

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02844
Numéro SIREN : 502 303 803
Nom ou dénomination : THE PURE PROJECT

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2022 sous le numéro de dépôt 146270

33 Avenue de la République

75011 PARIS

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 9
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	10 à 14
- Détail Compte de résultat	15 à 19

certifié conforme à l'original

DocuSigned by:
PUR ALLIANCE - LELONTE tristan
0877990CA83A446...

COFREC

141 Quai de Bonneuil

94210 LA VARENNE ST HILAIRE

01.48.83.52.17

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 18			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	140 183	138 738	1 445	1 445		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	70 394	7 945	62 449	204 446	141 997	69.45
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	778	778				
	Autres immobilisations corporelles	163 717	121 595	42 122	48 640	6 518	13.40
	Immobilisations en cours	458 607		458 607	104 278	354 329	339.79
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	15 404		15 404		15 404		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	25 865		25 865	15 460	10 405	67.30	
Total II	874 948	269 055	605 893	374 269	231 623	61.89	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 020 682	38 254	6 982 428	3 600 318	3 382 110	93.94
	Autres créances	2 885 746		2 885 746	1 700 692	1 185 054	69.68
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	3 766		3 766	3 766			
Disponibilités	8 407 052		8 407 052	2 632 973	5 774 078	219.30	
Charges constatées d'avance (3)	1 121 326		1 121 326	31 308	1 090 018	NS	
Total III	19 438 571	38 254	19 400 317	7 969 056	11 431 260	143.45	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	19 638		19 638	3 595	16 042	446.22
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	20 333 156	307 309	20 025 847	8 346 921	11 678 926	139.92	

(1) Dont droit au bail
 (2) Dont à moins d'un an
 (3) Dont à plus d'un an

0
 38 385

COFREC

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	18	30/06/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	87 530		0		87 530	NS
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 283 512		87 530		1 195 982	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 382 042		98 530		1 283 512	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	17 497		3 595		13 902	386.68
	Total III	17 497		3 595		13 902	386.68
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		853		16 849	15 996	94.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	4 859 102 2 747 091		1 585 656 1 620 064		3 273 446 1 127 027	206.44 69.57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		844 518		1 921 712	1 077 194	56.05
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 157 247		3 100 163		7 057 084	227.64
	Total IV	18 608 812		8 244 444		10 364 367	125.71
	Ecart de conversion passif (V)	17 497		351		17 146	NS
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	20 025 847		8 346 921		11 678 926	139.92

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

18 608 812

8 244 444

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 18			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	126 359	329 863	456 222	1 288 400	832 178	64.59
Production vendue de services	9 794 566	11 241 514	21 036 080	9 471 365	11 564 714	122.10
Chiffre d'affaires NET	9 920 925	11 571 377	21 492 302	10 759 766	10 732 536	99.75
Production stockée						
Production immobilisée			67 931		67 931	
Subventions d'exploitation			4 880		4 880	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				31 549		
Autres produits			271 148		239 599	759.44
Total des Produits d'exploitation (I)			21 836 261	10 791 315	11 044 946	102.35
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 661 223	1 329 242	1 331 982	100.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			9 274 279	4 598 077	4 676 203	101.70
Impôts, taxes et versements assimilés			161 462	107 721	53 740	49.89
Salaires et traitements			5 262 100	3 157 041	2 105 059	66.68
Charges sociales			2 009 192	1 176 797	832 395	70.73
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			123 160	91 015	32 145	35.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			37 600		37 600	
Dotations aux provisions						
Autres charges			132 616	193 040	60 424	31.30
Total des Charges d'exploitation (II)			19 661 633	10 652 934	9 008 699	84.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 174 628	138 381	2 036 247	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	18	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		16 033		32	16 001	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		3 595			3 595	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		19 629		32	19 596	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		17 497		3 595	13 902	386.68
Intérêts et charges assimilées (4)				11 388	11 388	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		17 497		14 983	2 513	16.77
2. Résultat financier (V-VI)		2 132		14 951	17 083	114.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		2 176 760		123 430	2 053 330	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		400			400	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		400			400	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		201 662			201 662	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		162 099			162 099	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		363 761			363 761	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		363 361			363 361	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		529 887		35 900	493 987	NS
Total des produits (I+III+V+VII)		21 856 290		10 791 347	11 064 943	102.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		20 572 778		10 703 817	9 868 961	92.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 283 512		87 530	1 195 982	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier
 (3) Dont produits concernant les entreprises liées
 (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 20 025 847.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 492 302.00 Euros et dégageant un bénéfice de 1 283 511.62 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Changement de date de clôture - Conformément aux décisions de l'associée unique en date du 31 Mars 2021, la date de clôture a été modifiée au 31 Décembre. Par conséquent, l'exercice social 2021 de The PURE Project a eu une durée de 18 mois soit du 1er Juillet 2020 au 31 Décembre 2021. L'exercice social 2022 aura une durée de 12 mois du 1er Janvier au 31 Décembre 2022.

Changement de forme juridique - Conformément aux décisions de l'associé unique en date du 29 juillet 2021, la société a été transformée en SAS, elle est représentée par son président (Tristan Lecomte) et trois (3) directeurs généraux : Alexandre Schouler, Yonas Fall & Andrew Nobrega

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Transfert de siège : Conformément aux décisions de l'associé unique en date du 1er septembre 2022 le siège a été transféré à 33 avenue de la République 75011 PARIS.

Autres évènements juridiques : Le 30 Septembre 2022, Bregal Investments, un fonds de placement privé international a investi des parts majoritaires dans PUR Alliance, la société parent de PUR Projet.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation des projets de reforestation/afforestation retenues pour cette année n'ont pas été modifiées pour l'exercice mais ont été affinées.

Le chiffre d'affaires lié aux projets de reforestation/afforestation est comptabilisé à l'avancement des coûts projets en comparant les coûts totaux engagés avec les coûts estimés sur la durée du projet. Au cours de l'exercice 2021, l'équipe de gestion a amélioré les processus et la méthodologie utilisée afin d'avoir un suivi plus détaillé et précis de l'avancement des projets.

Cette démarche permet notamment de mieux appréhender les coûts totaux, internes et externes, permettant d'affiner les pourcentages d'avancements de chacun des projets, et de mieux exprimer le chiffre d'affaires et la marge issue de ceux-ci.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	489 808		104 278
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	778		
Installations générales agencements aménagements divers	38 302		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	99 897		32 467
Immobilisations corporelles en cours	104 278		458 607
TOTAL	243 255		491 074
Autres participations			15 404
Prêts, autres immobilisations financières	15 460		10 405
TOTAL	15 460		25 809
TOTAL GENERAL	748 523		621 161

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		383 510	210 576	210 576
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			778	778
Installations générales agencements aménagements divers			38 302	38 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 949	125 415	125 415
Immobilisations corporelles en cours		104 278	458 607	458 607
TOTAL		111 227	623 102	623 102
Autres participations			15 404	15 404
Prêts, autres immobilisations financières			25 865	25 865
TOTAL			41 269	41 269
TOTAL GENERAL		494 737	874 948	874 948

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	283 917	84 175	221 411	146 682
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	778			778
Installations générales agencements aménagements divers	13 600	9 477		23 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 958	29 508	6 949	98 518
TOTAL	90 337	38 985	6 949	122 373
TOTAL GENERAL	374 254	123 160	228 359	269 055

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	84 175				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 477				
Matériel de bureau informatique mobilier	29 508				
TOTAL	38 985				
TOTAL GENERAL	123 160				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	3 595	17 497	3 595		17 497
TOTAL	3 595	17 497	3 595		17 497

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	654	37 600			38 254
TOTAL	654	37 600			38 254
TOTAL GENERAL	4 249	55 097	3 595		55 751

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		37 600			
financières		17 497	3 595		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	25 865	0	25 865
Clients douteux ou litigieux	38 385	0	38 385
Autres créances clients	6 982 297	6 982 297	
Personnel et comptes rattachés	18 543	18 543	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 424	3 424	
Impôts sur les bénéfices	2 920	2 920	
Taxe sur la valeur ajoutée	301 608	301 608	
Groupe et associés	1 329 994	1 329 994	
Débiteurs divers	1 229 257	1 229 257	
Charges constatées d'avance	1 121 326	1 121 326	
TOTAL	11 053 619	10 989 369	64 250

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 859 102	4 859 102		
Personnel et comptes rattachés	778 588	778 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 115	307 115		
Impôts sur les bénéficiaires	431 925	431 925		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 156 600	1 156 600		
Autres impôts taxes et assimilés	72 863	72 863		
Groupe et associés	853	853		
Autres dettes	844 518	844 518		
Produits constatés d'avance	10 157 247	10 157 247		
TOTAL	18 608 812	18 608 812		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
- SI	136 938	33.33
- MAE Tang Agriculture	64 760	1.00
- marque INPI	3 245	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 197 204
Total	1 197 204

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	853
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 832
Dettes fiscales et sociales	615 992
Autres dettes	791 750
Total	1 569 427

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 121 326
Total		1 121 326
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		10 157 247
Total		10 157 247

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Créances	1 673		13 379	13 379
Dettes d'exploitation	17 965		4 118	4 118
Total	19 638		17 497	17 497

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	44
Employés	6
Total	50

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 33 786 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 33 786 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	73 672
Total (1)	73 672

Régime : 31-déc-21
Taux d'actualisation : 0,79%
Tables de mortalité : Table réglementaire
INSEE 2013 -2015
Taux de croissance des salaires : 1,00%
Age de départ à la retraite : 60-67 ans
Type de départ à la retraite : Départ volontaire
Taux de charges patronales : 50%

Engagements reçus

Il n'existe pas d'engagements reçus.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

L'entreprise est une filiale de Pur Alliance Limited, une société à responsabilité limitée basée à Singapour qui est son associée unique.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- PUR PRJET CANADA LTD		100.00	398 771-
- PUR PROJET COLOMBIA		100.00	3 957-
- PUR PROJET COTE D'IVOIRE		100.00	5 128-
- PUR PROJET PEROU		88.23	34 773-
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Acquisition/ouverture de nouvelles filiales/succursale - Durant l'exercice fiscale, plusieurs transactions ont impacté la Société :

" Acquisition de la société PUR Projet Côte d'Ivoire à travers une transaction de cessions de parts avec PUR Alliance ;

" Ouverture d'une succursale en Indonésie ;

" Ouvertures de deux (2) filiales en Amérique Latine : PUR Projet Colombie et PUR Projet Pérou

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 809 680	4 543 275	9 244 901	10 759 766	21 492 302
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	109 269	91 714	520 004	218 041	1 988 061
Impôts sur les bénéfices	118-	6 050-	101 383	35 900	529 887
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	33 168	49 610	330 718	87 530	1 283 512
Résultat distribué				1 443 378	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	10.92	85.66	418.62	182.14	1 458.17
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	33.17	49.61	330.72	87.53	1 283.51
Dividende distribué à chaque action				1 443.38	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	12	18	32	43	50
Montant de la masse salariale de l'exercice	714 555	1 140 770	1 947 772	3 157 041	5 262 100
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	311 154	508 355	820 809	1 176 797	2 009 192

THE PURE PROJECT

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10.000 €
33, avenue de la République – 75011 Paris
502 303 803 R.C.S. PARIS

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 31 OCTOBRE 2022**

L'an deux mil vingt-deux, le trente-et-un octobre,
à dix heures,

La société PUR ALLIANCE PTE Ltd, actionnaire unique de la société THE PURE PROJECT, société à par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10.000 € divisé en 1.000 actions de 10 € de valeur nominale chacune, dûment convoquée par la Présidence au siège social situé 33, avenue de la République – 75011 Paris, a pris les décisions afférentes à l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

1. Lecture des rapports de la Présidence et des Commissaires aux comptes sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021. Approbation de ces rapports et des comptes afférents audit exercice ; quitus à la Présidence, aux Directeurs généraux et aux Administrateurs et décharge aux Commissaires aux comptes ;
2. Lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions de l'article L. 227-10 du Code de commerce. Approbation dudit rapport et des conventions y afférentes ;
3. Lecture du rapport spécial de la Présidence sur l'émission de bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise (BSPCE) de la Société conformément à la délégation de compétence consentie le 29 juillet 2021. Approbation de ce rapport ;
4. Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
5. Renouvellement des mandats des premiers Commissaires aux comptes titulaire et suppléant ;
6. Questions diverses ;
7. Pouvoirs pour les formalités.

Monsieur Tristan LECOMTE, en sa qualité de représentant permanent de la société PUR ALLIANCE PTE Ltd, actionnaire unique et présidente personne morale, préside la séance.

Messieurs Gilles BORREMANS et Grant Thornton, co-commissaires aux comptes titulaires de la Société, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

L'actionnaire unique constate que les documents suivants ont été mis à sa disposition :

- le projet des décisions soumises à son approbation,
- les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le bilan, le compte de résultat et les annexes,
- l'ordonnance du 29 juin 2022 du Président du Tribunal de Commerce prorogeant la date d'approbation des comptes annuels,
- l'ordonnance du 6 octobre 2022 du Président du Tribunal de Commerce prorogeant la date d'approbation des comptes annuels,
- le rapport de gestion de la Présidence,
- le rapport spécial de la Présidence sur l'émission de bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise (BSPCE) de la Société conformément à la délégation de compétence consentie le 29 juillet 2021,
- les rapports des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels et sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce,
- la copie de la lettre de convocation adressée à l'actionnaire unique,
- la copie des lettres de convocation adressées aux Commissaires aux comptes,

- les statuts et tous autres documents nécessaires à son information.

L'actionnaire unique constate également qu'elle a été convoquée conformément aux prescriptions légales et réglementaires sur les sociétés commerciales et déclare que les documents et renseignements prévus par le code de commerce ont été tenus à sa disposition au siège social depuis sa convocation.

Le Président de séance donne ensuite lecture des rapports de la Présidence et des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, ainsi que du rapport des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce. Puis, le Président de séance déclare la discussion ouverte.

Après divers échanges de vues et personne ne demandant plus la parole, l'actionnaire unique prend les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE DECISION

(Lecture des rapports de la Présidence et des Commissaires aux comptes sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021. Approbation de ces rapports et des comptes afférents audit exercice ; quitus à la Présidence, aux Directeurs généraux et aux Administrateurs et décharge aux Commissaires aux comptes)

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidence et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, l'actionnaire unique approuve les comptes et le bilan de l'exercice 2020-2021 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que la gestion telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

En conséquence, elle donne quitus à la Présidence, aux Directeurs généraux et aux Administrateurs de leur gestion pour l'exercice 2020-2021, et décharge aux Commissaires aux comptes.

L'actionnaire unique prend acte que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ne prennent en charge aucune dépense non déductible fiscalement au titre de l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

DEUXIEME DECISION

(Lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions de l'article L. 227-10 du Code de commerce. Approbation dudit rapport et des conventions y afférentes)

L'actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, déclare approuver les termes dudit rapport et les conventions y afférentes.

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

TROISIEME DECISION

(Lecture du rapport spécial de la Présidence sur l'émission de bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise (BSPCE) de la Société conformément à la délégation de compétence consentie le 29 juillet 2021. Approbation de ce rapport)

L'actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la Présidence sur l'émission de 178 bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise (les « BSPCE ») de la Société au profit de salariés et dirigeants, conformément à la délégation de compétence consentie par l'associée unique en date du 29 juillet 2021, approuve les termes dudit rapport.

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

QUATRIEME DECISION

(Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice distribuable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, soit la somme de 1.283.512 euros, de la manière suivante :

- en intégralité au compte « *autres réserves* » 1.283.512 €

Total : 1.283.512 €

Compte tenu de cette affectation, le solde du compte « *autres réserves* » sera désormais créditeur de 1.371.042 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les dividendes bruts suivants ont été distribués au titre des trois précédents exercices sociaux.

Exercice clos le 30 juin 2020	-
Exercice clos le 30 juin 2019	1.443.378 €
Exercice clos le 30 juin 2018	-

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

CINQUIEME DECISION

(Renouvellement des mandats des premiers Commissaires aux comptes titulaire et suppléant)

L'actionnaire unique constate que les fonctions des premiers Commissaires aux comptes de la Société, savoir :

- en qualité de premier Commissaire aux comptes titulaire : Monsieur Gilles BORREMANS, demeurant 26, rue des Corluis – 94170 Le Perreux-sur-Marne ;
- en qualité de premier Commissaire aux comptes suppléant : Madame Christine BELLINI, demeurant 3, rue de la Liberté – 93500 Pantin ;

sont arrivées à expiration et décide en conséquence de renouveler leurs mandats pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de la décision d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027, à tenir en 2028.

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

SIXIEME DECISION

(Pouvoirs pour les formalités)

L'actionnaire unique donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'effectuer les formalités de dépôt prescrites par la loi.

Cette décision est adoptée par l'actionnaire unique.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président de séance et l'actionnaire unique.

DocuSigned by:

 0877990CA83A446...
 Société PUR ALLIANCE PTE Ltd
 Monsieur Tristan LECOMTE
 Actionnaire unique

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

The Pure Project

Société par Actions Simplifiée
au capital de 10 000 €
33, avenue de la République
75011 Paris

Exercice clos le 31 décembre 2021



Grant Thornton

Commissaires aux comptes

29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Gilles Borremans

Commissaire aux Comptes

26, rue de Corluis
94170 Le Perreux sur Marne

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

The Pure Project

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société The Pure Project,

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 The Pure Project relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

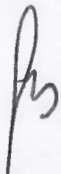
Fondement de l'opinion

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^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le paragraphe « Permanence des méthodes » de l'annexe relatif à la reconnaissance du chiffre d'affaires et des coûts associés aux projets de reforestation et d'afforestation, indique qu'au cours de l'exercice, la Société a fait évoluer ses processus internes permettant un suivi plus détaillé de ces projets.

Dans le cadre de notre justification d'appréciation, nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode d'évaluation et ses modalités d'application, ainsi que les informations fournies dans les notes de l'annexe.

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 réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

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

B

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 société² 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 ;

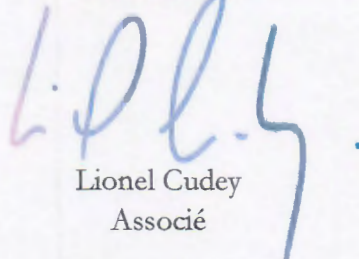
B

- 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.

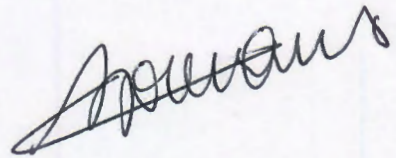
Neuilly-sur-Seine et Le Perreux-sur-Marne, le 31 octobre 2022

Les commissaires aux comptes

Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton
International


Lionel Cudey
Associé

Gilles Borremans



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 18			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	140 183	138 738	1 445	1 445		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	70 394	7 945	62 449	204 446	141 997	69.45
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	778	778				
Autres immobilisations corporelles	163 717	121 595	42 122	48 640	6 518	13.40
Immobilisations en cours	458 607		458 607	104 278	354 329	339.79
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	15 404		15 404		15 404	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	25 865		25 865	15 460	10 405	67.30
Total II	874 948	269 055	605 893	374 269	231 623	61.89
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	7 020 682	38 254	6 982 428	3 600 318	3 382 110	93.94
Autres créances	2 885 746		2 885 746	1 700 692	1 185 054	69.68
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	3 766		3 766	3 766		
Disponibilités	8 407 052		8 407 052	2 632 973	5 774 078	219.30
Charges constatées d'avance (3)	1 121 326		1 121 326	31 308	1 090 018	NS
Total III	19 438 571	38 254	19 400 317	7 969 056	11 431 260	143.45
Comptes de régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)	19 638		19 638	3 595	16 042	446.22
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	20 333 156	307 309	20 025 847	8 346 921	11 678 926	139.92

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
38 385

COFREC

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021 18	30/06/2020 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	87 530	0	87 530	NS
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 283 512	87 530	1 195 982	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 382 042	98 530	1 283 512	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	17 497	3 595	13 902	386.68
	Total III	17 497	3 595	13 902	386.68
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	853	16 849	15 996	94.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 859 102	1 585 656	3 273 446	206.44	
Dettes fiscales et sociales	2 747 091	1 620 064	1 127 027	69.57	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	844 518	1 921 712	1 077 194	56.05	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 157 247	3 100 163	7 057 084	227.64
	Total IV	18 608 812	8 244 444	10 364 367	125.71
	Ecart de conversion passif (V)	17 497	351	17 146	NS
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		20 025 847	8 346 921	11 678 926	139.92

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

18 608 812 8 244 444

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 18			Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	126 359	329 863	456 222	1 288 400		832 178	64.59
Production vendue de services	9 794 566	11 241 514	21 036 080	9 471 365		11 564 714	122.10
Chiffre d'affaires NET	9 920 925	11 571 377	21 492 302	10 759 766		10 732 536	99.75
Production stockée							
Production immobilisée			67 931			67 931	
Subventions d'exploitation			4 880			4 880	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			271 148	31 549		239 599	759.44
Total des Produits d'exploitation (I)			21 836 261	10 791 315		11 044 946	102.35
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 661 223	1 329 242		1 331 982	100.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 274 279	4 598 077		4 676 203	101.70
Impôts, taxes et versements assimilés			161 462	107 721		53 740	49.89
Salaires et traitements			5 262 100	3 157 041		2 105 059	66.68
Charges sociales			2 009 192	1 176 797		832 395	70.73
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			123 160	91 015		32 145	35.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			37 600			37 600	
Dotations aux provisions							
Autres charges			132 616	193 040		60 424	31.30
Total des Charges d'exploitation (II)			19 661 633	10 652 934		9 008 699	84.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 174 628	138 381		2 036 247	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 18	30/06/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 033	32	16 001	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	3 595		3 595	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	19 629	32	19 596	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 497	3 595	13 902	386.68
Intérêts et charges assimilées (4)		11 388	11 388	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	17 497	14 983	2 513	16.77
2. Résultat financier (V-VI)	2 132	14 951	17 083	114.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 176 760	123 430	2 053 330	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	400		400	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	400		400	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	201 662		201 662	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	162 099		162 099	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	363 761		363 761	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	363 361		363 361	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	529 887	35 900	493 987	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	21 856 290	10 791 347	11 064 943	102.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	20 572 778	10 703 817	9 868 961	92.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 283 512	87 530	1 195 982	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 20 025 847.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 492 302.00 Euros et dégageant un bénéfice de 1 283 511.62 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Changement de date de clôture - Conformément aux décisions de l'associée unique en date du 31 Mars 2021, la date de clôture a été modifiée au 31 Décembre. Par conséquence, l'exercice social 2021 de The PURE Project a eu une durée de 18 mois soit du 1er Juillet 2020 au 31 Décembre 2021. L'exercice social 2022 aura une durée de 12 mois du 1er Janvier au 31 Décembre 2022.

Changement de forme juridique - Conformément aux décisions de l'associé unique en date du 29 juillet 2021, la société a été transformée en SAS, elle est représentée par son président (Tristan Lecomte) et trois (3) directeurs généraux : Alexandre Schouler, Yonas Fall & Andrew Nobrega

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Transfert de siège : Conformément aux décisions de l'associé unique en date du 1er septembre 2022 le siège a été transféré à 33 avenue de la République 75011 PARIS.

Autres évènements juridiques : Le 30 Septembre 2022, Bregal Investments, un fonds de placement privé international a investi des parts majoritaires dans PUR Alliance, la société parent de PUR Projet.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation des projets de reforestation/afforestation retenues pour cette année n'ont pas été modifiées pour l'exercice mais ont été affinées.

Le chiffre d'affaires lié aux projets de reforestation/afforestation est comptabilisé à l'avancement des coûts projets en comparant les coûts totaux engagés avec les coûts estimés sur la durée du projet. Au cours de l'exercice 2021, l'équipe de gestion a amélioré les processus et la méthodologie utilisée afin d'avoir un suivi plus détaillé et précis de l'avancement des projets.

Cette démarche permet notamment de mieux appréhender les coûts totaux, internes et externes, permettant d'affiner les pourcentages d'avancements de chacun des projets, et de mieux exprimer le chiffre d'affaires et la marge issue de ceux-ci.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	489 808		104 278
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	778		
Installations générales agencements aménagements divers	38 302		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	99 897		32 467
Immobilisations corporelles en cours	104 278		458 607
TOTAL	243 255		491 074
Autres participations			15 404
Prêts, autres immobilisations financières	15 460		10 405
TOTAL	15 460		25 809
TOTAL GENERAL	748 523		621 161

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		383 510	210 576	210 576
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			778	778
Installations générales agencements aménagements divers			38 302	38 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 949	125 415	125 415
Immobilisations corporelles en cours		104 278	458 607	458 607
TOTAL		111 227	623 102	623 102
Autres participations			15 404	15 404
Prêts, autres immobilisations financières			25 865	25 865
TOTAL			41 269	41 269
TOTAL GENERAL		494 737	874 948	874 948

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	283 917	84 175	221 411	146 682
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	778			778
Installations générales agencements aménagements divers	13 600	9 477		23 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 958	29 508	6 949	98 518
TOTAL	90 337	38 985	6 949	122 373
TOTAL GENERAL	374 254	123 160	228 359	269 055

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	84 175				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 477				
Matériel de bureau informatique mobilier	29 508				
TOTAL	38 985				
TOTAL GENERAL	123 160				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	3 595	17 497	3 595		17 497
TOTAL	3 595	17 497	3 595		17 497

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	654	37 600			38 254
TOTAL	654	37 600			38 254
TOTAL GENERAL	4 249	55 097	3 595		55 751
Dont dotations et reprises d'exploitation		37 600			
financières		17 497	3 595		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	25 865	0	25 865
Clients douteux ou litigieux	38 385	0	38 385
Autres créances clients	6 982 297	6 982 297	
Personnel et comptes rattachés	18 543	18 543	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 424	3 424	
Impôts sur les bénéfices	2 920	2 920	
Taxe sur la valeur ajoutée	301 608	301 608	
Groupe et associés	1 329 994	1 329 994	
Débiteurs divers	1 229 257	1 229 257	
Charges constatées d'avance	1 121 326	1 121 326	
TOTAL	11 053 619	10 989 369	64 250

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 859 102	4 859 102		
Personnel et comptes rattachés	778 588	778 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 115	307 115		
Impôts sur les bénéficiaires	431 925	431 925		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 156 600	1 156 600		
Autres impôts taxes et assimilés	72 863	72 863		
Groupe et associés	853	853		
Autres dettes	844 518	844 518		
Produits constatés d'avance	10 157 247	10 157 247		
TOTAL	18 608 812	18 608 812		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
- SI	136 938	33.33
- MAE Tang Agriculture	64 760	1.00
- marque INPI	3 245	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 197 204
Total	1 197 204

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	853
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 832
Dettes fiscales et sociales	615 992
Autres dettes	791 750
Total	1 569 427

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 121 326
Total		1 121 326
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		10 157 247
Total		10 157 247

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Créances	1 673		13 379	13 379
Dettes d'exploitation	17 965		4 118	4 118
Total	19 638		17 497	17 497

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	44
Employés	6
Total	50

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 33 786 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 33 786 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	73 672
Total (1)	73 672

Régime : 31-déc-21
Taux d'actualisation : 0,79%
Tables de mortalité : Table réglementaire
INSEE 2013 -2015
Taux de croissance des salaires : 1,00%
Age de départ à la retraite : 60-67 ans
Type de départ à la retraite : Départ volontaire
Taux de charges patronales : 50%

Engagements reçus

Il n'existe pas d'engagements reçus.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

L'entreprise est une filiale de Pur Alliance Limited, une société à responsabilité limitée basée à Singapour qui est son associée unique.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- PUR PRJET CANADA LTD		100.00	398 771-
- PUR PROJET COLOMBIA		100.00	3 957-
- PUR PROJET COTE D'IVOIRE		100.00	5 128-
- PUR PROJET PEROU		88.23	34 773-
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Acquisition/ouverture de nouvelles filiales/succursale - Durant l'exercice fiscale, plusieurs transactions ont impacté la Société :

" Acquisition de la société PUR Projet Côte d'Ivoire à travers une transaction de cessions de parts avec PUR Alliance ;

" Ouverture d'une succursale en Indonésie ;

" Ouvertures de deux (2) filiales en Amérique Latine : PUR Projet Colombie et PUR Projet Pérou

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 809 680	4 543 275	9 244 901	10 759 766	21 492 302
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	109 269	91 714	520 004	218 041	1 988 061
Impôts sur les bénéfices	118-	6 050-	101 383	35 900	529 887
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	33 168	49 610	330 718	87 530	1 283 512
Résultat distribué				1 443 378	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	10.92	85.66	418.62	182.14	1 458.17
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	33.17	49.61	330.72	87.53	1 283.51
Dividende distribué à chaque action				1 443.38	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	12	18	32	43	50
Montant de la masse salariale de l'exercice	714 555	1 140 770	1 947 772	3 157 041	5 262 100
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	311 154	508 355	820 809	1 176 797	2 009 192