

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00655

Numéro SIREN : 449 642 297

Nom ou dénomination : 37DEUX

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2024 sous le numéro de dépôt 981

• Certifié conforme
le représentant légal

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

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



N°15949*05

Désignation de l'entreprise : SAS 37DEUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 31 allée Alain Gautier - Parc Actilonne 85340 LES SABLES-D'OLONNE		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 44964229700039		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 30/06/2023		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* AB	AC	
		Frais de développement* CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	74 165 2 349
		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	56 876 10 717
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	112 387 46 834
		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	BI	32 540 32 540
	TOTAL (II)		BJ	335 868 BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	20 200 BM	20 200
		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	140 722
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	22 615 BY	1 370 737
		Autres créances (3) BZ	331 382 CA	331 382
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	200 000 CE	25 680 174 320
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	990 565 CG	990 565	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	475 CI	475	
	TOTAL (III) CJ	3 076 696 CK	48 295 3 028 401	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN	487	487	
TOTAL GENERAL (I à VI) CO		3 413 050 1A	291 723 3 121 327	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SAS 37DEUX		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	144 168
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	403 065
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	591 233
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	33 030
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	50
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 132 527
	Dettes fiscales et sociales			DY	230 926
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	71 152
	Produits constatés d'avance (4)			EB	62 410
TOTAL (IV)			EC	2 530 094	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 121 327	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart 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	2 530 044
(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

COMPTES 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 : SAS 37DEUX						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	8 368 889	FB	395 561	FC	8 764 450	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 248 227	FH		FI	1 248 227	
		FJ	9 617 116	FK	395 561	FL	10 012 677	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *							
	Production immobilisée *							
	Subventions d'exploitation							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						33 735	
	Autres Produits (I) (11)						234	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	10 046 646	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	5 416 687	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	-34 926	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	16 196	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	5 961	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 296 383	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	24 286	
	Salaires et traitements *					FY	515 693	
	Charges sociales (10)					FZ	131 621	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	33 893	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	22 615		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)			GE	12 661			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 441 070
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	605 576
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	6 634	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	6 634	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 573	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	10 573	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-3 939	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	601 637	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS 37DEUX</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	33 191
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 600
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	17 619
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	58 409
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	123 203
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 296
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	128 499
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-70 090
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	128 482
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	10 111 689
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 708 624
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	403 065
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	33 191
	(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	123 203
	(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	
	(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	3 527
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 -2 766)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	12 608	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 2 766 Obligatoires A9 -2 766			
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cession d'éléments actifs	5 296	7 600	
Régularisation Chomage partiel	41 667		
Reprise provision		17 619	
Prestations 37DEUX Voyages	80 000		
Charges sur exercices antérieurs	1 536		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Regularisation chomage partiel	41 667		
Charges sur exercices antérieurs	81 536		
Produits sur exercices antérieurs		33 191	

Désignation de l'entreprise : SAS 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	22
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	10 012 677
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	10 012 677
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	234
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	34 926
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	35 160
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	6 490 788
Variation négative des stocks		OQ	5 961
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	2 095 257
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	5 613
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	12 661
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	8 610 279
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)		OG	1 437 558
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	1 437 558
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	10 012 677
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
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 GZ 3 0 / 0 6 / 2 0 2 3
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 § déclaratic			

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 3 121 326,94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 403 065,14 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

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

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

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

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 37DEUX

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	74 014		2 500
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		67 593		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		30 445		
	Autres immos corporelles		40 530		30 523
	Matériel de transport		52 657		12 566
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			191 225		43 089
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		32 540		
TOTAL			32 540		
TOTAL GENERAL			297 779		45 589

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			76 514	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				67 593	
	Inst. gal. agen. amé. divers			7 500	22 945	
	Autres immos corporelles				71 053	
	Mat. bureau, inform., mobilier				65 223	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				7 500	226 814	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				32 540	
TOTAL					32 540	
TOTAL GENERAL				7 500	335 868	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	55 871	18 294		74 165
TOTAL	55 871	18 294		74 165
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	49 465	7 411		56 876
Autres immobs corporelles			2 204	
Inst. générales agencem. amén.	15 249	2 722		15 767
Matériel de transport	38 497	3 912		42 409
Mat. bureau et informatiq., mob.	52 657	1 554		54 211
Emballages récupérables divers				
TOTAL	155 868	15 600	2 204	169 263
TOTAL GENERAL	211 739	33 893	2 204	243 428

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

SAS 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	30 208,00			30 208,00	
TOTAL	30 208,00			30 208,00	

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	22 614,60	30 208,00
financières		17 619,00
exceptionnelles		

ÉTAT DES STOCKS

SAS 37DEUX

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	105 796,30	34 925,95		140 722,25
Matières premières	19 860,53		4 860,53	15 000,00
Autres approvisionnements	6 300,00		1 100,00	5 200,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	131 956,83	34 925,95	5 960,53	160 922,25

ACTIF CIRCULANT

SAS 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 540		32 540
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	27 138	27 138	
	Autres créances clients	1 366 214	1 366 214	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	87	87	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19	19	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	328 933	328 933	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 344	2 344	
	Charges constatées d'avance	475	475	
TOTAUX		1 757 749	1 725 209	32 540
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Montant - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) des - Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
TOTAL				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS 37DEUX

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	475
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	475

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	17 959
Autres créances	87
Disponibilités	
TOTAL	18 046

CAPITAUX PROPRES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 132 527	2 132 527		
Personnel & comptes rattachés	91 628	91 628		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	41 256	41 256		
Etat & Impôts sur les bénéfices	48 699	48 699		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	42 486	42 486		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 857	6 857		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	33 030	33 030		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	71 152	71 152		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 410	62 410		
TOTAUX	2 530 044	2 530 044		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 37DEUX

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	62 410
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	62 410

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	10 573
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 356
Dettes fiscales et sociales	75 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 480 685

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 345,00 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 : 3.60% (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

LES EFFECTIFS

SAS 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023
LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	20,00	20,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	19,00	19,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS 37DEUX
Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Cession elements d'Actif	5 296	
Produit de cession element d'Actif		7 600
Reprise provision Obligations		17 619
TOTAL	5 296	25 219

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

Décisions de l'Associée unique en date du 5 Décembre 2023

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023, tels qu'ils sont présentés et soumis à l'approbation de l'associée unique, font ressortir un bénéfice de 403 065 euros dont il est proposé l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	403 065,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	403 065,00 euros
Soit 4 030,65 euros par action	

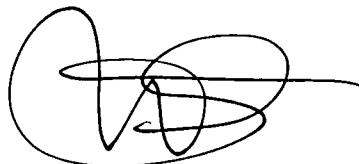
Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023, s'élevant à 403 065 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	403 065,00 euros
A titre de dividende à l'associée unique	403 065,00 euros
Soit 4 030,65 euros par action	

Pour copie certifiée conforme

Le Président



RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

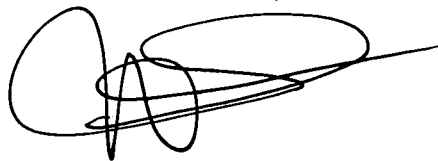
SAS 37DEUX

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2023

Certifié conforme



SAS 37DEUX

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros

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

SIRET : 449 642 297 00039

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

À l'Assemblée générale de la société 37DEUX,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 37DEUX relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 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.

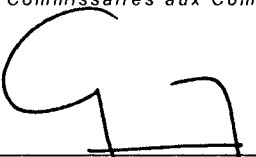
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 16 novembre 2023.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David GALAUP

BILAN ACTIF

SAS 37DEUX

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

ACTIF	Valeurs au 30/06/23			Valeurs au 30/06/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	76 514	74 165	2 349	18 142
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	67 593	56 876	10 717	18 128
Autres immobilisations corporelles	159 221	112 387	46 834	17 229
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 540		32 540	32 540
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	335 868	243 428	92 440	86 040
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	20 200		20 200	26 161
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	140 722		140 722	105 796
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 393 352	22 615	1 370 737	1 190 431
Autres créances (3)	331 382		331 382	174 061
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	200 000	25 680	174 320	156 701
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	990 565		990 565	776 066
Charges constatées d'avance (3)	475		475	563
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 076 696	48 295	3 028 401	2 429 778
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif	487		487	510
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 413 050	291 723	3 121 327	2 516 327

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS 37DEUX

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

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 30/06/23	Valeurs au 30/06/22
40 000	40 000
4 000	4 000
144 168	144 092
403 065	179 676
591 233	367 768
591 233	367 768
	30 208
	30 208
33 030	525 508
50	50
2 132 527	1 263 095
230 926	121 639
71 152	23 831
62 410	184 227
2 530 094	2 118 351
3 121 327	2 516 327

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

2 530 044

2 118 301

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 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	8 764 450	6 427 600	2 336 850	36
dont à l'exportation : 395 561				
Production vendue (biens et services)	1 248 227	1 285 754	-37 527	-3
Montant net du chiffre d'affaires	10 012 677	7 713 354	2 299 323	30
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 735	9 886	23 848	241
Autres produits	234	1 319	-1 085	-82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 046 646	7 724 559	2 322 086	30
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 416 687	4 299 327	1 117 360	26
Variation de stocks	-34 926	-18 073	-16 853	93
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 196	21 824	-5 628	-26
Variation de stocks	5 961	-6 492	12 453	-192
Autres achats et charges externes	3 296 383	2 519 431	776 952	31
Impôts, taxes et versements assimilés	24 286	18 780	5 506	29
Salaires et traitements	515 693	535 001	-19 309	-4
Charges sociales	131 621	147 455	-15 834	-11
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	33 893	32 345	1 548	5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 615		22 615	
Dotations aux provisions				
Autres charges	12 661	11 617	1 043	9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 441 070	7 561 215	1 879 855	25
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	605 576	163 344	442 232	271
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

33 191

135 468

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

123 203

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 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)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	6 634	7 250	-616	-8
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 634	7 250	-616	-8
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	10 573	5 107	5 466	107
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	10 573	5 107	5 466	107
RÉSULTAT FINANCIER	-3 939	2 143	-6 082	-284
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	601 637	165 487	436 150	264
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	33 191	135 468	-102 277	-75
Sur opérations en capital	7 600		7 600	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	17 619		17 619	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	58 409	135 468	-77 059	-57
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	123 203		123 203	
Sur opérations en capital	5 296		5 296	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		42 483	-42 483	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	128 499	42 483	86 016	202
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-70 090	92 985	-163 075	-175
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	128 482	78 796	49 686	63
TOTAL DES PRODUITS	10 111 689	7 867 277	2 244 412	29
TOTAL DES CHARGES	9 708 624	7 687 601	2 021 023	26
Bénéfice ou Perte	403 065	179 676	223 389	124

(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 3 121 326.94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 403 065.14 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2017-01 du 5 mai modifié par le règlement de l'ANC N°2017-03 du 3 novembre 2017.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

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

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

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

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 37DEUX

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	74 014		2 500
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		67 593		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		30 445		
	Autres immos corporelles		40 530		30 523
FINANCIERES	Matériel de bureau & mobilier informatique		52 657		12 566
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			191 225		43 089
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		32 540		
TOTAL			32 540		

TOTAL GENERAL			297 779	45 589
---------------	--	--	---------	--------

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			76 514	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				67 593	
	Inst. gal. agen. amé. divers			7 500	22 945	
	Autres immos corporelles				71 053	
FINANCIERES	Mat. bureau, inform., mobilier				65 223	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				7 500	226 814	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				32 540	
TOTAL					32 540	
TOTAL GENERAL				7 500	335 868	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 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 : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	55 871	18 294		74 165
TOTAL	55 871	18 294		74 165
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	49 465	7 411		56 876
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	15 249	2 722	2 204	15 767
Matériel de transport	38 497	3 912		42 409
Mat. bureau et informatiq., mob.	52 657	1 554		54 211
Emballages récupérables divers				
TOTAL	155 868	15 600	2 204	169 263
TOTAL GENERAL	211 739	33 893	2 204	243 428

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. 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 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 évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS 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	30 208.00			30 208.00	
TOTAL	30 208.00			30 208.00	

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	22 614.60	30 208.00
financières		17 619.00
exceptionnelles		

ÉTAT DES STOCKS

SAS 37DEUX

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

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	105 796.30	34 925.95		140 722.25
Matières premières	19 860.53		4 860.53	15 000.00
Autres approvisionnements	6 300.00		1 100.00	5 200.00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	131 956.83	34 925.95	5 960.53	160 922.25

Du 01/07/2022 au 30/06/2023
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 540		32 540
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	27 138	27 138	
	Autres créances clients	1 366 214	1 366 214	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	87	87	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19	19	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	328 933	328 933	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 344	2 344	
	Charges constatées d'avance	475	475	
TOTAUX		1 757 749	1 725 209	32 540
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
TOTAL				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS 37DEUX

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

475

Financières

Exceptionnelles

TOTAL

475

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

17 959

Autres créances

87

Disponibilités

TOTAL

18 046

CAPITAUX PROPRES

SAS 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

100.00

400.00

Titres émis pendant l'exercice

Titres remboursés pendant l'exercice

Titres composant le capital social à la fin d'exercice

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS 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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 132 527	2 132 527		
Personnel & comptes rattachés	91 628	91 628		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	41 256	41 256		
Etat & Impôts sur les bénéfices	48 699	48 699		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	42 486	42 486		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 857	6 857		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	33 030	33 030		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	71 152	71 152		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 410	62 410		
TOTAUX	2 530 044	2 530 044		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 37DEUX

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	62 410
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	62 410

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	10 573
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 356
Dettes fiscales et sociales	75 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 480 685

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 345.00 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 : 3.60% (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

LES EFFECTIFS

SAS 37DEUX

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

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

30/06/2023

30/06/2022

20.00

20.00

1.00

1.00

19.00

19.00

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS 37DEUX

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Cession elements d'Actif	5 296	
Produit de cession element d'Actif		7 600
Reprise provision Obligations		17 619
TOTAL	5 296	25 219