

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 : 2003 B 00655

Numéro SIREN : 449 642 297

Nom ou dénomination : 37DEUX

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2023 sous le numéro de dépôt 1002

* Certifié conforme
le représentant légal *

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

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



N°15949*04

Désignation de l'entreprise : 37DEUX Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 31 allée Alain Gautier - Parc Actilonne 85340 LES SABLES D'OLONNE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 44964229700039 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 30/06/2022			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
AC T I F I M M O B I L I S E *	I M M O B I L I S A T I O N S I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement*	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	74 014	AG	55 871	18 142
		Fonds commercial (I)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	I M M O B I L I S A T I O N S C O R P O R E L L E S	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	67 593	AS	49 465	18 128
		Autres immobilisations corporelles	AT	123 632	AU	106 403	17 229
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	I M M O B I L I S A T I O N S F I N A N C I E R E S (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	32 540	BI		32 540
TOTAL (II)			BJ	297 779	BK	211 739	86 040
AC T I F C I R C U L A N T	S T O C K S *	Matières premières, approvisionnements	BL	26 161	BM		26 161
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	105 796	BU		105 796
	C R É A N C E S	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 190 431	BY		1 190 431
		Autres créances (3)	BZ	174 061	CA		174 061
	D I V E R S	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	200 000	CE	43 299	156 701
C o m p t e s d e r é g u l a r i s a t i o n		Disponibilités	CF	776 066	CG		776 066
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	563	CI		563
		TOTAL (III)	CJ	2 473 077	CK	43 299	2 429 778
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN	510			510	
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 771 365	IA	255 038	2 516 327
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		37DEUX		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			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 ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	144 092	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	179 676	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	367 768	
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	30 208	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	30 208	
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	525 508	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	50	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 263 095	
	Dettes fiscales et sociales			DY	121 639	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	23 831	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	184 227	
TOTAL (IV)			EC	2 118 351		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 516 327		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Ecart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 118 301	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : 37DEUX							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	6 414 632	FB	12 968	FC	6 427 600
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 245 729	FH	40 025	FI	1 285 754
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	7 660 361	FK	52 993	FL	7 713 354
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	9 886
	Autres Produits (I) (11)						FQ	1 319
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	7 724 559
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	4 299 327
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-18 073
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	21 824
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-6 492
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 519 431
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	18 780
	Salaires et traitements *						FY	535 001
	Charges sociales (10)						FZ	147 455
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	32 345
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	11 617
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7 561 215
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	163 344	
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	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	7 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
		Total des produits financiers (V)				GP	7 250	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 107
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
		Total des charges financières (VI)				GU	5 107	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	2 143	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	165 487	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise 37DEUX		Néant ☐ *														
		Exercice N														
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 135 468													
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB													
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC													
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 135 468													
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE													
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF													
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 42 483													
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 42 483													
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 92 985														
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ														
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 78 796														
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 7 867 277														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 7 687 601														
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 179 676														
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO												
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	IIY												
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 135 468												
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	IIP												
			- Crédit-bail immobilier	HQ												
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H												
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ												
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK												
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 616												
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC												
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD												
	(9)	Dont transfert de charges		A1 9 886												
	(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 8 945												
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9												
		dont cotisations facultatives Madelin	A7													
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8													
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dotations dépréciation Obligations</td> <td>42 483</td> </tr> <tr> <td>Produits sur exercices antérieurs</td> <td>135 468</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	Dotations dépréciation Obligations	42 483	Produits sur exercices antérieurs	135 468						
Exercice N																
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels															
Dotations dépréciation Obligations	42 483															
Produits sur exercices antérieurs	135 468															
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N													
			Charges antérieures													
			Produits antérieurs													
	CAPITAL		135 468													

Désignation de l'entreprise : 37DEUX															Néant ☐ *											
Exercice ouvert le : 01/07/2021										et clos le : 30/06/2022					Durée en nombre de mois 1 2											
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																										
Effectif moyen du personnel * :															YP		20									
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		7 713 354									
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											
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT											
TOTAL 1															OX		7 713 354									
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		1 319									
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE											
Subventions d'exploitation reçues															OF											
Variation positive des stocks															OD		24 565									
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		25 884									
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																										
Achats															ON		5 216 341									
Variation négative des stocks															OQ											
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR		1 514 329									
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		11 617									
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															O9											
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OY											
TOTAL 3															OJ		6 742 287									
IV - Valeur ajoutée produite																										
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)															OG		996 951									
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																										
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF.															SA		996 951									
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																										
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																										
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 ci-contre															EV		X									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)															GX		7 713 354			Effectifs au sens de la CVAE *		EY		20		
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 1			GZ		3 0 / 0 6 / 2 0 2 2				
Date de cessation															HR											
(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 au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.																										

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 2 516 327,33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 179 676,05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/06/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
- Matériel et outillages industr	5 ans
- Agencements, aménagements, ins	de 6 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel bureau informatique	de 3 à 10 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	74 014	
	Terrains			
	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		67 593	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	30 445	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	40 530	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	52 657	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
		TOTAL	191 225	
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		32 540	
		TOTAL	32 540	
		TOTAL GENERAL	297 779	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				74 014	
	Terrains						
CORPORELLES	Constructions		Sur sol propre				
			Sur sol d'autrui				
			Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					67 593	
			Inst. gal. agen. amé. divers			30 445	
	Autres immos corporelles		Matériel de transport			40 530	
			Mat. bureau, inform., mobilier			52 657	
			Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL				191 225	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					32 540	
			TOTAL				32 540
		TOTAL GENERAL				297 779	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	37 547	18 325		55 871
TOTAL	37 547	18 325		55 871
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	39 663	9 802		49 465
Inst. générales agencem. amén.	11 818	3 431		15 249
Autres immobs corporelles	37 747	750		38 497
Mat. bureau et informatiq., mob.	52 620	37		52 657
Emballages récupérables divers				
TOTAL	141 847	14 021		155 868
TOTAL GENERAL	179 394	32 345		211 739

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	30 208,00				30 208,00
TOTAL	30 208,00				30 208,00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		42 482,58			

ÉTAT DES STOCKS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	87 723,29	18 073,01		105 796,30
Matières premières	15 812,81	4 047,72		19 860,53
Autres approvisionnements	3 855,54	2 444,46		6 300,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	107 391,64	24 565,19		131 956,83

ACTIF CIRCULANT

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 540		32 540
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 190 431	1 190 431	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	87	87	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	402	402	
	Impôts sur les bénéfices	15 441	15 441	
	Etat & autres coll. publiques	148 568	148 568	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant des	9 562	9 562	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	563	563	
TOTAUX		1 397 594	1 365 054	32 540

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Obligations	200 000,00	156 701,08		43 298,92
TOTAL	200 000,00	156 701,08		43 298,92

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	563
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	563

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	87
Disponibilités	
TOTAL	87

CAPITAUX PROPRES

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	400,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100,00	400,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 263 095	1 263 095		
Personnel & comptes rattachés	81 897	81 897		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 164	35 164		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 308	3 308		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 270	1 270		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	525 508	525 508		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	23 831	23 831		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	184 227	184 227		
TOTAUX	2 118 301	2 118 301		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	184 227
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	184 227

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	5 107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 764
Dettes fiscales et sociales	66 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	609 962

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 8 108,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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 :

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

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2.5 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

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

Le taux de rotation retenu est :

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

LES EFFECTIFS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

LES EFFECTIFS

	30/06/2022	30/06/2021
Personnel salarié :	20,00	22,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	19,00	21,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Palement CREDIT FONCIER		100 039
Solde cpte Fournisseur DUCROS		10 584
Transfert BIZKOR - Groupe 37DEUX		24 846
TOTAL		135 469

37DEUX
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Parc Actilonne, 31 allée Alain Gautier
85340 OLONNE SUR MER
449 642 297 RCS LE ROCHE SUR YON

Décisions de l'Associée unique en date du 13 Décembre 2022

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2022

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont présentés et soumis à l'approbation de l'associée unique, font ressortir un bénéfice de 179 676 euros dont il est proposé l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	179 676,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	179 600,00 euros
Soit 1 796 euros par action	
Le solde au poste « Autres réserves »	76,00 euros

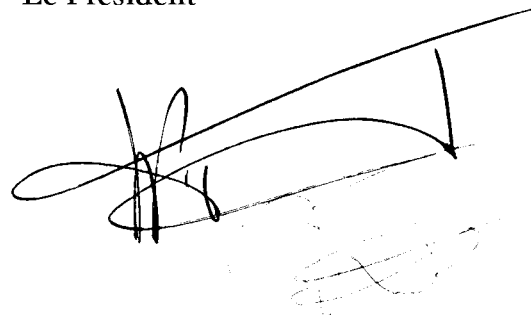
Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022, s'élevant à 179 676 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	179 676,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	179 600,00 euros
Soit 1 796 euros par action	
Le solde au poste « Autres réserves »	76,00 euros

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

SAS 37DEUX

Parc Actilonne
31 allée Alain Gautier
85340 OLONNE-SUR-MER

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2022

SAS 37DEUX

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros

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

SIRET : 449 642 297 00039

R.C.S. : LA ROCHE-SUR-YON 449 642 297

À l'Assemblée générale de la société 37DEUX,

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 relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

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 2021 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 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.441-6 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.

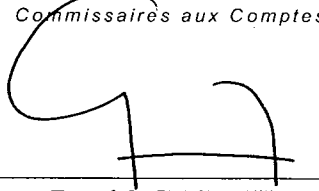
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 1^{er} décembre 2022.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David GALAUP

BILAN ACTIF

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ACTIF	Valeurs au 30/06/22		Valeurs au 30/06/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	74 014	55 871	18 142
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels	67 593	49 465	18 128
Autres immobilisations corporelles	123 632	106 403	17 229
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	32 540		32 540
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	297 779	211 739	86 040
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	26 161		26 161
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	105 796		105 796
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 190 431		1 190 431
Autres créances (3)	174 061		174 061
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	200 000	43 299	156 701
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	776 066		776 066
Charges constatées d'avance (3)	563		563
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 473 077	43 299	2 429 778
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif	510		510
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 771 365	255 038	2 516 327

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/06/22	Valeurs au 30/06/21
Capital (dont versé : 0)	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	144 092	144 092
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	179 676	271 940
SITUATION NETTE	367 768	460 032
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	367 768	460 032
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	30 208	30 208
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	30 208	30 208
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	525 508	572 869
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 263 095	1 305 054
Dettes fiscales et sociales	121 639	277 901
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	23 831	35 978
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	184 227	98 038
TOTAL DETTES	2 118 351	2 289 840
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 516 327	2 780 079

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 118 301

2 289 840



COMPTE DE RÉSULTAT

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 427 600	7 751 627	-1 324 027	-17
dont à l'exportation : 12 968				
Production vendue (biens et services)	1 285 754	835 607	450 147	54
dont à l'exportation : 40 025				
Montant net du chiffre d'affaires	7 713 354	8 587 234	-873 880	-10
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 886	12 777	-2 891	-23
Autres produits	1 319	24	1 295	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 724 559	8 600 036	-875 476	-10
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	4 299 327	4 917 734	-618 407	-13
Variation de stocks	-18 073	19 165	-37 238	-194
Achats de matières premières et autres approvisionnements	21 824	27 000	-5 177	-19
Variation de stocks	-6 492	-7 806	1 314	-17
Autres achats et charges externes	2 519 431	2 281 415	238 016	10
Impôts, taxes et versements assimilés	18 780	34 269	-15 490	-45
Salaires et traitements	535 001	617 552	-82 551	-13
Charges sociales	147 455	173 997	-26 542	-15
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	32 345	151 900	-119 555	-79
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		30 208	-30 208	-100
Autres charges	11 617	11 294	323	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 561 215	8 256 730	-695 514	-8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	163 344	343 306	-179 962	-52
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

135 468

(1) Dont 163 344 des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 250	35 562	-28 312	-80
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 250	35 562	-28 312	-80
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 107	2 513	2 594	103
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 107	2 513	2 594	103
RÉSULTAT FINANCIER	2 143	33 049	-30 906	-94
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	165 487	376 355	-210 868	-56
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	135 468		135 468	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 024	-1 024	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 468	1 024	134 444	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		4 484	-4 484	-100
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	42 483	816	41 666	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	42 483	5 301	37 182	701
RESULTAT EXCEPTIONNEL	92 985	-4 277	97 262	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	78 796	100 138	-21 342	-21
TOTAL DES PRODUITS	7 867 277	8 636 621	-769 344	-9
TOTAL DES CHARGES	7 687 601	8 364 682	-677 080	-8
Bénéfice ou Perte	179 676	271 940	-92 264	-34



(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 2 516 327.33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 179 676.05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/06/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2017-01 du 5 mai modifié par le règlement de l'ANC N°2017-03 du 3 novembre 2017.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

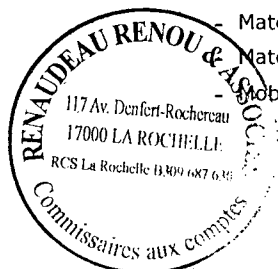
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------------|---------------|
| - Logiciels informatiques | de 1 à 3 ans |
| - Matériel et outillages industr | 5 ans |
| - Agencements, aménagements, ins | de 6 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 4 ans |
| - Matériel bureau informatique | de 3 à 10 ans |
| - Mobilier | de 5 à 10 ans |



IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	74 014	
	Terrains			
	Constructions			
CORP.	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		67 593	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		30 445	
	Autres immos corporelles		40 530	
	Matériel de transport		52 657	
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	191 225	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		32 540	
		TOTAL	32 540	
		TOTAL GENERAL	297 779	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		74 014	
	Terrains				
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			67 593	
	Inst. gal. agen. amé. divers			30 445	
	Autres immos corporelles			40 530	
	Mat. bureau, inform., mobilier			52 657	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		191 225	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immob. financières			32 540	
		TOTAL		32 540	
		TOTAL GENERAL		297 779	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	37 547	18 325		55 871
TOTAL	37 547	18 325		55 871
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	39 663	9 802		49 465
Inst. générales agencem. amén.	11 818	3 431		15 249
Autres immobs corporelles	37 747	750		38 497
Mat. bureau et informatiq., mob.	52 620	37		52 657
Emballages récupérables divers				
TOTAL	141 847	14 021		155 868
TOTAL GENERAL	179 394	32 345		211 739

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunt à évaluer
Primes de remboursement des obligations

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	30 208.00				30 208.00
TOTAL	30 208.00				30 208.00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		42 482.58			



ÉTAT DES STOCKS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	87 723.29	18 073.01		105 796.30
Matières premières	15 812.81	4 047.72		19 860.53
Autres approvisionnements	3 855.54	2 444.46		6 300.00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	107 391.64	24 565.19		131 956.83



Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 540		32 540
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 190 431	1 190 431	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	87	87	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	402	402	
	Impôts sur les bénéfices	15 441	15 441	
	Etat & autres coll. publiques	148 568	148 568	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	9 562	9 562	
	Charges constatées d'avance	563	563	
TOTAUX		1 397 594	1 365 054	32 540
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Obligations	200 000.00	156 701.08		43 298.92
TOTAL	200 000.00	156 701.08		43 298.92



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

37DEUX

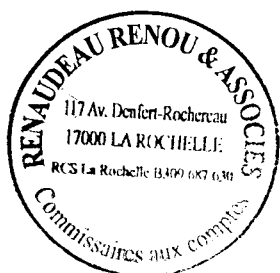
Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	563
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	563

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	87
Disponibilités	
TOTAL	87



18/74

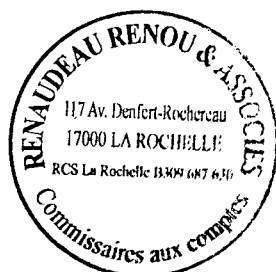
CAPITAUX PROPRES

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	400.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	400.00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

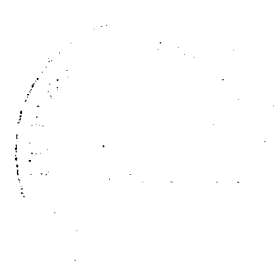
37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 263 095	1 263 095		
Personnel & comptes rattachés	81 897	81 897		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 164	35 164		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 308	3 308		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 270	1 270		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	525 508	525 508		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	23 831	23 831		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	184 227	184 227		
TOTAUX	2 118 301	2 118 301		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	184 227
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	184 227

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	5 107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 764
Dettes fiscales et sociales	66 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	609 962



INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 8 108.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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 :

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

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 3.22 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

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

Le taux de rotation retenu est :

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



LES EFFECTIFS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

LES EFFECTIFS

	30/06/2022	30/06/2021
Personnel salarié :	20.00	22.00
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	19.00	21.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

37DEUX

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Palement CREDIT FONCIER		100 039
Solde cpte Fournisseur DUCROS		10 584
Transfert BIZKOR - Groupe 37DEUX		24 846
TOTAL		135 469

