

SAS 2RB
2 Avenue de Verdun
59300 VALENCIENNES
89189707600016

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Comptes certifiés sincères et conformes



Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	267 561		267 561	267 561
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	131 239	103 092	28 146	47 738
	Autres immobilisations corporelles	106 765	51 533	55 232	64 166
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 600		3 600	3 600	
TOTAL (II)		509 164	154 625	354 538	383 064
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	10 110		10 110	17 682
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	556		556	3 540
	Autres créances	5 669		5 669	9 345
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	72 443		72 443	80 648	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 219		7 219	8 470
	TOTAL (III)	95 997		95 997	119 684
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	3 543		3 543	5 314
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		608 704	154 625	454 078	508 063
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 600	3 600
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	18 000	18 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 800	369
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	16 527	7 019
	Report à nouveau		
Autres fonds propres	Résultat de l'exercice	58 888	35 156
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	95 214	60 545
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	226 432	274 793
	Emprunts et dettes financières divers (3)	28 636	64 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 886	31 172
	Dettes fiscales et sociales	75 498	75 842
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 411	1 711
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	358 864	447 518
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	454 078	508 063
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		58 887,67	35 155,91
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		218 119	253 666
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		348	298
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2025

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **454 078** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **880 008** euros et un total **charges** de **821 121** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **58 888** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	267 561					267 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 561					267 561
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	130 155		7 084		6 000	131 239
	Instal., agencement, aménagement divers	82 597		3 001			85 598
	Matériel de transport	12 492					12 492
	Matériel de bureau, mobilier	8 675					8 675
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 918		10 085		6 000	238 003	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 600					3 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 600					3 600
TOTAL		505 079		10 085		6 000	509 164

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	82 417	44 275	23 600	103 092
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	26 118	8 808		34 926
	Matériel de transport	10 271	2 221		12 492
	Matériel de bureau, mobilier	3 208	907		4 115
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		122 015	56 211	23 600	154 625
TOTAL		122 015	56 211	23 600	154 625

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencnt aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	556	556	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	417	417	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 083	3 083	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 168	2 168	
	Charges constatées d'avances	7 219	7 219	
TOTAL DES CREANCES		17 044	17 044	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	348	348		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	226 085	85 340	133 435	7 309
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 886	26 886		
	Personnel et comptes rattachés	48 409	48 409		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 425	18 425		
	Impôts sur les bénéfices	5 887	5 887		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 273	1 273		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 503	1 503		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	28 636	28 636		
	Autres dettes	1 411	1 411		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		358 864	218 119	133 435	7 309
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		35 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		83 427			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		28 636			

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		352	(352)	100,0
Autres créances	3 083	3 000	83	2,78
TOTAL	3 083	3 352	(268)	-8,01

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	574	508	66	13,07
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 307	5 080	(3 773)	-74,27
Dettes fiscales et sociales	36 241	35 915	326	0,91
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 411	1 711	(300)	-17,51
TOTAL	39 533	43 213	(3 680)	-8,51

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 219	8 470	(1 251) -14,76
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	7 219	8 470	(1 251) -14,76

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 800,00	1,6667	18 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 800,00	1,6667	18 000,00

2RB

SAS au capital de 18 000 euros,
immatriculée au RCS de VALENCIENNES sous le numéro 891 897 076,
dont le siège social est situé : 2 AVENUE DE VERDUN 59300 VALENCIENNES

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 1^{ER} DÉCEMBRE 2025

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 58 887,67 euros.

L'Assemblée générale prend acte en outre que le compte « autres réserves » présente un solde positif de 16 526,78 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 3 000,00 euros, soit 0,28 euro pour chacune des 10800 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Ce dividende sera prélevé à hauteur de 3 000,00 euros sur le résultat de l'exercice.

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
Monsieur Raphael BOHERE	5400	1 500,00 €	Prélèvement forfaitaire unique
Monsieur Remi HOUDAIN	5400	1 500,00 €	Prélèvement forfaitaire unique
TOTAL	10800	3 000,00 €	

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 3 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de chaque associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des

impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Enfin, pour le solde de résultat net, soit 55 887,67 euros, il est décidé de l'affecter en totalité au compte « autres réserves ».

À l'issue de cette affectation de résultat, le compte « autres réserves » présentera un solde créditeur de 72 414,45 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read "B. Gueden", is centered within a light gray rectangular box.

Certifié conforme