

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 27/01/2023 sous le numéro de dépôt 1003

* Certifié conforme
le recensement 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 : SARL 37DEUX VOYAGES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 31 allée Alain Gautier - Parc Actilonne OLONNE SUR MER 85340 LES SABLES D'OLON Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 9 8 8 2 4 8 8 0 0 0 2 0 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2022

	Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
--	-----------	---------------------------------	----------

Capital souscrit non appelé (I)	AA		
---------------------------------	----	--	--

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	1 467	AC	1 467	
-------------------------------	------------------------	----	-------	----	-------	--

	Frais de développement*	CX		CQ		
--	-------------------------	----	--	----	--	--

	Concessions, brevets et droits similaires	AF	49 125	AG	48 900	225
--	---	----	--------	----	--------	-----

	Fonds commercial (1)	AH		AI		
--	----------------------	----	--	----	--	--

	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
--	--------------------------------------	----	--	----	--	--

	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
--	---	----	--	----	--	--

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
-----------------------------	----------	----	--	----	--	--

	Constructions	AP		AQ		
--	---------------	----	--	----	--	--

	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
--	---	----	--	----	--	--

	Autres immobilisations corporelles	AT	15 311	AU	11 312	3 999
--	------------------------------------	----	--------	----	--------	-------

	Immobilisations en cours	AV		AW		
--	--------------------------	----	--	----	--	--

	Avances et acomptes	AX		AY		
--	---------------------	----	--	----	--	--

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	9 304	BI		9 304
--	-------------------------------------	----	-------	----	--	-------

TOTAL (II)	BJ	75 207	BK	61 679	13 528
------------	----	--------	----	--------	--------

STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
---------	--	----	--	----	--	--

	En cours de production de biens	BN		BO		
--	---------------------------------	----	--	----	--	--

	En cours de production de services	BP		BQ		
--	------------------------------------	----	--	----	--	--

	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
--	----------------------------------	----	--	----	--	--

	Marchandises	BT		BU		
--	--------------	----	--	----	--	--

	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
--	--	----	--	----	--	--

CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	464 667	BY		464 667
----------	-----------------------------------	----	---------	----	--	---------

	Autres créances (3)	BZ	713 884	CA		713 884
--	---------------------	----	---------	----	--	---------

	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
--	---------------------------------------	----	--	----	--	--

DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
--------	---	----	--	----	--	--

	Disponibilités	CF	114 303	CG		114 303
--	----------------	----	---------	----	--	---------

	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 324	CI		13 324
--	----------------------------------	----	--------	----	--	--------

TOTAL (III)	CJ	1 306 179	CK		1 306 179
-------------	----	-----------	----	--	-----------

Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
---------------------------	--	----	--	--	--	--

	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
--	---	----	--	--	--	--

	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
--	----------------------------------	----	--	--	--	--

TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 381 385	1A	61 679	1 319 706
------------------------	----	-----------	----	--------	-----------

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 :
-----------------------------------	-------------------	----------	------------

Désignation de l'entreprise			SARL 37DEUX VOYAGES		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 B1)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	32 029
	Report à nouveau				DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	230 617
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées *				DK	
	TOTAL (I)				DL	306 646
	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 obligatoires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligatoires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	675
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	69 511
	Dettes fiscales et sociales				DY	44 227
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	892 669
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
TOTAL (IV)				EC	1 007 082	
Ecart de conversion passif *				TOTAL (V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	1 319 706	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		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	1 007 082	
(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 : SARL 37DEUX VOYAGES							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 002 272	FH	2 752 889	FI	3 755 161
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 002 272	FK	2 752 889	FL	3 755 161
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	182 327
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	1 762
	Autres Produits (I) (11)						FQ	610
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 939 859
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	1 039
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	3 484 867
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	2 595
	Salaires et traitements *						FY	181 691
	Charges sociales (10)						FZ	54 552
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	3 400
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	9 797
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 737 940
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	201 919	
Opérations 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	6 590
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	17 160
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	23 750	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilés (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	540
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	540	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	23 210	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	225 129	

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

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL 37DEUX VOYAGES</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	32 101
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	32 101
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	26 613
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	26 613
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 488
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 995 711
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 765 094
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	230 617
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 * - Crédit-bail immobilier	IG	31 630
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	26 613
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	IX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	1 762
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	9 686
	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) :		Exercice N
Régularisations Voyages	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Ajustements divers	26 613	31 630	
		471	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
Régularisations Voyages	Charges antérieures	Produits antérieurs	
	26 613	31 630	

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

Désignation de l'entreprise : SARL 37DEUX VOYAGES															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		3				
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		3 755 161				
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		3 755 161				
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		610				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE						
Subventions d'exploitation reçues															OF		182 327				
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		182 937				
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																					
Achats															ON		3 155 534				
Variation négative des stocks															OQ						
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR		293 409				
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		9 797				
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		3 458 740				
IV - Valeur ajoutée produite																					
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)															OG		479 358				
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).															SA		479 358				
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.																					
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		3 755 161				
Effectifs au sens de la CVAE *															EY		3				
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 1 319 706,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 230 616,87 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

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.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Les aides perçues se décompose de la façon suivante :

- Fonds de solidarité à hauteur de 94 286 €
- Aide couts fixes consolidation de 88 041 €

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.

La société 37DEUX Voyages est détenue à 100% par la société Groupe 37DEUX. A cet égard, elle a versé à la société Groupe 37DEUX des prestations à hauteur de 144 000 €.

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

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de Bureau et informat	de 3 à 10 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 37DEUX VOYAGES

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

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

SARL 37DEUX VOYAGES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPUS	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	1 467		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	49 125		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		12 600		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 711		
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	15 311		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 304		
		TOTAL	9 304		
		TOTAL GENERAL	75 207		

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL 37DEUX VOYAGES

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 & dévelop.	TOTAL				1 467	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				49 125	
	Terrains						
CORPORELLES			Sur sol propre				
	Constructions		Sur sol d'autrui				
			Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles		Matériel de transport			12 600	
			Mat. bureau, inform., mobilier			2 711	
			Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL				15 311	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					9 304	
		TOTAL				9 304	
		TOTAL GENERAL				75 207	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL 37DEUX VOYAGES

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	1 467			1 467
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	48 650	250		48 900
TOTAL	50 117	250		50 367
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	5 451	3 150		8 601
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 711			2 711
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 162	3 150		11 312
TOTAL GENERAL	58 279	3 400		61 679

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 immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL 37DEUX VOYAGES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SARL 37DEUX VOYAGES

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	5 979,00				5 979,00
TOTAL	5 979,00				5 979,00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles					

ACTIF CIRCULANT

SARL 37DEUX VOYAGES

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	9 304		9 304
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	464 667	464 667	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	564	564	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 590	1 590	
	Impôts sur les bénéfices	51	51	
	Etat & autres coll. publiques	21 104	21 104	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	542 020	542 020	
renvois	(1) Montant des	148 555	148 555	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	13 324	13 324	
TOTAUX		1 201 179	1 191 875	9 304

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL 37DEUX VOYAGES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		13 324
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	13 324

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	6 590
Disponibilités	
	TOTAL
	6 590

CAPITAUX PROPRES

SARL 37DEUX VOYAGES

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	400,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	400,00	100,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL 37DEUX VOYAGES

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)	400	400		
Fournisseurs & comptes rattachés	69 511	69 511		
Personnel & comptes rattachés	15 142	15 142		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 138	9 138		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 548	19 548		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	400	400		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	275	275		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	892 669	892 669		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 007 082	1 007 082		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL 37DEUX VOYAGES

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

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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 371
Dettes fiscales et sociales	8 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	21 972

ENGAGEMENTS

SARL 37DEUX VOYAGES

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 561,00 Euros.

LES EFFECTIFS

SARL 37DEUX VOYAGES

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

LES EFFECTIFS

	30/06/2022	30/06/2021
Personnel salarié :	5,00	3,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	2,00
Ouvriers		

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 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 230 617 euros dont il est proposé de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	230 617,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	230 000,00 euros
Soit 575 euros par action	
Le solde au poste « autres réserves »	617,00 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

Bénéfice de l'exercice	230 617,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	230 000,00 euros
Soit 575 euros par action	
Le solde au poste « autres réserves »	617,00 euros

La société GROUPE 37DEUX, Présidente
Représentée par Monsieur William FLORENTIN et Madame Sandrine FLORENTIN



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 2022

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 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.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Annexe COVID-19 » de l'annexe des comptes annuels concernant les impacts chiffrés de la crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

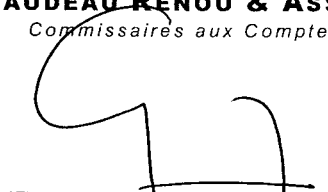
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 VOYAGES

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	1 467	1 467		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	49 125	48 900	225	475
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 311	11 312	3 999	7 149
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	9 304		9 304	9 304
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	75 207	61 679	13 528	16 928
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	464 667		464 667	543 987
Autres créances (3)	713 884		713 884	1 347 679
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 303		114 303	676 642
Charges constatées d'avance (3)	13 324		13 324	2 840
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 306 179		1 306 179	2 571 149
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 381 385	61 679	1 319 706	2 588 077

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF

37DEUX VOYAGES

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	32 029	32 025
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	230 617	110 803
SITUATION NETTE	306 646	186 829
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	306 646	186 829
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 979	5 979
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	5 979	5 979
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	675	655
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	69 511	126 182
Dettes fiscales et sociales	44 227	33 058
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	892 669	2 230 078
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 007 082	2 389 973
Écarts de conversion passif		5 296
TOTAL GÉNÉRAL	1 319 706	2 588 077

1 007 082

(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



COMPTE DE RÉSULTAT

37DEUX VOYAGES

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				
Production vendue (biens et services)	3 755 161	352 548	3 402 612	965
dont à l'exportation : 2 752 889				
Montant net du chiffre d'affaires	3 755 161	352 548	3 402 612	965
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	182 327	340 001	-157 674	-46
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 762	667	1 095	164
Autres produits	610	259	351	135
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 939 859	693 475	3 246 385	468
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		-675	675	-100
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 039		1 039	
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 484 867	486 827	2 998 040	616
Impôts, taxes et versements assimilés	2 595	9 708	-7 113	-73
Salaires et traitements	181 691	67 947	113 744	167
Charges sociales	54 552	4 936	49 617	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 400	3 849	-449	-12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		5 979	-5 979	-100
Autres charges	9 797	5 418	4 378	81
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 737 940	583 988	3 153 952	540
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	201 919	109 486	92 433	84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont profits et pertes des exercices antérieurs
(2) Dont charges et produits des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

37DEUX VOYAGES

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)	6 590	4 042	2 547	63
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change	17 160	3 663	13 497	368
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	23 750	7 705	16 045	208
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	540	195	345	177
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	540	195	345	177
RÉSULTAT FINANCIER	23 210	7 510	15 700	209
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	225 129	116 997	108 132	92
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	32 101		32 101	
Sur opérations en capital		3 100	-3 100	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 101	3 100	29 001	936
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	26 613	9 293	17 320	186
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 613	9 293	17 320	186
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 488	-6 193	11 681	-189
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	3 995 711	704 280	3 291 430	467
TOTAL DES CHARGES	3 765 094	593 477	3 171 617	534
Bénéfice ou Perte	230 617	110 803	119 814	108



(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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 1 319 706.40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 230 616.87 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

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.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité

- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Les aides perçues se décompose de la façon suivante :

- Fonds de solidarité à hauteur de 94 286 €

- Aide couts fixes consolidation de 88 041 €

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.

La société 37DEUX Voyages est détenue à 100% par la société Groupe 37DEUX. A ce titre elle a versé à la société Groupe 37DEUX des prestations à hauteur de 144 000 €.

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

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 2017 modifié par le règlement de l'ANC N°2017-03 du 3 novembre 2017.

ÉVÈNEMENT COVID-19

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de Bureau et informat	de 3 à 10 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans



IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

OPÉRATIONS 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.



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

37DEUX VOYAGES

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	1 467	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	49 125	
	Terrains			
	Constructions			
CORP.	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles		12 600	
	Matériel de transport		2 711	
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	15 311	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		9 304	
		TOTAL	9 304	
		TOTAL GENERAL	75 207	

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		1 467	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		49 125	
	Terrains				
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles			12 600	
	Mat. bureau, inform., mobilier			2 711	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		15 311	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			9 304	
		TOTAL		9 304	
		TOTAL GENERAL		75 207	

117 Av. Denfert-Rochereau
17000 LA ROCHELLE
RCS La Rochelle 13309 687 630
Commissaires aux comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

37DEUX VOYAGES

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	1 467			1 467
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	48 650	250		48 900
TOTAL	50 117	250		50 367
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	5 451	3 150		8 601
Matériel de transport	2 711			2 711
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 162	3 150		11 312
TOTAL GENERAL	58 279	3 400		61 679

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. 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					



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

. 37DEUX VOYAGES

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	5 979.00				5 979.00
TOTAL	5 979.00				5 979.00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation
financières
exceptionnelles



ACTIF CIRCULANT

37DEUX VOYAGES

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	9 304		9 304
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	464 667	464 667	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	564	564	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 590	1 590	
	Impôts sur les bénéfices	51	51	
	Etat & autres	21 104	21 104	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	542 020	542 020	
RENVIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	148 555	148 555	
	Charges constatées d'avance	13 324	13 324	
	TOTAUX	1 201 179	1 191 875	9 304
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

37DEUX VOYAGES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		13 324
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	13 324

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		6 590
Disponibilités		
	TOTAL	6 590



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

37DEUX VOYAGES

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)	400	400		
Fournisseurs & comptes rattachés	69 511	69 511		
Personnel & comptes rattachés	15 142	15 142		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 138	9 138		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 548	19 548		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	400	400		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	275	275		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	892 669	892 669		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 007 082	1 007 082		

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 VOYAGES

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

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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 371
Dettes fiscales et sociales	8 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	21 972



INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 561.00 Euros.

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	235 000					235 000
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1) 235 000 235 000

Autres Dirigeants Provisions Montant

TOTAL 235 000 235 000



LES EFFECTIFS

37DEUX VOYAGES

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

LES EFFECTIFS

	30/06/2022	30/06/2021
Personnel salarié :	5.00	3.00
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4.00	2.00
Ouvriers		



CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

37DEUX VOYAGES

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



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

APPROCHE CIBLÉE CHIFFRÉE SUR LES IMPACTS DE LA CRISE SANITAIRE

Poste	Exercice 2022 réel (1)	Impact COVID-19			Exercice 2022 retraité de l'impact COVID- 19 (5) = (1) + (4)
		Impact Brut (2)	Impact mesures de soutien (3)	Impact net (4) = (2) - (3)	
Production vendue	3 755 161				3 755 161
Production de l'exercice	3 755 161				3 755 161
- Matières premières	1 039				1 039
- Sous-traitance (directe)	3 154 285				3 154 285
Marge de production	599 836				599 836
Marge brute	599 836				599 836
- Autres achats	210				210
- charges externes	330 372				330 372
Valeur ajoutée	269 255				269 255
Subventions d'exploitation	182 327		182 327	-182 327	
- Impôts taxes, versements assimilés	2 595				2 595
- Charges de personnel	236 243		3 197	-3 197	233 046
Excédent Brut d'Exploitation	212 744		179 130	-179 130	33 614

