

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 : 2012 B 00676

Numéro SIREN : 751 809 765

Nom ou dénomination : GROUPE 37DEUX

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2024 sous le numéro de dépôt 984

Désignation de l'entreprise : GROUPE 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* 75180976500017		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 30/06/2023					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
AC IIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	5 683	AC	5 683		
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	526 798	AG	188 536	338 262	
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 360	AS	1 450	910	
	Autres immobilisations corporelles	AT	795 560	AU	481 342	314 218	
	Immobilisations en cours	AV	140 605	AW		140 605	
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	637 250	CV		637 250	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	45 550	BI		45 550	
TOTAL (II)		BJ	2 153 806	BK	677 011	1 476 794	
AC IIF CIRCULANT	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			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 236 970	BY		1 236 970
		Autres créances (3)	BZ	125 026	CA		125 026
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Disponibilités		CF	56 300	CG		56 300	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	87 156	CI		87 156	
	TOTAL (III)	CJ	1 505 452	CK		1 505 452	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 659 257	1A	677 011	2 982 246	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise GROUPE 37DEUX			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 50 000
	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 176 766
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 748 142
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 1 474 908
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
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 573 173
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 200 346
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 239 302
	Dettes fiscales et sociales		DY 492 886
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 1 631
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 1 507 338	
Ecart de conversion passif *		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 2 982 246	
KENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
			ID
			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 1 083 360
(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 2023

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE 37DEUX										Néant ☐ *		
		Exercice N								Total		
		France				Exportations et livraisons intracommunautaires						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC						
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF						
		FG	2 081 647	FH		FI	2 081 647					
		FJ	2 081 647	FK		FL	2 081 647					
	Chiffres d'affaires nets *											
	Production stockée *					FM						
	Production immobilisée *					FN						
	Subventions d'exploitation					FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	20 627					
	Autres Produits (1) (11)					FQ	5					
Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	2 102 279	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS						
	Variation de stocks (marchandises) *					FT						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU						
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	525 755					
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	17 770					
	Salaires et traitements *					FY	630 345					
	Charges sociales (10)					FZ	275 660					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	226 836						
			- dotations aux provisions		GB							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC							
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD							
	Autres charges (12)					GE	2 445					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	1 678 811
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											GG	423 468
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *											
	Perte supportée ou bénéfice transféré *											
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)											
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)											
	Autres intérêts et produits assimilés (5)											
	Reprises sur provisions et transferts de charges											
	Différences positives de change											
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement											
	Total des produits financiers (V)											
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *											
	Intérêts et charges assimilées (6)											
	Différences négatives de change											
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement											
	Total des charges financières (VI)											
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)											GV	405 628
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)											GW	829 096

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

Désignation de l'entreprise <u>GROUPE 37DEUX</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 70 600	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 70 600	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 15 371	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 21 818	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 37 189	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 33 411		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 114 365		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2 611 052		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1 862 910		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 748 142		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH 15 371
	(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 1 000
	(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 9 529
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 65 497)	A2 125 479
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4 2 363
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6 37 389 Obligatoires A9 88 090	
			dont cotisations facultatives Madelin A7 37 389	
			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	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Produits de cession éléments actifs		21 818	70 600	
Reversement Indemnité Chomage partiel		15 371		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
Reversement Indemnité Chomage partiel		15 371		

Désignation de l'entreprise : GROUPE 37DEUX		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/07/2022		et clos le : 30/06/2023	
		Durée en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	8
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	2 081 647
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	2 081 647
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	5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
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	5
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	33 134
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	260 653
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	228 797
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	2 445
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	525 029
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)		OG	1 556 623
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	1 556 623
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	2 081 647
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	8
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 2
Date de cessation		HR	3 0 / 0 6 / 2 0 2 3
(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 § déclarati			

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 30/06/2023 dont le total est de 2 982 246,20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 748 141,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Apports des titres de la société détenues par M. et Mme FLORENTIN à la société MILK AND ROSES pour une valorisation en capital de ladite société à hauteur de 4 000 000 €.

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.

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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 :

- Frais d'établissements	3 ans
- Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
- Matériel et outillages industr	de 4 à 5 ans
- Agencements aménagements insta	de 6 à 10 ans
- Matériel de transport	de 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	de 2 à 6 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.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

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

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		5 683		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		205 249		321 549
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 834		526	
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		148 174		2 743	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	257 175		153 730	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	280 204		56 363	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			196 525		262 750	
Avances et acomptes						
TOTAL				883 913		476 110
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			637 250		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			45 550		
TOTAL				682 800		
TOTAL GENERAL				1 777 644		797 660

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				5 683	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				526 798	
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 360		
	Inst. gal. agen. amé. divers				150 917		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		102 829	308 076		
		Mat. bureau, inform., mobilier			336 567		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours			318 669		140 605		
Avances et acomptes							
TOTAL				318 669	102 829	938 524	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					637 250	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					45 550	
TOTAL						682 800	
TOTAL GENERAL				318 669	102 829	2 153 806	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	5 683			5 683
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 698	121 838		188 536
TOTAL	72 381	121 838		194 219
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 004	446		1 450
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	78 623	19 010		97 633
Matériel de transport	141 953	48 076	81 011	109 018
Mat. bureau et informatiq., mob.	237 224	37 467		274 691
Emballages récupérables divers				
TOTAL	458 804	104 998	81 011	482 792
TOTAL GENERAL	531 186	226 836	81 011	677 011

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	11 098,00		11 098,00		
TOTAL	11 098,00		11 098,00		

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	11 098,00
financières	
exceptionnelles	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS				
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
37DEUX - - 44964229700039	40 000	148 168	100,00	665 565
37DEUX VOYAGES - - 49988248800020	40 000	36 646	100,00	5 333
OPENDREAM - - 50495633500021	20 000	47 584	100,00	-2 952
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report a nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/ / (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/ /	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/ / (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/ / (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/ /
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (S B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le présumer dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)									
	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/ / (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/ /	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/ / (10)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/ / (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/ /
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
37DEUX - - 44964229700039	40 000	148 168	100,00	450 000	450 000		22 257	10 012 677	665 565	179 600
37DEUX VOYAGES - - 49988248800020	40 000	36 646	100,00	148 500	148 500	132 020		2 746 322	5 333	230 000
OPENDREAM - - 50495633500021	20 000	47 584	100,00	38 750	38 750	2 826		75 515	-2 952	18 000
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

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	45 550		45 550
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 236 970	1 236 970	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	11 746	11 746	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	107 820	107 820	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 460	5 460	
	Charges constatées d'avance	87 156	87 156	
TOTAUX		1 494 702	1 449 152	45 550
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		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	87 156
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	87 156

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	1 236 970
Autres créances	10 573
Disponibilités	
TOTAL	1 247 543

CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX**Du 01/07/2022 au 30/06/2023****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	44 114	5 886		50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	158 137	418 630	400 000	176 766
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	424 516	748 142	424 516	748 142
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 126 766	1 172 658	824 516	1 474 908

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	21 966	21 966		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	551 207	127 229	423 978	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	38 250	38 250		
Fournisseurs & comptes rattachés	239 302	239 302		
Personnel & comptes rattachés	57 745	57 745		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	58 568	58 568		
Etat & Impôts sur les bénéfices	94 956	94 956		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	275 362	275 362		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 254	6 254		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	162 096	162 096		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 631	1 631		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 507 338	1 083 360	423 978	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	550 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	125 272			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

GROUPE 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
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	27 249
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 204
Dettes fiscales et sociales	54 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER
144 060

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 22 939,00 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 : 3.6% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 64 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 64 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						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	28 685					28 685
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	28 685					28 685
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	28 685					28 685

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

GROUPE 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	573 172	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	573 172	

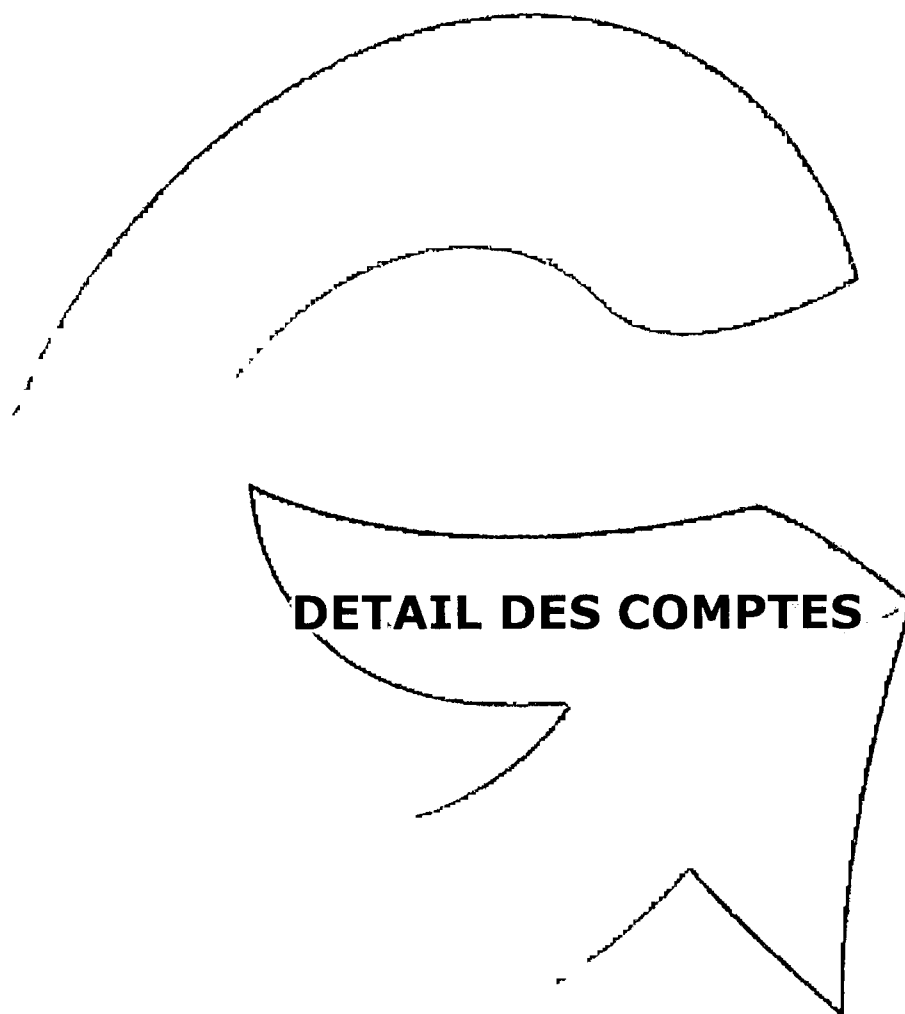
LES EFFECTIFS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	8,00	10,00
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	8,00
Ouvriers		



GROUPE 37DEUX
Société à Responsabilité Limitée au capital de 500 000 Euros
Siège social : OLONNE SUR MER (85340) –
Parc Actilonne – 31 Allée Alain Gautier
751 809 765 RCS LA ROCHE SUR YON

-:-

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle en date du 5 Décembre 2023

Proposition d'Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2023

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	748 142,00 euros
En distribution à l'associée unique à titre de dividende, la somme de (Soit 60 euros par part sociale)	300 000,00 euros
Le solde au compte "Autres réserves", soit :	448 142,00 euros

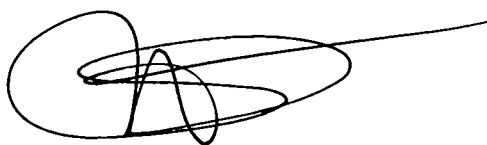
Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2023

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023, s'élevant à 748 142 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	748 142,00 euros
En distribution à l'associée unique à titre de dividende, la somme de (Soit 60 euros par part sociale)	300 000,00 euros
Le solde au compte "Autres réserves", soit :	448 142,00 euros

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

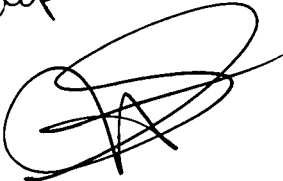
- David Galaup
- Marc Claverie

SARL GROUPE 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 2023

Certifié conforme


SARL GROUPE 37DEUX

Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros

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

SIRET : 751 809 765 0007

R.C.S. : LA ROCHE-SUR-YON 751 809 765

À l'assemblée générale de la société GROUPE 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 GROUPE 37DEUX relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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

Le paragraphe de l'annexe intitulé « règles et méthodes comptables » expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation et à leur dépréciation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application et de l'absence d'indice de perte de valeur.

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 de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux cogérants.

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 Gérant.

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.

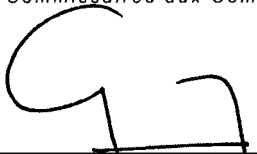
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 16 novembre 2023.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David GALAUP

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 683	5 683		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	526 798	188 536	338 262	138 550
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 360	1 450	910	830
Autres immobilisations corporelles	795 560	481 342	314 218	227 754
Immobilisations corporelles en cours	140 605		140 605	196 525
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	637 250		637 250	637 250
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 550		45 550	45 550
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 153 806	677 011	1 476 794	1 246 458
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)	1 236 970		1 236 970	480 000
Autres créances (3)	125 026		125 026	531 548
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 300		56 300	281 055
Charges constatées d'avance (3)	87 156		87 156	87 327
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 505 452		1 505 452	1 379 930
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 659 257	677 011	2 982 246	2 626 388

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Valeurs au 30/06/23	Valeurs au 30/06/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 000	44 114
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	176 766	158 137
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	748 142	424 516
SITUATION NETTE	1 474 908	1 126 766
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 474 908	1 126 766
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		11 098
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		11 098
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	573 173	148 453
Emprunts et dettes financières diverses (3)	200 346	793 600
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	239 302	193 993
Dettes fiscales et sociales	492 886	347 799
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 631	4 678
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 507 338	1 488 524
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 982 246	2 626 388

(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

423 978
1 083 360

80 256
1 408 268

COMPTE DE RÉSULTAT

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	2 081 647	1 451 271	630 376	43
Montant net du chiffre d'affaires	2 081 647	1 451 271	630 376	43
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 627	13 040	7 587	58
Autres produits	5	3	2	47
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 102 279	1 464 314	637 964	44
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	525 755	473 431	52 325	11
Impôts, taxes et versements assimilés	17 770	21 223	-3 453	-16
Salaires et traitements	630 345	559 053	71 292	13
Charges sociales	275 660	246 326	29 334	12
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	226 836	157 403	69 433	44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	2 445	2 065	380	18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 678 811	1 459 501	219 310	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	423 468	4 813	418 655	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 196

5 399

15 371

COMPTE DE RÉSULTAT

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	427 600	402 740	24 860	6
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 573	5 107	5 466	107
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change		52	-52	-100
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	438 173	407 899	30 274	7
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	32 545	7 562	24 983	330
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	32 545	7 562	24 983	330
RÉSULTAT FINANCIER	405 628	400 336	5 292	1
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	829 096	405 150	423 946	105
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		1 196	-1 196	-100
Sur opérations en capital	70 600	82 867	-12 267	-15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 600	84 063	-13 463	-16
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	15 371	5 399	9 971	185
Sur opérations en capital	21 818	43 090	-21 271	-49
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	37 189	48 489	-11 300	-23
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 411	35 574	-2 163	-6
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	114 365	16 208	98 157	606
TOTAL DES PRODUITS	2 611 052	1 956 276	654 776	33
TOTAL DES CHARGES	1 862 910	1 531 761	331 150	22
Bénéfice ou Perte	748 142	424 516	323 626	76

(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 30/06/2023 dont le total est de 2 982 246.20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 748 141.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Apports des titres de la société détenues par M. et Mme FLORENTIN à la société MILK AND ROSES pour une valorisation en capital de ladite société à hauteur de 4 000 000 €.

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.

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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 :

- Frais d'établissements	3 ans
- Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
- Matériel et outillages industr	de 4 à 5 ans
- Agencements aménagements insta	de 6 à 10 ans
- Matériel de transport	de 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	de 2 à 6 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.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

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

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	5 683		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	205 249		321 549
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 834		526
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	148 174		2 743
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	257 175		153 730
		Matériel de bureau & mobilier informatique	280 204		56 363
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		196 525		262 750
	Avances et acomptes				
TOTAL			883 913		476 110
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		637 250		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		45 550		
TOTAL			682 800		

TOTAL GENERAL			1 777 644		797 660
----------------------	--	--	-----------	--	---------

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			5 683	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			526 798	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 360	
		Inst. gal. agen. amé. divers			150 917	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		102 829	308 076	
		Mat. bureau, inform., mobilier			336 567	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		318 669		140 605	
	Avances et acomptes					
TOTAL			318 669	102 829	938 524	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				637 250	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				45 550	
TOTAL					682 800	
TOTAL GENERAL			318 669	102 829	2 153 806	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	5 683			5 683
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 698	121 838		188 536
TOTAL	72 381	121 838		194 219
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 004	446		1 450
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	78 623	19 010		97 633
Matériel de transport	141 953	48 076	81 011	109 018
Mat. bureau et informatiq., mob.	237 224	37 467		274 691
Emballages récupérables divers				
TOTAL	458 804	104 998	81 011	482 792
TOTAL GENERAL	531 186	226 836	81 011	677 011

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	11 098.00			11 098.00	
TOTAL	11 098.00		11 098.00		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation				11 098.00	
financières					
exceptionnelles					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS				
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
37DEUX - - 44964229700039	40 000	148 168	100.00	403 065
37DEUX VOYAGES - - 49988248800020	40 000	36 646	100.00	5 333
OPENDREAM - - 50495633500021	20 000	47 584	100.00	-2 952
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)									
	A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
	1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)									
	2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)									
	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (g B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Informations financières (5)												
Filiales et participations (1)												
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
1. Filiales non reprises au §A :												
a. Filiales françaises												
37DEUX - - 44964229700039	40 000	148 168	100.00	450 000	450 000	450 000	450 000	22 257	10 012 677	403 065	179 600	
37DEUX VOYAGES - - 49988248800020	40 000	36 646	100.00	148 500	148 500	148 500	148 500	132 020	2 746 322	5 333	230 000	
OPENDREAM - - 50495633500021	20 000	47 584	100.00	38 750	38 750	38 750	38 750	2 826	75 515	-2 952	18 000	
b. Filiales étrangères												
2. Participations non reprises au §A :												
a. Dans des sociétés françaises												
b. Dans des sociétés étrangères												

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

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	45 550		45 550
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 236 970	1 236 970	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	11 746	11 746	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers			
	Groupe et associés (2)	107 820	107 820	
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 460	5 460	
	Charges constatées d'avance	87 156	87 156	
	TOTAUX	1 494 702	1 449 152	45 550
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

GROUPE 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	87 156
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	87 156

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	1 236 970
Autres créances	10 573
Disponibilités	
TOTAL	1 247 543

CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX**Du 01/07/2022 au 30/06/2023****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	44 114	5 886		50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	158 137	418 630	400 000	176 766
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	424 516	748 142	424 516	748 142
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 126 766	1 172 658	824 516	1 474 908

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	21 966	21 966		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	551 207	127 229	423 978	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		38 250	38 250		
Fournisseurs & comptes rattachés		239 302	239 302		
Personnel & comptes rattachés		57 745	57 745		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		58 568	58 568		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	94 956	94 956		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	275 362	275 362		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	6 254	6 254		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		162 096	162 096		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 631	1 631		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 507 338	1 083 360	423 978	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	550 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	125 280			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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

27 249

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

62 204

Dettes fiscales et sociales

54 607

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

144 060

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 22 939.00 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 : 3.6% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 64 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 64 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						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	28 685					28 685
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	28 685					28 685
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	28 685					28 685

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	573 172	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	573 172	

LES EFFECTIFS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	8.00	7.00
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	5.00
Ouvriers		