

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 04/12/2025 - 18488 - 2014 B 00306 - 800 937 583 - 2CG85

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025


 N° 15949 * 06
 ADAPTÉ POUR LA
 TÉLÉDECLARATION
 PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 2CG85 - SIREN : 800937583								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12					Néant <input type="checkbox"/>			
					Exercice N clos le 31/03/2025			
				Brut	Amortissements, provisions			
				Net				
Capital souscrit non appelé								
TOTAL (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		AB	AC			
		Frais de développement		CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG	17 812	11 912	5 900
		Fonds commercial (1)		AH	AI			
		autres immos incorporelles		AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles		AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	AO	481 200	481 200	
		Constructions		AP	AQ	4 897 735	1 597 319	3 300 416
		Install. techniques, matériel et outillages industriels		AR	AS	90 255	67 880	22 376
		Autres immos corporelles		AT	AU	170 104	101 790	68 314
		Immos en cours		AV	AW	121 713		121 713
		Avances et acomptes		AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence		CS	CT			
		Autres participations		CU	CV			
		Créances rattachées à participations		BB	BC			
		Autres titres immobilisés		BD	BE			
		Prêts		BF	BG			
		Autres immobilisations financières		BH	BI			
Total (II)				BJ	BK	5 778 819	1 778 901	3 999 918
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	BM	6 902		6 902
		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	6 005		6 005
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes		BV	BW	169		169
		Clients et comptes rattachés (3)		BX	BY	45 139		45 139
		Autres créances (3)		BZ	CA	84 123		84 123
		Capital souscrit appelé, non versé		CB	CC			
		DIVERS	V.M.P. (dont actions propres:)		CD	CE	500 000	
Disponibilités			CF	CG	1 439 521		1 439 521	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		CH	CI	1 405		1 405	
	Total (III)		CJ	CK	2 083 264		2 083 264	
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
	Ecart de conversion actif (VI)		CN					
Total général (I à VI)				CO	1A	7 862 084	1 778 901	6 083 183
(1) Droit au bail			(2) à moins d'un an	CP		(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob.				stocks		créances		

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 2CG85 - SIREN : 800937583						Néant <input type="checkbox"/>	
						Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé : 50 000)				DA	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence			EK)	DC	
	Réserve légale (3)				DD	5 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)			B1)	DF	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)			EJ)	DG	278 893
	Report à nouveau				DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	164 311	
	Subventions d'investissement				DJ		
	Provisions réglementées				DK		
	TOTAL (I)				DL	498 204	
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	210 546	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)			EI)	DV	4 820 211
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	58 183	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	192 794	
	Dettes fiscales et sociales				DY	72 188	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		
Autres dettes				EA	231 056		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB		
	TOTAL (IV)				EC	5 584 978	
Ecart de conversion passif				TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	6 083 183		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			- Écart de réévaluation libre		1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 568 641	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 2CG85 - SIREN : 800937583		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/>	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	87 270	FB		FC 87 270	
	Production vendue - biens	FD		FE		FF	
	Production vendue - services	FG	1 672 914	FH	137	FI 1 673 051	
	Chiffre d'affaires nets	FJ	1 760 184	FK	137	FL 1 760 321	
	Production stockée					FM	
	Production immobilisée					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 2 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)					FP 22 259	
	Autres produits (1) (11)					FQ 568	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR 1 785 648
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS 52 523	
	Variation de stocks (marchandises)					FT -1 553	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU 140 802	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)					FV 1 248	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)					FW 461 264	
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX 31 690	
	Salaires et traitements					FY 433 642	
	Charges sociales (10)					FZ 91 257	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements				GA 262 219
			- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 2 237	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF 1 475 329
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 310 319	
Opération à son compte	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 56 336	
	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 56 336	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 143 681	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU 143 681	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV -87 345	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)						GW 222 973	

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 2CG85 - SIREN : 800937583		Néant <input type="checkbox"/>		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		HE	4 770
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	4 770
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	-4 770
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices		(X)	HK	53 892
Total des produits (I + III + V + VII)			HL	1 841 984
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 677 672
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)			HN	164 311
RENOIS :				
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
(2) Dont produits de locations immobilières			HY	
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))			IG	
(3) Dont crédit-bail mobilier			HP	
(3) Dont crédit-bail immobilier			HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))			IH	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)			HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
(9) Dont transferts de charges			A1	22 259
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	A2	
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences			A3	
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences			A4	
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles				
		facultatives A6	obligatoires A9	
dont cotisations facultatives Madelin	A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS	
(7) Détail produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		364		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 241		
Pénalités, amendes fiscales et pénales		165		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

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

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

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	17 812			17 812
Immobilisations corporelles				
Terrains	481 200			481 200
Constructions	4 897 735			4 897 735
Installations techniques, matériel et outillag...	90 255			90 255
Autres immobilisations corporelles	170 104			170 104
Immobilisations corporelles en cours	121 713			121 713
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	11 912			11 912
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 597 319			1 597 319
Installations techniques, matériel et outillag...	67 880			67 880
Autres	101 790			101 790
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	46 133	46 133		
Personnel et comptes rattachés	1 812	1 812		
Sécurité sociale et autres org. sociaux	46	46		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	2 598	2 598		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	37 804	37 804		
Débiteurs divers	27 199	27 199		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	115 592	115 592		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...	337 203	272 468		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 303	4 303		
Personnel et comptes rattachés	19 148	19 148		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	14 307	14 307		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	19 390	19 390		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 668	13 668		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés	5 065 410	5 065 410		
Autres dettes	95 717	95 717		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 569 145	5 504 410		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 359			
Montant des emprunts et dettes contracté...	4 834 354			

2CG85

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE
AU CAPITAL DE 50 000 €
SIÈGE SOCIAL : 106 AVENUE DE LA PÈGE
85270 SAINT-HILAIRE-DE-RIEZ

RCS LA ROCHE SUR YON 800 937 583

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 164 311,34 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

- en totalité au poste "Autres réserves", soit ledit compte « Autres réserves » se trouvant corrélativement porté de 278.893 euros à 443.204,34 euros	164 311,34 euros
---	------------------

TOTAL égal au bénéfice de l'exercice, ci	164 311,34 euros
---	-------------------------

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 septembre 2025

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
L'un des gérants

Monsieur Christian COLLINET

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

