUX

Expert comptable - Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie régionale de Paris

123 ACTIFS FORESTIERS

Société par Actions Simplifiée à Capital Variable

Siège social : 94 rue de la Victoire

75009 Paris

901 669 838 R.C.S. PARIS

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

123 ACTIFS FORESTIERS

Société par Actions Simplifiée à Capital Variable
Siège social : 94 rue de la Victoire
75009 Paris
901 669 838 R.C.S. PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux Associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 123 ACTIFS FORESTIERS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification spécifiques

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

Je n'ai 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 à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

V. 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.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.821-55 du code de commerce, ma 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.

Paris, le 23 juillet 2024,

DocuSigned by:
Alexandre FLEYTOUX
EBC4EFF34EA84DB...

Alexandre FLEYTOUX
Commissaire aux comptes

123 ACTIFS FORESTIERS

Société par Actions Simplifiée à Capital Variable
Siège social : 94 rue de la Victoire
75009 Paris
901 669 838 R.C.S. PARIS

COMPTES ANNUELS

31/12/2023

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

123 ACTIFS FORESTIERS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	514 767		514 767	2 835 452
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	514 767		514 767	2 835 452
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	354		354	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	354		354	
ACTIF IMMOBILISÉ	515 121		515 121	2 835 452

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 299 626		2 299 626	
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 299 626		2 299 626	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	22 321		22 321	
Autres créances	39 986		39 986	26 747
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	62 307		62 307	26 747
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 253 391		1 253 391	13 779
Charges constatées d'avance	7 958		7 958	
TOTAL disponibilités et divers :	1 261 349		1 261 349	13 779
ACTIF CIRCULANT	3 623 282		3 623 282	40 526

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

TOTAL GÉNÉRAL	4 138 403		4 138 403	2 875 978
----------------------	------------------	--	------------------	------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

123 ACTIFS FORESTIERS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	1 257 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(139 405)	
Résultat de l'exercice	(151 654)	(139 405)
TOTAL situation nette :	965 941	(129 405)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	965 941	(129 405)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 997 947	2 926 445
TOTAL dettes financières :	2 997 947	2 926 445
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 190	78 455
Dettes fiscales et sociales	5 324	483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	174 514	78 938
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 172 462	3 005 383
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 138 403	2 875 978

Compte de Résultat (Première Partie)

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 27/06/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	18 896		18 896	
Production vendue de services	2 569		2 569	2 417
Chiffres d'affaires nets	21 465		21 465	2 417
Production stockée			(21 059)	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			846	
Autres produits				0
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 252	2 417
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			88 462	84 765
TOTAL charges externes :			88 462	84 765
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 291	339
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			999	
Charges sociales			410	
TOTAL charges de personnel :			1 409	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			91 162	85 104
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(89 909)	(82 687)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

123 ACTIFS FORESTIERS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 27/06/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(89 909)	(82 687)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	61 745	56 718
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	61 745	56 718
RÉSULTAT FINANCIER	(61 745)	(56 718)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(151 654)	(139 405)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 252	2 417
TOTAL DES CHARGES	152 906	141 822
BÉNÉFICE OU PERTE	(151 654)	(139 405)

Détail des Comptes**123 ACTIFS FORESTIERS**

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains	514 766.65		514 766.65	2 835 451.65	-2 320 685.00	-81,85
21120000 Forêts Santenay (41)	96 772.47		96 772.47	460 177.47	-363 405.00	-78,97
21120010 Forêts Norroy Le Sec (54)	112 682.59		112 682.59	595 182.59	-482 500.00	-81,07
21120020 Forêts Bois de la Loge (03)	143 006.95		143 006.95	977 654.95	-834 648.00	-85,37
21120030 Forêts Bout de La Côte (12)	85 156.12		85 156.12	435 156.12	-350 000.00	-80,43
21120040 Forêts La Varogne (87)	77 148.52		77 148.52	367 280.52	-290 132.00	-78,99
Immobilisations financières						
Autres participations	354.00		354.00		354.00	
26100000 Titres de participations	354.00		354.00		354.00	
TOTAL (II)	515 120.65		515 120.65	2 835 451.65	-2 320 331.00	-81,83
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Produits intermédiaires et finis	2 299 626.46		2 299 626.46		2 299 626.46	
35500000 Stocks Bois Forêt Santenay	363 405.00		363 405.00		363 405.00	
35500010 Stocks Bois Forêt Norroy (54)	461 441.46		461 441.46		461 441.46	
35500020 Stock Bois Forêt La Loge (0)	834 648.00		834 648.00		834 648.00	
35500030 Stock Bois Forêt Boutde la c	350 000.00		350 000.00		350 000.00	
35500040 Stock Bois Forêt La Varogne	290 132.00		290 132.00		290 132.00	
Créances						
Clients et comptes rattachés	22 320.89		22 320.89		22 320.89	
41100000 Clients	22 320.89		22 320.89		22 320.89	
Autres créances	39 986.04		39 986.04	26 747.21	13 238.83	49,50
44562200 Tva déd. sur immo à 20%	8.31		8.31	9 710.99	-9 702.68	-99,91
44566200 Tva déductible à 20%	15 877.01		15 877.01	75.72	15 801.29	20868,05
44567000 Crédit de TVA à reporter	11 933.00		11 933.00	2 629.00	9 304.00	353,90
44586000 TVA sur factures non parven	10 876.00		10 876.00	13 039.78	-2 163.78	-16,59
46700000 Autres comptes débiteurs/cr	1 291.72		1 291.72	1 291.72		
Divers						
Disponibilités	1 253 391.20		1 253 391.20	13 779.02	1 239 612.18	8996,37
51212000 BANQUE POPULAIRE 2	2 515.39		2 515.39	10 912.96	-8 397.57	-76,95
51213000 CIC	3 875.81		3 875.81	2 866.06	1 009.75	35,23
5124000 LEMONWAY	1 247 000.00		1 247 000.00		1 247 000.00	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	7 957.61		7 957.61		7 957.61	
48600000 Charges constatées d'avance	7 957.61		7 957.61		7 957.61	
TOTAL (III)	3 623 282.20		3 623 282.20	40 526.23	3 582 755.97	8840,59
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	4 138 402.85		4 138 402.85	2 875 977.88	1 262 424.97	43,90

Détail des Comptes**123 ACTIFS FORESTIERS**

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	1 257 000.00	10 000.00	1 247 000.00	12470,00
10100000 Capital	1 257 000.00	10 000.00	1 247 000.00	12470,00
Report à nouveau	-139 404.69		-139 404.69	
11900000 Report à nouveau (débitEUR)	-139 404.69		-139 404.69	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-151 654.11	-139 404.69	-12 249.42	-8,79
TOTAL (I)	965 941.20	-129 404.69	1 095 345.89	846,45
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	2 997 947.22	2 926 444.52	71 502.70	2,44
45500000 Associés-Cc TROCADERO 09.2021	650 000.00	650 000.00		
45500010 Associés-Cc TROCADERO 11.2021	450 000.00	450 000.00		
45500020 Associés-Cc TROCADERO 12.2021	500 000.00	500 000.00		
45500030 Associés-Cc TROCADERO 03.2022	900 000.00	900 000.00		
45500040 Associés-Cc TROCADERO 07.2022	370 000.00	370 000.00		
45500060 Associés-Cc TROCADERO 07.2023	10 000.00		10 000.00	
45800000 Associés - Intérêts courus	117 947.22	56 444.52	61 502.70	108,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 190.29	78 454.71	90 735.58	115,65
40100000 Fournisseurs	93 334.29	216.00	93 118.29	43110,32
40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues	75 856.00	78 238.71	-2 382.71	-3,05
Dettes fiscales et sociales	5 324.14	483.34	4 840.80	1001,53
42100000 Personnel - Rémunérations dues	358.72		358.72	
42820000 Dettes prov. congés payés	90.52		90.52	
43100000 Sécurité sociale	490.00		490.00	
43730000 Caisse de retraite	91.58		91.58	
44571200 Tva collectée à 20%	4 293.32	483.34	3 809.98	788,26
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	3 172 461.65	3 005 382.57	167 079.08	5,56
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	4 138 402.85	2 875 977.88	1 262 424.97	43,90

Détail des Comptes**123 ACTIFS FORESTIERS**

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de biens	18 895.75		18 895.75	
70102000 Ventes à 20%	18 895.75		18 895.75	
Production vendue de services	2 569.16	2 416.66	152.50	6,31
70600000 Prestations de services	2 569.16	2 416.66	152.50	6,31
Chiffres d'affaires nets	21 464.91	2 416.66	19 048.25	788,21
Production stockée	-21 058.54		-21 058.54	
71350000 Variation stocks produits	-21 058.54		-21 058.54	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	845.82		845.82	
79100000 Transferts de charges exploitation	845.82		845.82	
Autres produits		0.38	-0.38	-100,00
75800000 Produits divers de gestion courante		0.38	-0.38	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 252.19	2 417.04	-1 164.85	-48,19
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	88 461.86	84 765.21	3 696.65	4,36
61100000 Sous-traitance générale	2 774.00		2 774.00	
61600000 Primes d'assurance	7 851.27	5 151.44	2 699.83	52,41
62200000 Rémunérations d'intermédiaires		180.00	-180.00	-100,00
62260000 Honoraires	76 531.54	78 333.35	-1 801.81	-2,30
62300000 Publicité, publications, relations	95.35		95.35	
62700000 Services bancaires et assimilés	1 209.70	1 082.42	127.28	11,76
62800000 Divers		18.00	-18.00	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 291.00	339.00	952.00	280,83
63100000 Admin. Impôts (impôts, taxes ...)	1 291.00	339.00	952.00	280,83
Salaires et traitements	998.86		998.86	
64110000 Salaires appointements	908.34		908.34	
64120000 Congés payés	90.52		90.52	
Charges sociales	409.88		409.88	
64510000 Cotisations URSSAF	390.68		390.68	
64580000 Cotisations autres organismes	19.20		19.20	
Dotation d'exploitation				
Total des charges d'exploitation (II)	91 161.60	85 104.21	6 057.39	7,12
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-89 909.41	-82 687.17	-7 222.24	-8,73
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	61 744.70	56 717.52	5 027.18	8,86
66100000 Charges d'intérêts	61 502.70	56 717.52	4 785.18	8,44
66160000 Intérêts bancaires (escompte...)	242.00		242.00	
Total des charges financières (VI)	61 744.70	56 717.52	5 027.18	8,86
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-61 744.70	-56 717.52	-5 027.18	-8,86
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-151 654.11	-139 404.69	-12 249.42	-8,79

Détail des Comptes**123 ACTIFS FORESTIERS**

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 27/06/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 252.19	2 417.04	-1 164.85	-48,19
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	152 906.30	141 821.73	11 084.57	7,82
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-151 654.11	-139 404.69	-12 249.42	-8,79

ANNEXE
AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 est de 4 138 403€ et le compte de résultat, de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un déficit de 148 626 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

L'effectif de la société au 31/12/2023 s'élève à 2 salariés.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Lorsque la valeur de l'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais de premier établissement sont inscrits à l'actif du bilan et sont amortis sur une période de 5 ans.

La société est propriétaire de 5 massifs forestiers acquis en 2021 et 2022.

Ces acquisitions (foncier et frais d'acquisitions) représentent en immobilisations corporelles 514 767 €.

Créances

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Stocks

Une répartition entre la valeur du foncier et la valeur du stock de bois a été réalisé sur cet exercice sur la base d'une valeur d'expert, pour les 5 massifs acquis entre 2021 et 2022

Le stock se répartit de la façon suivante :

FORETS	Localisations	HA	Prix d'achat (€) (yc frais de transaction)	Dont Valeur Foncier et frais d'acquisition (€)	Dont Valeur Stocks Bois (€)
Santenay	Loir-et-Cher (41)	55	460 177	96 772	363 405
Norroy	Meurthe-et-Moselle (54)	30	595 183	112 683	482 500
Bout de la Côte	Aveyron (12)	189	435 156	85 156	350 000
Forêt de la Loge	Alliers (03)	72	977 655	143 007	834 648
Forêt de la Varogne	Charente (17)	47	367 281	77 149	290 132
TOTAL		393	2 835 452	514 768	2 320 684

Sorties de stock

La comptabilisation des stocks est réalisée selon la méthode du premier entrée / premier sortie

Au cours de l'exercice, il a été constaté une sortie de stock pour un montant de 21 058 € sur la forêt de Norroy.

Une provision pour dépréciation de stock est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est supérieure à la valeur de réalisation des stocks déterminée par un expert forestier.

Frais d'augmentation de capital

L'ensemble des frais liés à l'augmentation de capital n'ont pas été immobilisés.

Capitaux propres

Au cours de l'exercice 2023, la société a procédé à une augmentation de capital via la plateforme Lendosphere. A la clôture de l'exercice 2023, le capital de la société qui était de 10 000 € a été porté à la somme de 1 257 000 €.

123 ACTIFS FORESTIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 835 452		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 835 452		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			354
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			354
TOTAL GÉNÉRAL	2 835 452		354

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 320 685		514 767	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 320 685		514 767	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			354	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			354	
TOTAL GÉNÉRAL	2 320 685		515 121	

123 ACTIFS FORESTIERS

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 321	22 321	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 694	38 694	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 292	1 292	
TOTAL de l'actif circulant :	62 307	62 307	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 958	7 958	
TOTAL GÉNÉRAL	70 265	70 265	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	169 190	169 190		
Personnel et comptes rattachés	449	449		
Sécurité sociale et autres organismes	582	582		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 293	4 293		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 994 919	2 994 919		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	3 169 433	3 169 433		

123 ACTIFS FORESTIERS

CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 856
Dettes fiscales et sociales	91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	75 947
--------------	---------------

123 ACTIFS FORESTIERS

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

123 ACTIFS FORESTIERS

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	7 958	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	7 958	