

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01169

Numéro SIREN : 499 882 488

Nom ou dénomination : 37DEUX VOYAGES

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2021 sous le numéro de dépôt 17086

Liasse fiscale au 30 juin 2021

***Certifié conforme
le représentant légal***

DGFIP N° 2050-SD 2021

①

BILAN — ACTIF

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

Désignation de l'entreprise		37DEUX VOYAGES										112	
Adresse de l'entreprise		31 allée Alain Gautier - Parc Actilonne OLLONNE SUR MER 85340 LES SABLES D'OLONNE										12	
Numéro SIRET*		4 9 9 8 8 2 4 8 8 0 0 0 2 0										Néant ☐	
												Exercice clos le 31 06 2021	
												Net	
												3	
												1	
												2	
												3	
												4	
												5	
												6	
												7	
												8	
												9	
												10	
												11	
												12	
												13	
												14	
												15	
												16	
												17	
												18	
												19	
												20	
												21	
												22	
												23	
												24	
												25	
												26	
												27	
												28	
												29	
												30	
												31	
												32	
												33	
												34	
												35	
												36	
												37	
												38	
												39	
												40	
												41	
												42	
												43	
												44	
												45	
												46	
												47	
												48	
												49	
												50	
												51	
												52	
												53	
												54	
												55	
												56	
												57	
												58	
												59	
												60	
												61	
												62	
												63	
												64	
												65	
												66	
												67	
												68	
												69	
												70	
												71	
												72	
												73	
												74	
												75	
												76	
												77	
												78	
												79	
												80	
												81	
												82	
												83	
												84	
												85	
												86	
												87	
												88	
												89	
												90	
												91	
												92	
												93	
												94	
												95	
												96	
												97	
												98	
												99	
												100	
												101	
												102	
												103	
												104	
												105	
												106	
												107	
												108	
												109	
												110	
												111	
												112	
												113	
												114	
												115	
												116	
												117	
												118	
												119	
												120	
												121	
												122	
												123	
												124	
												125	
												126	
												127	
												128	
												129	
												130	
												131	
												132	
												133	
												134	
												135	
												136	
												137	
												138	
												139	
												140	
												141	
												142	
												143	
												144	
												145	
												146	
												147	
												148	
												149	
												150	
												151	
												152	
												153	
												154	
												155	
												156	
												157	
												158	
												159	
												160	
												161	
												162	
												163	
												164	
												165	
												166	
												167	
												168	
												169	
												170	
												171	
												172	
												173	
												174	
												175	
												176	
												177	
												178	
												179	
												180	
												181	
												182	
												183	
												184	
												185	
												186	
												187	
												188	
												189	
												190	
												191	
												192	
												193	
												194	
												195	
												196	
												197	
												198	
												199	
												200	
												201	
												202	
												203	
												204	
												205	
												206	
												207	
												208	
												209	
												210	
												211	
												212	
												213	
												214	
												215	
												216	
												217	
												218	
												219	
												220	
												221	
												222	
												223	
												224	
												225	
												226	
												227	
												228	
												229	
												230	
												231	
												232	
												233	
												234	
												235	
												236	
												237	
												238	
												239	
												240	
												241	
												242	
												243	
												244	
												245	
												246	
												247	
												248	
												249	
												250	
												251	
												252	
												253	
												254	
												255	
												256	
												257	
												258	
												259	
												260	
												261	
												262	
												263	
												264	
												265	
												266	
												267	
												268	
												269	
												270	
												271	
												272	
												273	
												274	
												275	
												276	
												277	
												278	
												279	
												280	
												281	
												282	
												283	
												284	
												285	
												286	
												287	
												288	
												289	
												290	
												291	
												292	
												293	
												294	
												295	
												296	
												297	
												298	
												299	
												300	
												301	
												302	
												303	
												304	
												305	
												306	
												307	
												308	
												309	
												310	
												311	
												312	
												313	
												314	
												315	
												316	
												317	
												318	
												319	
												320	
												321	
												322	
												323	
												324	
												325	
												326	
												327	
												328	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

Désignation de l'entreprise		37DEUX VOYAGES		Néant ☐
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	32 025	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	110 803	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	186 829	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	5 979	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	5 979	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	655	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	126 182	
	Dettes fiscales et sociales	DY	33 058	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	2 230 078		
	TOTAL (IV)	EC	2 389 973	
Compte régularisation	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (V)	ED	5 296	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 588 077	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 389 973		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGF1P N° 2052 SD 2021

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

Désignation de l'entreprise :		37DEUX VOYAGES		Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	214 877	FH	137 671	FI	352 548	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	214 877	FK	137 671	FL	352 548	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	340 001	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	667	
	Autres produits (1) (11)					FQ	259	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	693 475	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	(675)	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	486 827	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 708	
	Salaires et traitements *					FY	67 947	
	Charges sociales (10)					FZ	4 936	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions					GA	3 849
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	5 979	
	Autres charges (12)					GE	5 418	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	583 988	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	109 486
opérations et communs	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 042	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	3 663	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	7 705	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS	195	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	195	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 510	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	116 997	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		37DEUX VOYAGES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	3 100	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 100	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	9 293	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	9 293	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(6 193)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	704 280	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	593 477	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	110 803	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY	
	(3)	Dont { Crédit bail mobilier *			HP	
		Crédit bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	667
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	4 790
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6			A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7			A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cession Matériel				3 100	
	Perte avances Thomas COOK			4 161		
Régularisations IJSS			5 132			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2021

Désignation de l'entreprise: 37DEUX VOYAGES		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01072020 et clos le: 30062021		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	3,00
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	352 548
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	3 100
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	355 648
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	259
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	340 001
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	340 260
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	231 691
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	217 173
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	5 418
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OG	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	454 282
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	241 626
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	241 626
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	355 648
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 7 / 2 0 2 0
Date de cessation		HR	3 0 / 0 6 / 2 0 2 1
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SADE Experts-comptables janvier 2021

Annexes

37DEUX VOYAGES

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 2 588 076,60 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 110 803,35 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

37DEUX VOYAGES

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Comptabilisation du Chiffre d'affaires

Sur les ventes de voyages revendu en l'état, c'est uniquement la commission liée à la prestation qui est constatée en vente et qui constitue le chiffre d'affaires. Cette commission est passée dans un sous-compte 706 - Commissions selon la nature de la prestation et surtout selon le lieu d'exécution : la France, l'Union Européenne ou hors Union Européenne).

Les opérations de fabrication de voyages sont enregistrées en utilisant les comptes 604 et 704 aménagés respectivement avec les intitulés « Achats pour fabrication de voyages » et « Ventes de voyages fabriqués ».

C'est à l'achèvement de la prestation de services que le produit est considéré comme acquis à l'entreprise et que le chiffre d'affaires est reconnu : les compte 46 « Tiers divers » enregistrent les produits perçus ou comptabilisés avant que les prestations ou les fournitures les justifiant aient été effectuées ou fournies (PCG art. 944-48).

TVA sur la Marge

L'article 266 1-e du CGI dispose que les opérations d'entremise effectuées par les agents de voyages sont soumises à la TVA sur une somme (marge) égale à la différence entre le prix total payé par le client et les sommes facturées à l'agence de voyages par les transporteurs, restaurateurs et les autres assujettis qui exécutent matériellement les services utilisés par les clients.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>12 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>05 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

37DEUX VOYAGES

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1.6.1 - Avec des incertitudes significatives sur la capacité à poursuivre l'exploitation constatées postérieurement à la date de clôture mais avant la date de l'arrêté des comptes

Rappel : La CNCC a indiqué dans sa Note d'information I - « Les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes annuels et consolidés » (décembre 2018) paragraphe 5.22, que le caractère pertinent de l'information donnée dans l'annexe sur la nature et les implications de cette incertitude significative est apprécié au regard de la description des principaux faits ou situations à l'origine de cette incertitude significative, de la description des plans d'action engagés par la direction de l'entité pour y faire face et de la mention qu'en conséquence l'entité pourrait ne pas être en mesure de réaliser ses actifs et de régler ses dettes dans le cadre normal de son activité.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts significatifs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, notamment sur le chiffre d'affaires (baisse de -89% - 352 K contre 3189 K en 2020=

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation qui implique la réalisation des actifs, le règlement des dettes et engagements dans le cadre normal de l'activité et ne tiennent pas compte des ajustements éventuels qui pourraient être nécessaires eu égard à l'ampleur de la perturbation liée au Covid-19. En effet, la société s'attend à supporter de fortes pertes de marge en raison de la baisse de son chiffre d'affaires estimée à ce stade à 89% (impact à estimer) et des dépenses significatives pour poursuivre et développer ses activités, malgré le recours à des mesures de chômage partiel et perception des aides de l'état à hauteur de 340 K.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société 37DEUX VOYAGES est détenue à 99 % par la société Groupe 37DEUX. A ce titre, elle a versé à la société Groupe 37DEUX des prestations à hauteur de 239 000 Euros au titre de l'exercice

Transformation de la Société en société par actions simplifiée en date du 10/12/2019.
?

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virement pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	1 467		
Autres immobilisations incorporelles	49 125		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	28 998		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 711		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	31 709		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 304		
TOTAL	9 304		
TOTAL GENERAL	91 605		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			1 467	1 467
Autres immobilisations incorporelles			49 125	49 125
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport		16 398	12 600	12 600
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 711	2 711
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		16 398	15 311	15 311
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 304	9 304
TOTAL			9 304	9 304
TOTAL GENERAL		16 398	75 207	75 207

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 467			1 467
Autres immobilisations incorporelles	47 951	699		48 650
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	18 699	3 150	16 398	5 451
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 711			2 711
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 410	3 150	16 398	8 162
TOTAL GENERAL	70 828	3 849	16 398	58 279

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	699				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	3 150				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 150				
TOTAL GENERAL	3 849				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		5 979		5 979
TOTAL Provisions		5 979		5 979
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		5 979		5 979
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		5 979		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 304		9 304
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	543 987	543 987	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 854	9 854	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 670	6 670	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	51	51	
- T.V.A.	49 815	49 815	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	94 286	94 286	
Groupe et associés	940 697	940 697	
Débiteurs divers	246 306	246 306	
Charges constatées d'avance	2 840	2 840	
TOTAL GENERAL	1 903 810	1 894 506	9 304
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	400	400		
Fournisseurs et comptes rattachés	126 182	126 182		
Personnel et comptes rattachés	11 965	11 965		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 830	11 830		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 394	2 394		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 870	6 870		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	255	255		
Autres dettes	2 230 078	2 230 078		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 389 973	2 389 973		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	113 935
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	113 935

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 482
Dettes fiscales et sociales	22 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	30 556

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 840	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 840	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 127
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 127

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		5 062	
TOTAL		5 062	

Commentaires:

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- o 1% Constant pour la catégorie : Non Cadres
- o 1% Constant pour la catégorie : Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 0.80 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- o 62 ans pour la catégorie : Non Cadres
- o 62 ans pour la catégorie : Cadres

Le taux de rotation retenu est :

37DEUX VOYAGES

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- o 5 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- o 1 % constant pour la catégorie : Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

- o 35 % pour la catégorie : Non Cadres
- o 0 % pour la catégorie : Cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

- o L'année des calculs retenue est 2020.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- o La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.
- o Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs étant prévus en début d'année.
- o Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.

37DEUX VOYAGES**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2021 12 mois	30/06/2020 12 mois	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	352 548	3 189 789	3 816 015	3 224 319	2 667 439
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	120 631	17 648	71 044	24 730	16 830
c) Impôt sur les bénéfices			10 491		495
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	120 631	17 648	60 553	24 730	16 335
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	110 803	3 447	45 547	5 814	13 347
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	67 947	199 452	232 860	194 967	173 331
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	4 936	62 542	69 222	56 903	52 871

Observations complémentaires

37DEUX VOYAGES
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Parc Actilonne, 31 allée Alain Gautier, Olonne sur Mer
85340 LES SABLES D'OLONNE
499 882 488 RCS LA ROCHE SUR YON

Décisions de l'Associée unique du 14 Décembre 2021

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2021

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont présentés et soumis à l'approbation de l'associée unique, font ressortir un bénéfice de 110 803 euros dont il est proposé de l'affecter de la manière suivante :

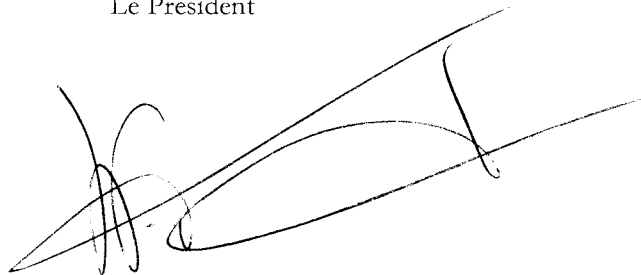
Bénéfice de l'exercice	110 803 euros
A titre de dividende à l'associée unique	110 800 euros
Soit 277 euros par action	
Le solde au poste « autres réserves »	3 euros

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à

Bénéfice de l'exercice	110 803 euros
A titre de dividende à l'associée unique	110 800 euros
Soit 277 euros par action	
Le solde au poste « autres réserves »	3 euros

Le Président



RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

SAS 37DEUX VOYAGES

Parc Actilonne
31 allée Alain Gautier
85340 OLONNE SUR MER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2021

SAS 37DEUX VOYAGES

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros

SIEGE SOCIAL : Parc Actilonne - 31 allée Alain Gautier – 85340 OLONNE SUR MER

SIRET : 499 882 488 00020

R.C.S. : LA ROCHE-SUR-YON 499 882 488

À l'Assemblée Générale de la société 37DEUX VOYAGES,

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 37DEUX VOYAGES relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « 1.6 – Impact de la pandémie due au coronavirus (Covid-19) » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire liée au Covid-19.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les

plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

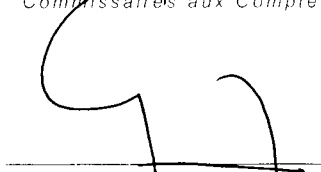
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

A La Rochelle, le 29 novembre 2021.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David GALAUP

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	1 467	1 467			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	49 125	48 650	475	1 174	- 699
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	15 311	8 162	7 149	10 299	- 3 150
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 304		9 304	9 304	
TOTAL (I)	75 207	58 279	16 928	20 777	- 3 849
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	543 987		543 987		543 987
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	9 854		9 854	12 010	- 2 156
. Organismes sociaux	6 670		6 670	5 833	837
. Etat, impôts sur les bénéfices	51		51	51	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 815		49 815	29 132	20 683
. Autres	1 281 289		1 281 289	945 806	335 483
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	676 642		676 642	658 479	18 163
Charges constatées d'avance	2 840		2 840	2 250	590
TOTAL (II)	2 571 149		2 571 149	1 653 561	917 588
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)				1	- 1
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 646 355	58 279	2 588 077	1 674 338	913 739



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	32 025	28 578	3 447
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	110 803	3 447	107 356
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	186 829	76 025	110 804
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	5 979		5 979
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	5 979		5 979
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	400	400	
. Associés	255	255	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 182	258 158	- 131 976
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 965	17 144	- 5 179
. Organismes sociaux	11 830	20 827	- 8 997
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 394	9 376	- 6 982
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 870	3 452	3 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 230 078	1 288 700	941 378
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 389 973	1 598 313	791 660
Ecart de conversion passif (V)	5 296		5 296
TOTAL PASSIF (I à V)	2 588 077	1 674 338	913 739



Compte de résultat

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	352 548		352 548	3 189 789	-2 837 241	-88,95
Chiffres d'affaires Nets	352 548		352 548	3 189 789	-2 837 241	-88,95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			340 001		340 001	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			667	352	315	89,49
Autres produits			259	139	120	86,33
Total des produits d'exploitation			693 475	3 190 280	-2 496 805	-78,26
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-675		- 675	N/S
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres						
Autres achats et charges externes			486 827	2 930 389	-2 443 562	-83,39
Impôts, taxes et versements assimilés			9 708	7 367	2 341	31,78
Salaires et traitements			67 947	199 452	- 131 505	-65,93
Charges sociales			4 936	62 542	- 57 606	-92,11
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 849	14 201	- 10 352	-72,90
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 979		5 979	N/S
Autres charges			5 418	7 043	- 1 625	-23,07
Total des charges d'exploitation			583 988	3 220 994	-2 637 006	-81,87
RESULTAT EXPLOITATION			109 486	-30 714	140 200	456,47
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			4 042	13 268	- 9 226	-69,54
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			3 663	15 265	- 11 602	-76,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			7 705	28 533	- 20 828	-73,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change			195		195	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			195		195	N/S
RESULTAT FINANCIER			7 510	28 533	- 21 023	-73,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			116 997	-2 181	119 178	N/S



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 077	- 6 077	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 100		3 100	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	3 100	6 077	- 2 977	-48,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 293	449	8 844	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	9 293	449	8 844	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 193	5 628	- 11 821	210,04
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	704 280	3 224 890	-2 520 610	-78,16
Total des charges	593 477	3 221 443	-2 627 966	-81,58
RESULTAT NET	110 803	3 447	107 356	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 2 588 076,60 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 110 803,35 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Comptabilisation du Chiffre d'affaires

Sur les ventes de voyages revendu en l'état, c'est uniquement la commission liée à la prestation qui est constatée en vente et qui constitue le chiffre d'affaires. Cette commission est passée dans un sous-compte 706 ~ Commissions selon la nature de la prestation et surtout selon le lieu d'exécution : la France, l'Union Européenne ou hors Union Européenne).

Les opérations de fabrication de voyages sont enregistrées en utilisant les comptes 604 et 704 aménagés respectivement avec les intitulés « Achats pour fabrication de voyages » et « Ventes de voyages fabriqués ».

C'est à l'achèvement de la prestation de services que le produit est considéré comme acquis à l'entreprise et que le chiffre d'affaires est reconnu : les compte 46 « Tiers divers » enregistrent les produits perçus ou comptabilisés avant que les prestations ou les fournitures les justifiant aient été effectuées ou fournies (PCG art. 944-48).

TVA sur la Marge

L'article 266 1-e du CGI dispose que les opérations d'entremise effectuées par les agents de voyages sont soumises à la TVA sur une somme (marge) égale à la différence entre le prix total payé par le client et les sommes facturées à l'agence de voyages par les transporteurs, restaurateurs et les autres assujettis qui exécutent matériellement les services utilisés par les clients.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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



1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 30 juin 2021. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.



1.6.1 - Avec des incertitudes significatives sur la capacité à poursuivre l'exploitation constatées postérieurement à la date de clôture mais avant la date de l'arrêté des comptes

Approche ciblée selon la recommandation ANC du 24 juillet 2020

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts significatifs sur notre activité depuis le 1er juillet 2020, notamment sur le chiffre d'affaires (baisse de -89% - 352 K€ contre 3189 K€ en 2020=)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation qui implique la réalisation des actifs, le règlement des dettes et engagements dans le cadre normal de l'activité et ne tiennent pas compte des ajustements éventuels qui pourraient être nécessaires eu égard à l'ampleur de la perturbation liée au Covid-19.

Les principaux impacts relatifs au Covid-19 dans les comptes annuels au 30 juin 2021 sont les suivants :

- activation de chômage partiel à hauteur de 9 290 €
- perception d'aides - Fonds de Solidarité à hauteur de 340 001 €
- impact estimé de la baisse de chiffre d'affaires 2800 K€

La crise sanitaire n'étant pas terminée au moment de la clôture des comptes 2021, l'entreprise continue d'adopter toutes les mesures de sauvegarde à leur disposition afin de limiter les conséquences de cette crise sur ses capacités financières.



2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société 37DEUX VOYAGES est détenue à 99 % par la société Groupe 37DEUX. A ce titre, elle a versé à la société Groupe 37DEUX des prestations à hauteur de 144 000 Euros au titre de l'exercice

Transformation de la Société en société par actions simplifiée en date du 10/12/2019.
?



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	1 467		
Autres immobilisations incorporelles	49 125		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	28 998		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 711		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	31 709		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 304		
TOTAL	9 304		
TOTAL GENERAL	91 605		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			1 467	1 467
Autres immobilisations incorporelles			49 125	49 125
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport		16 398	12 600	12 600
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 711	2 711
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		16 398	15 311	15 311
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 304	9 304
TOTAL			9 304	9 304
TOTAL GENERAL		16 398	75 207	75 207



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 467			1 467
Autres immobilisations incorporelles	47 951	699		48 650
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	18 699	3 150	16 398	5 451
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 711			2 711
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 410	3 150	16 398	8 162
TOTAL GENERAL	70 828	3 849	16 398	58 279

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	699				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	3 150				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 150				
TOTAL GENERAL	3 849				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		5 979		5 979
TOTAL Provisions		5 979		5 979
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		5 979		5 979
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		5 979		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

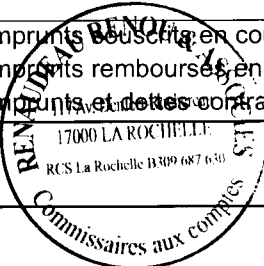
Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 304		9 304
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	543 987	543 987	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 854	9 854	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 670	6 670	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	51	51	
- T.V.A.	49 815	49 815	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	94 286	94 286	
Groupe et associés	940 697	940 697	
Débiteurs divers	246 306	246 306	
Charges constatées d'avance	2 840	2 840	
TOTAL GENERAL	1 903 810	1 894 506	9 304
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	400	400		
Fournisseurs et comptes rattachés	126 182	126 182		
Personnel et comptes rattachés	11 965	11 965		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 830	11 830		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 394	2 394		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 870	6 870		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	255	255		
Autres dettes	2 230 078	2 230 078		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 389 973	2 389 973		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	113 935
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	113 935

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 482
Dettes fiscales et sociales	22 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	30 556

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 840	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 840	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	352 548
TOTAL	352 548

Répartition par marché géographique	Montant
France	214 877
Etranger	137 671
TOTAL	352 548

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	116 997	
Résultat exceptionnel (et participation)	-6 193	
Résultat comptable	110 803	

Commentaires:



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 127
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 127

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		5 062	
TOTAL		5 062	

Commentaires:

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- o 1% Constant pour la catégorie : Non Cadres
- o 1% Constant pour la catégorie : Cadres

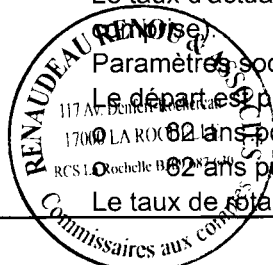
Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 0.80 % (inflation

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- o 62 ans pour la catégorie : Non Cadres
- o 62 ans pour la catégorie : Cadres

Le taux de rotation retenu est :



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- o 5 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- o 1 % constant pour la catégorie : Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

- o 35 % pour la catégorie : Non Cadres
- o 0 % pour la catégorie : Cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

- o L'année des calculs retenue est 2020.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- o La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.
- o Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs étant prévus en début d'année.
- o Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.



ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/11/2021

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2021 12 mois	30/06/2020 12 mois	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	352 548	3 189 789	3 816 015	3 224 319	2 667 439
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	120 631	17 648	71 044	24 730	16 830
c) Impôt sur les bénéfices			10 491		495
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	120 631	17 648	60 553	24 730	16 335
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	110 803	3 447	45 547	5 814	13 347
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	67 947	199 452	232 860	194 967	173 331
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	4 936	62 542	69 222	56 903	52 871

Observations complémentaires

