

2FM CONCEPT
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 23 Boulevard des Allées,
69420 AMPUIS
840 490 288 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 DÉCEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 541 509,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 541 509,16 euros

Affectation en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 194 156,70 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2023 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2024 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 400 000,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2021 : 80 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 80 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2023 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 décembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Société HOLDING FM

2FM CONCEPT
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 23, Boulevard des Allées,
69420 AMPUIS
840 490 288 RCS LYON

RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 DÉCEMBRE 2025

Exercice clos le 30 juin 2025

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2025 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera également donné lecture du rapport de votre Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 juin 2025, l'activité de la Société a été la suivante :

L'activité de la société a été conforme aux prévisions.

Depuis le 30 juin 2025, date de clôture du dernier exercice, aucun évènement particulier n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2025, le chiffre d'affaires s'est élevé à 18 958 458 euros contre 15 003 880 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à -534 489 euros contre 543 989 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 16 928 899 euros contre 14 524 413 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 18 775 euros contre 14 251 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 329 213 euros contre 261 720 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 100 484 euros contre 85 815 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 439 103 euros contre 28 750 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 17 816 497 euros contre 14 914 955 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 607 473 euros contre 632 914 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 94 837 euros (64 990 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 702 310 euros contre 697 905 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 196 401 euros contre 198 908 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025 se solde ainsi par un bénéfice de 541 509,16 euros contre un bénéfice de 554 462,19 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2025, le total du bilan de la Société s'élevait à 11 724 365 euros contre 10 216 451 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 541 509,16 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	541 509,16 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 194 156,70 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 199 756,70 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2023 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2024 : 400 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 400 000,00 euros.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 37 683 euros, ainsi que l'impôt correspondant de 9 420 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et vous invitons à vous prononcer sur les résolutions qui vont être soumises à votre vote.

Signé en la forme électronique à la date figurant en page des signatures.

Société HOLDING FM
Présidente

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **11 724 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 572 610** euros et un total **charges** de **18 031 101** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **541 509** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

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

Etat exprimé en euros

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.

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2025			30/06/2024
		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	8 046	8 046		644
	Fonds commercial (1)	6 000		6 000	6 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	36 066	16 432	19 633	18 091
	Autres immobilisations corporelles	475 567	56 874	418 693	96 444
	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	1 008		1 008	1 008	
	TOTAL (II)	526 686	81 352	445 334	122 187
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				549 002
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	85 134		85 134	21 475
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	5 173 876	402 583	4 771 293	4 900 335	
Autres créances	440 980		440 980	370 486	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	219 650		219 650	1 215 000	
DISPONIBILITES	5 718 759		5 718 759	3 024 186	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	43 215		43 215	13 779
	TOTAL (III)	11 681 614	402 583	11 279 031	10 094 264
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 208 300	483 935	11 724 365	10 216 451
(1) dont droit au bail				6 000	6 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					112 800

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	652 648	498 185
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	541 509	554 462
Subventions d'investissement	1 200	2 200	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 199 757	1 059 248
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 556	1 080
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 322	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	42 900	66 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 445 186	4 131 790
	Dettes fiscales et sociales	1 587 954	1 331 252
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 400		
Autres dettes	482 017	240 358	
	Produits constatés d'avance (1)	3 924 274	3 386 724
	Total des dettes	10 524 608	9 157 204
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 724 365	10 216 451
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	541 509,16	554 462,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		10 481 708	9 091 204
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 556	1 080
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 958 458		18 958 458	15 003 880
	Montant net du chiffre d'affaires	18 958 458		18 958 458	15 003 880
	Production stockée			(549 002)	524 167
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 996	19 716
	Autres produits			17	106
		Total des produits d'exploitation (1)			18 423 970
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			16 928 899	14 524 413
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 775	14 251
	Salaires et traitements			329 213	261 720
	Charges sociales du personnel			100 484	85 815
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			36 521	28 750	
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			402 583		
Dotations aux provisions					
Autres charges			22	6	
	Total des charges d'exploitation (2)			17 816 497	14 914 955
	RESULTAT D'EXPLOITATION			607 473	632 914

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		607 473	632 914
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	95 075	64 990
	Total des produits financiers	95 075	64 990
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	237	
	Total des charges financières	237	
RESULTAT FINANCIER		94 837	64 990
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		702 310	697 905
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 136 3 430	306 68 404
	Total des produits exceptionnels	53 566	68 710
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 769 1 572 12 625	30 13 215
	Total des charges exceptionnelles	17 966	13 245
RESULTAT EXCEPTIONNEL		35 600	55 465
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		196 401	198 908
TOTAL DES PRODUITS		18 572 610	15 681 570
TOTAL DES CHARGES		18 031 101	15 127 108
RESULTAT DE L'EXERCICE		541 509	554 462

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

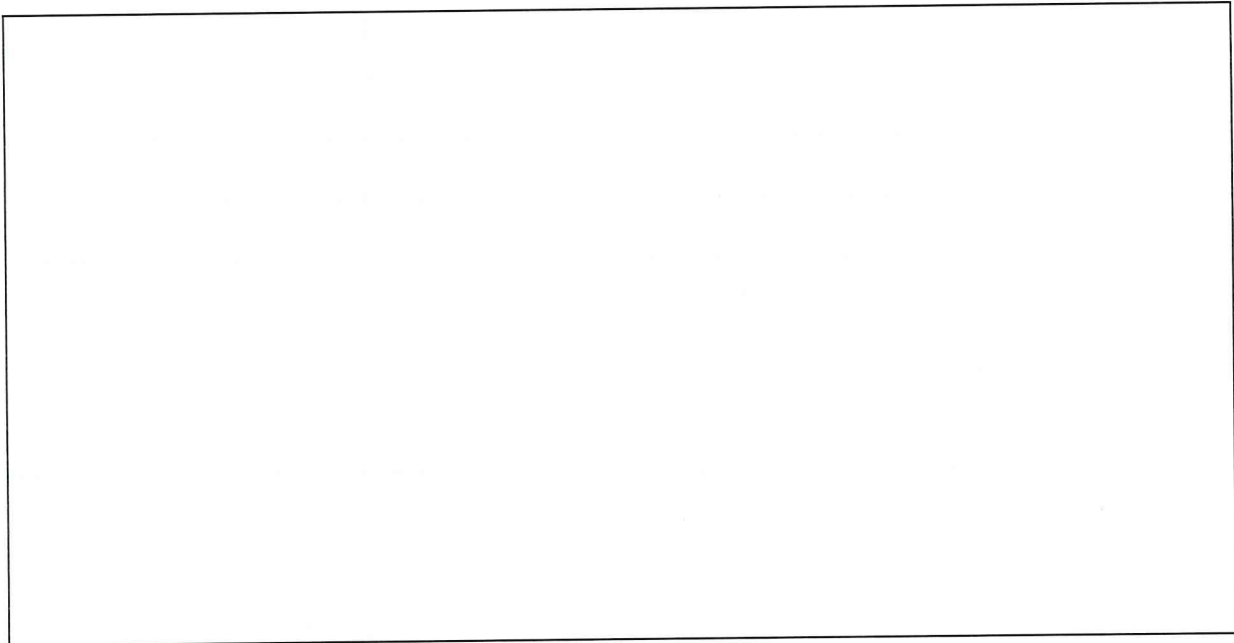
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	745 383	1 056 302	(310 920)	-29,43
Autres créances	61 471	74 317	(12 846)	-17,29
TOTAL	806 853	1 130 620	(323 766)	-28,64

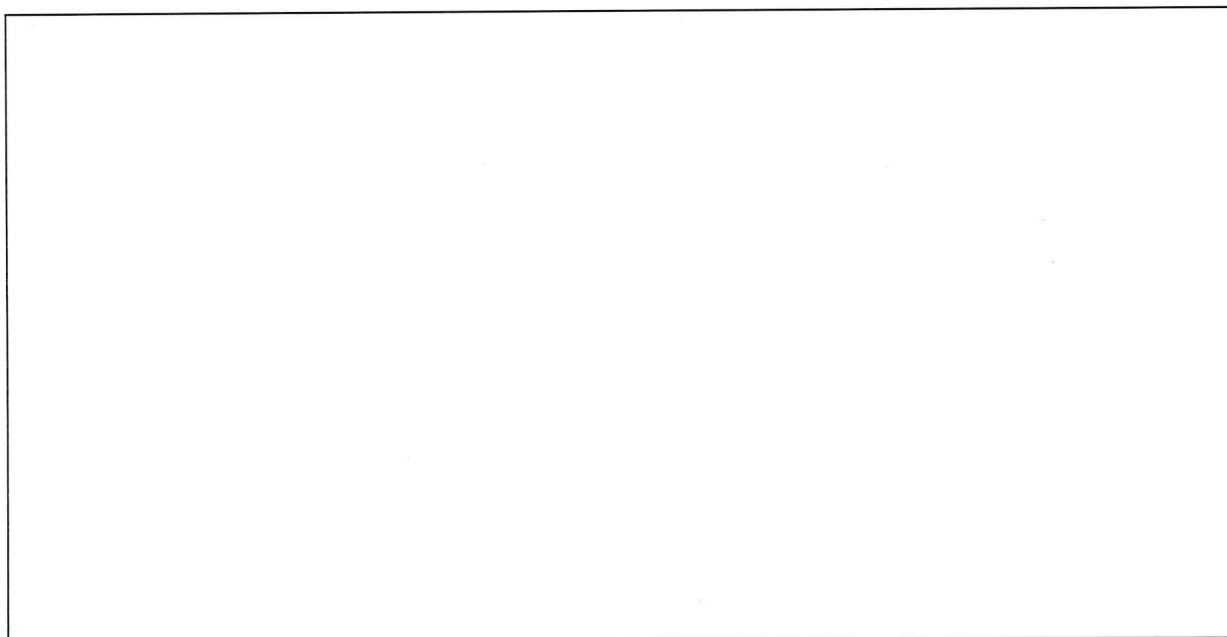


Produits à recevoir (détail) au 30/06/2025

Libellé	Montant
ANP TEMU	37
DETAIL SUR RECAP TABLEAUX 30062025	8 781
AVOIR NON PARVENU ND LOC BENNE	1 600
FAE SCI MOTOS BOX CHANTIER 23071	8 677
FAE SCI MOTOS BOX CHANTIER 23071	326 492
FAE CREDIT MUTUEL RG FAC 609-155/612-158/634-002	1 919
F.A.E PREST SERVICES LISTE 30/06/25	408 295
PAR - 31BD ALLEES TAXE FONCIERE 2023/2024	1 021
PAR - DAT FIDELIA 1000KE	4 893
PAR - Produits à recevoir INTERETS COMPTE PRO	43 067
PAR - DAT 119650€ 30/06/25	585
PAR - DAT FIDELIA 100KE 30/06/25	986
PAR - VIR ASP AGENCE COMPTABLE 1D0750 ASP AGENCE C	500
Totalisation	806 853

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 556	1 080	1 476	136,64
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 647	132 569	57 078	43,06
Dettes fiscales et sociales	44 157	30 706	13 451	43,81
Dettes fournisseurs d'immobilisation	38 400		38 400	
Autres dettes	476 361	240 358	236 003	98,19
TOTAL	751 121	404 713	346 409	85,59



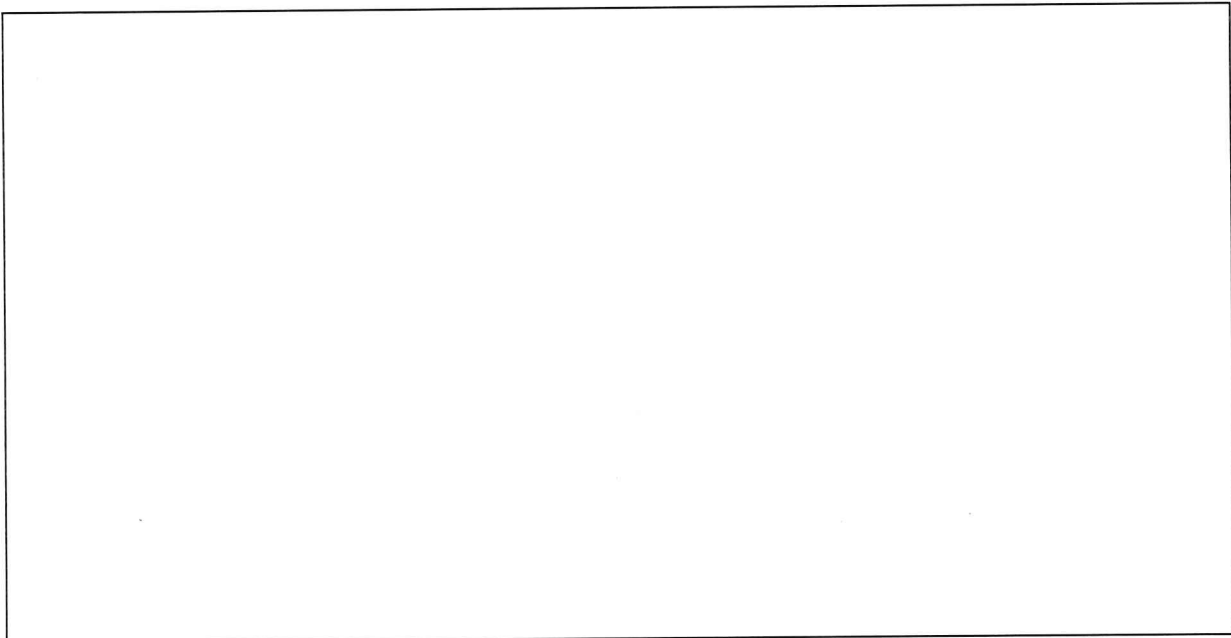
Charges à payer (détail)

au 30/06/2025

Libellé	Montant
REGUL LOYERS 2023 + 2024	1 253
FNP TABLEAU 30/06/25	11 442
CMO CONSEILS C.MONTENOISE	10 000
FNP AUTOLIQUIDATION 30/06/25	128 368
FNP EDF- détail en notes de compte	1 504
NDF BORNAREL CARBURANT 06.2025	427
CB MESSINA F CARBURANT 06.2025	88
FNP NDF BORNAREL 05/2025	333
2FCONSTRUCTION ELODIE MISE A DISPO 06/25	3 001
FNP SCI INVEST REGUL LOYER 2023-2024	804
2FCONSTRUCTION TVA 20% MISE A DISPO ELODIE 06/25	154
FNP MARILLY MATTHIEU 09/06 A 30/06/2025	390
FNP MARILYY MATHIEU 06/05 A 20/06/2025	200
RC SCI LES GDS CHAMPS	9 279
CAC RABOISSON	7 200
FNP JURIDIQUE	1 068
FNP CONSO.AUTOROUTE 06	1 185
FNP NDF PAULINE 06/2025	72
ESTIMATION COPIE COULEURS FACT 25072025 FAC SIMILE	360
ESTIMATION RC REGUL 2024/2025	11 200
2FALU AMENAGT BOIS BUREAUX	38 400
AAE BPCE LEASE IMMO CHANTIER 23071	305 624
AAE EI MICKAEL DESOGERE	29 376
AAE BPCE LEASE IMMO CHANTIER 23071	23 437
AAE MELTING POTES	1 560
AAE CARLOS VAZ LISTE 30/06/25	112 800
AAE BG IMMOBILIER	3 564
Dettes provisionnées sur C.P.	26 929
Charges sociales sur C.P.	8 617
Charges fiscales sur C.P.	339
CAP - Charges à payer ADESSAT 1SEM2025	37
TVS. 2025 à payer	5 248
COM. DE MOUVMT 2TRIM2025	2 556
Taxe Fon. 2025 02 à payer	175
Taxe Fon. 2025 04 à payer	133
Taxe Fon. 2025 05 à payer	385
Taxe Fon. 2025 06 à payer	44
Taxe Fon. 2025 07 à payer	82
Taxe Fon. 2025 01 à payer	502
CFE 2025 244 à payer	325
CVAE 2025 à payer	2 157
SOLDE TA	167
SOLDE FC CONVENTIONNEL	93
PENALITES C3S URSSAF	244
Totalisation	751 121

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	43 215	13 779	29 436	213,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	43 215	13 779	29 436	213,63

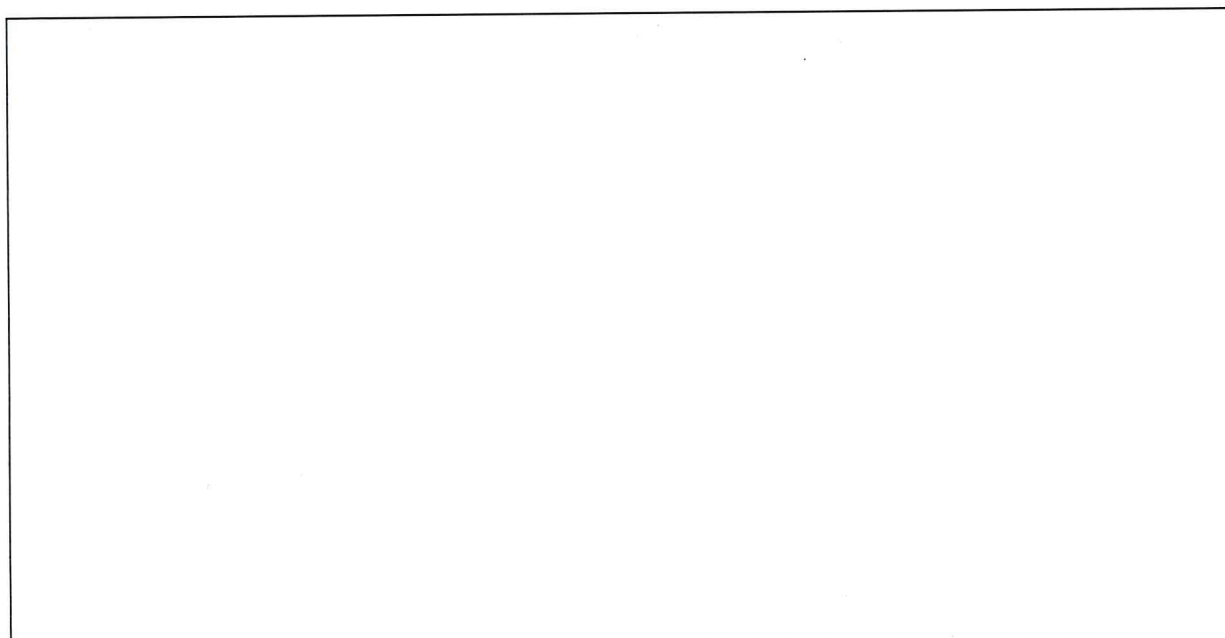


Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2025

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - AS AMPUIS panneau 4 metres 23/24 2	01/07/2025	31/08/2026	1 403		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES /FLOTTE AUTO 01	01/07/2025	31/12/2025	6 512		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES RC BAT 01/07-30	01/07/2025	30/09/2025	25 249		
CCA - CIRCUIT DE L'ENCLOS CONTRAT PUB 20	01/07/2025	31/12/2025	189		
CCA - LEO ET ASSOCIES	01/07/2025	01/07/2025	2		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	07/06/2026	450		
CCA - PRESANTIS ANNEE 2025	01/07/2025	31/12/2025	385		
CCA - GEOMEDIA 24/10/24-23/10/25	01/07/2025	23/10/2025	606		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2025	16/10/2025	715		
CCA - DOCUSIGN 20/09/24 A 19/09/25	01/07/2025	19/09/2025	101		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES MULTIRISQ PRO 0	01/07/2025	30/09/2025	103		
CCA - GRAPHLAND ATO INTERGRATED USL	01/07/2025	27/01/2026	514		
CCA - CADATWORK ABNT LOGICIEL ARCHICAD S	01/07/2025	23/03/2026	1 778		
CCA - AUTODESK IAN	01/07/2025	20/10/2025	1 552		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	31/05/2026	441		
CCA - LEO & ASSOCIES MULTIRISQ 01/07/202	01/07/2025	30/06/2026	870		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	07/02/2026	289		
410028VM0 PEUGEO VEHICULE UTILITAIRE GL-			134		
238908BP0 PEUGEOT 308 GV-292-NK			210		
278564VP0 MERCEDES VITO			550		
284708VR0 CITROEN C5 AIRCROSS			314		
343749VM0 PEUGEOT 308 GE-648-YX			168		
377116VN0 AUDI Q8 GR-649-SJ			535		
613520_10633734706 PEUGEOT e-208 GT			145		
Totalisation			43 215		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	3 924 274	3 386 724	537 550	15,87
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	3 924 274	3 386 724	537 550	15,87



Produits constatés d'avance (détail) au 30/06/2025

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - LISTE CHANTIERS 30/06/25			3 924 274		
Totalisation			3 924 274		

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions divers marchés		283 561
		283 561
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières	148 088 23 974	
	172 062	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	172 062	283 561
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	14 046					14 046
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 046					14 046
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	27 993		8 073			36 066
Instal., agencement, aménagement divers	95 240		327 753		32 174	390 819
Matériel de transport	12 766		287		4 455	8 599
Matériel de bureau, mobilier	60 592		37 752		22 195	76 149
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 592		373 864		58 824	511 633
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 008					1 008
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 008					1 008
TOTAL	211 645		373 864		58 824	526 686

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 402	644		8 046
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 402	644		8 046
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 902	6 531		16 432
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 175	26 581	32 174	22 582
	Matériel de transport	4 882	1 731	4 455	2 158
	Matériel de bureau, mobilier	39 098	13 658	20 624	32 133
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 056	48 502	57 252	73 306	
TOTAL		89 458	49 146	57 252	81 352

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2025
VALEUR D'ORIGINE					291 649	291 649
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				48 372	48 372
	Dotation exercice				60 635	60 635
	TOTAL				109 008	109 008
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				104 247	104 247
	Redevances Exercice				57 843	57 843
	TOTAL				162 090	162 090
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				53 142	53 142
	entre 1 et 5 ans				61 582	61 582
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				114 724	114 724
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				33 364	33 364
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				33 364	33 364
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					57 843	57 843

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 008		1 008
	Clients douteux ou litigieux	937 028	937 028	
	Autres créances clients	4 236 849	4 236 849	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 507	2 507	
	Taxes sur la valeur ajoutée	425 554	425 554	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 521	1 521	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	11 398	11 398	
	Charges constatées d'avances	43 215	43 215	
	TOTAL DES CREANCES		5 659 078	5 658 071
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 556	2 556		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 445 186	4 445 186		
	Personnel et comptes rattachés	61 273	61 273		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 088	30 088		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 486 985	1 486 985		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 608	9 608		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 400	38 400		
	Groupe et associés	1 322	1 322		
	Autres dettes	482 017	482 017		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 924 274	3 924 274			
TOTAL DES DETTES		10 481 708	10 481 708		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

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

raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

2FM CONCEPT

Société par Actions Simplifiée
au capital de 4.000 €
Siège social : 23 BD DES ALLEES
69 420 AMPUIS
R.C.S LYON 840 490 288

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2025





Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société 2FM CONCEPT,

I- 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 2FM CONCEPT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, 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.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous avons estimé 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.

Indépendance

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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

u



III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédées, 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.

IV- Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V- 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 2FM CONCEPT 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 la Présidente.



VI- 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 ;

u



- 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.

Fait à SAINT ETIENNE, le 15 décembre 2025

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2025			30/06/2024
		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	8 046	8 046		644
	Fonds commercial (1)	6 000		6 000	6 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	36 066	16 432	19 633	18 091
	Autres immobilisations corporelles	475 567	56 874	418 693	96 444
	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	1 008		1 008	1 008	
TOTAL (II)		526 686	81 352	445 334	122 187
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				549 002
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	85 134		85 134	21 475
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	5 173 876	402 583	4 771 293	4 900 335	
Autres créances	440 980		440 980	370 486	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	219 650		219 650	1 215 000	
DISPONIBILITES	5 718 759		5 718 759	3 024 186	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	43 215		43 215	13 779
	TOTAL (III)	11 681 614	402 583	11 279 031	10 094 264
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 208 300	483 935	11 724 365	10 216 451

(1) dont droit au bail

6 000

6 000

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

112 800

6

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	652 648	498 185
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	541 509	554 462
Subventions d'investissement	1 200	2 200	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 199 757	1 059 248
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 556	1 080
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 322	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	42 900	66 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 445 186	4 131 790
	Dettes fiscales et sociales	1 587 954	1 331 252
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 400		
Autres dettes	482 017	240 358	
Produits constatés d'avance (1)	3 924 274	3 386 724	
	Total des dettes	10 524 608	9 157 204
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 724 365	10 216 451
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	541 509,16	554 462,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 481 708	9 091 204	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 556	1 080	
(3) Dont emprunts participatifs			

u

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 958 458		18 958 458	15 003 880
	Montant net du chiffre d'affaires	18 958 458		18 958 458	15 003 880
	Production stockée			(549 002)	524 167
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 996	19 716
	Autres produits			17	106
		Total des produits d'exploitation (1)			18 423 970
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			16 928 899	14 524 413
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 775	14 251
	Salaires et traitements			329 213	261 720
	Charges sociales du personnel			100 484	85 815
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			36 521	28 750
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			402 583		
Dotations aux provisions					
Autres charges			22	6	
	Total des charges d'exploitation (2)			17 816 497	14 914 955
RESULTAT D'EXPLOITATION				607 473	632 914

u

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		607 473	632 914
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	95 075	64 990
	Total des produits financiers	95 075	64 990
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	237	
	Total des charges financières	237	
RESULTAT FINANCIER		94 837	64 990
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		702 310	697 905
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 136 3 430	306 68 404
	Total des produits exceptionnels	53 566	68 710
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 769 1 572 12 625	30 13 215
	Total des charges exceptionnelles	17 966	13 245
RESULTAT EXCEPTIONNEL		35 600	55 465
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		196 401	198 908
TOTAL DES PRODUITS		18 572 610	15 681 570
TOTAL DES CHARGES		18 031 101	15 127 108
RESULTAT DE L'EXERCICE		541 509	554 462

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

u

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **11 724 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 572 610** euros et un total **charges** de **18 031 101** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **541 509** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.
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

Etat exprimé en euros

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

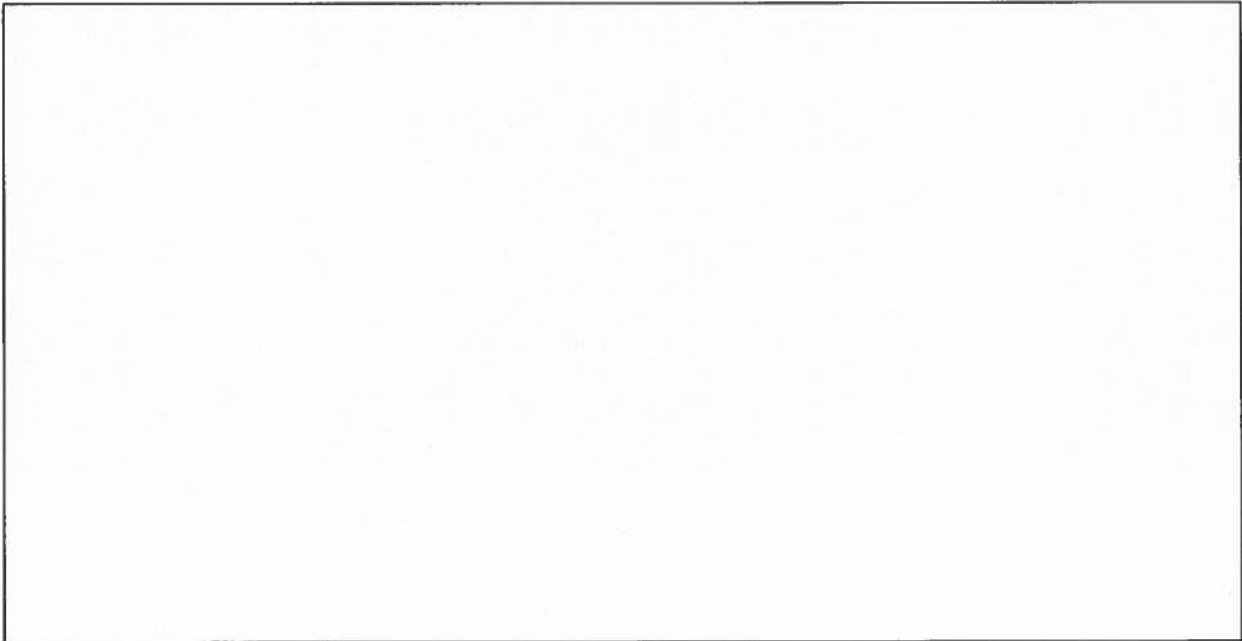
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	745 383	1 056 302	(310 920)	-29,43
Autres créances	61 471	74 317	(12 846)	-17,29
TOTAL	806 853	1 130 620	(323 766)	-28,64



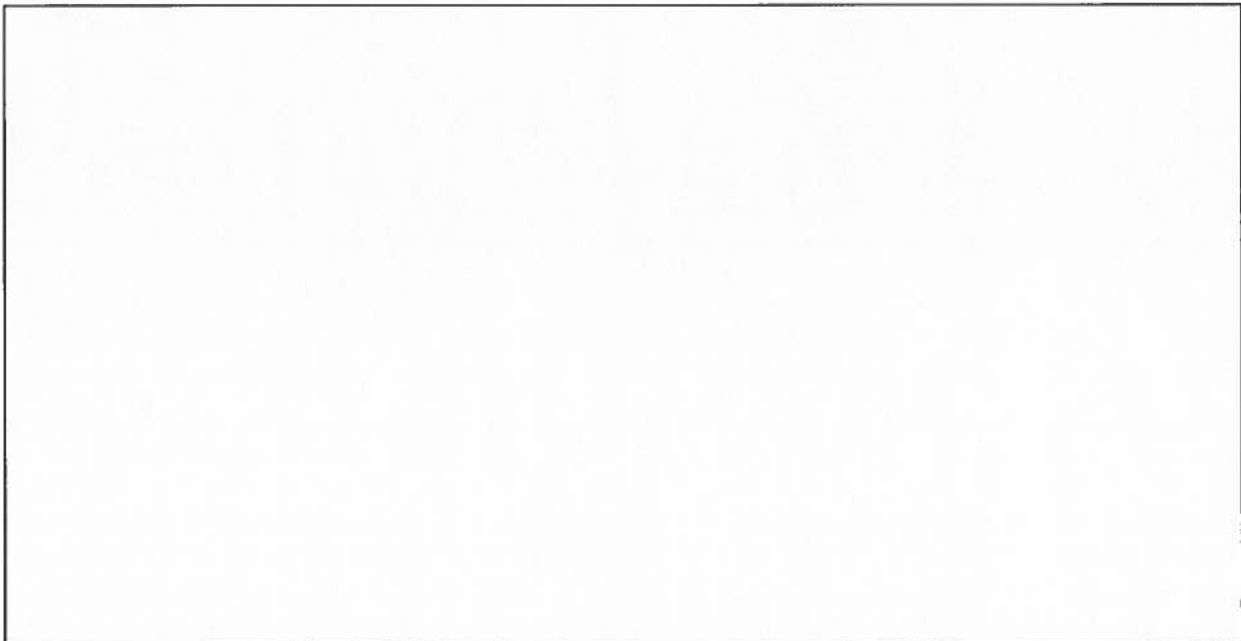
Produits à recevoir (détail) au 30/06/2025

Libellé	Montant
ANP TEMU	37
DETAIL SUR RECAP TABLEAUX 30062025	8 781
AVOIR NON PARVENU ND LOC BENNE	1 600
FAE SCI MOTOS BOX CHANTIER 23071	8 677
FAE SCI MOTOS BOX CHANTIER 23071	326 492
FAE CREDIT MUTUEL RG FAC 609-155/612-158/634-002	1 919
F.A.E PREST SERVICES LISTE 30/06/25	408 295
PAR - 31BD ALLEESTAXE FONCIERE 2023/2024	1 021
PAR - DAT FIDELIA 1000KE	4 893
PAR - Produits à recevoir INTERETS COMPTE PRO	43 067
PAR - DAT 119650€ 30/06/25	585
PAR - DAT FIDELIA 100KE 30/06/25	986
PAR - VIR ASP AGENCE COMPTABLE 1D0750 ASP AGENCE C	500
Totalisation	806 853

u

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 556	1 080	1 476	136,64
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 647	132 569	57 078	43,06
Dettes fiscales et sociales	44 157	30 706	13 451	43,81
Dettes fournisseurs d'immobilisation	38 400		38 400	
Autres dettes	476 361	240 358	236 003	98,19
TOTAL	751 121	404 713	346 409	85,59

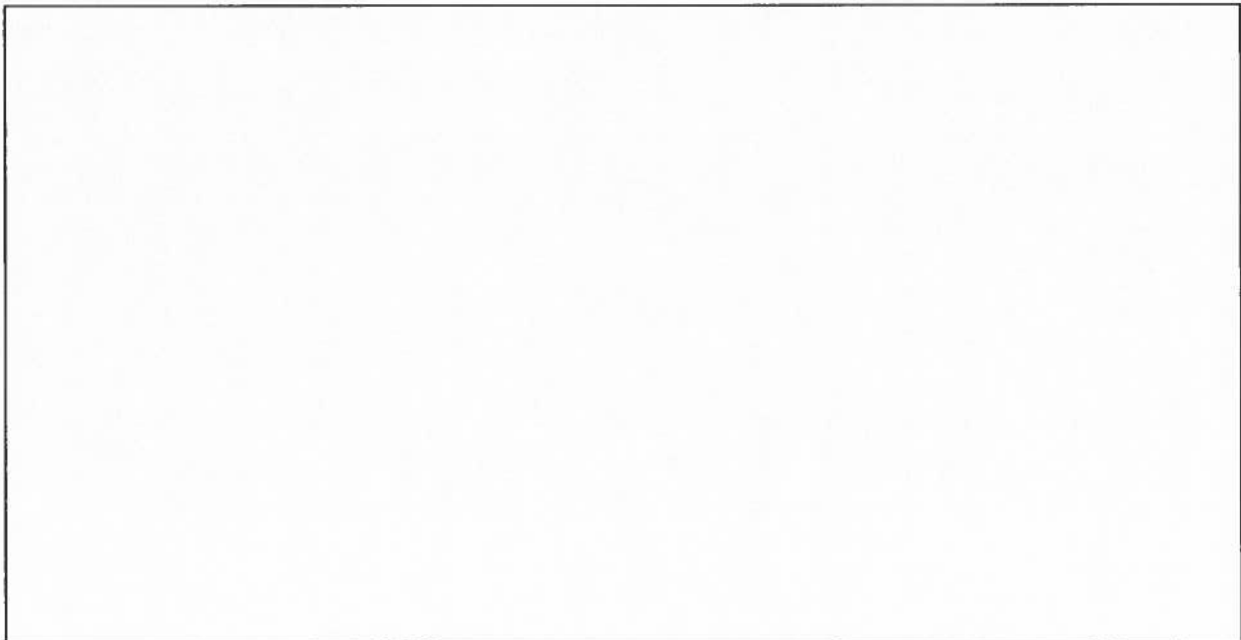


Charges à payer (détail) au 30/06/2025

Libellé	Montant
REGUL LOYERS 2023 + 2024	1 253
FNP TABLEAU 30/06/25	11 442
CMO CONSEILS C.MONT ENOISE	10 000
FNP AUTOLIQUIDATION 30/06/25	128 368
FNP EDF- détail en notes de compte	1 504
NDF BORNAREL CARBURANT 06.2025	427
CB MESSINA F CARBURANT 06.2025	88
FNP NDF BORNAREL 05/2025	333
2FCONSTRUCTION ELODIE MISE A DISPO 06/25	3 001
FNP SCI INVEST REGUL LOYER 2023-2024	804
2FCONSTRUCTION TVA 20% MISE A DISPO ELODIE 06/25	154
FNP MARILLY MATTHIEU 09/06 A 30/06/2025	390
FNP MARILYY MATHIEU 06/05 A 20/06/2025	200
RC SCI LES GDS CHAMPS	9 279
CAC RABOISSON	7 200
FNP JURIDIQUE	1 068
FNP CONSO.AUTOROUTE 06	1 185
FNP NDF PAULINE 06/2025	72
ESTIMATION COPIE COULEURS FACT 25072025 FAC SIMILE	360
ESTIMATION RC REGUL 2024/2025	11 200
2FALU AMENAGT BOIS BUREAUX	38 400
AAE BPCE LEASE IMMO CHANTIER 23071	305 624
AAE EI MICKAEL DESOGERE	29 376
AAE BPCE LEASE IMMO CHANTIER 23071	23 437
AAE MELTING POTES	1 560
AAE CARLOS VAZ LISTE 30/06/25	112 800
AAE BG IMMOBILIER	3 564
Dettes provisionnées sur C.P.	26 929
Charges sociales sur C.P.	8 617
Charges fiscales sur C.P.	339
CAP - Charges à payer ADESSAT 1SEM2025	37
T.V.S. 2025 à payer	5 248
COM. DE MOUVMT 2TRIM2025	2 556
Taxe Fon. 2025 02 à payer	175
Taxe Fon. 2025 04 à payer	133
Taxe Fon. 2025 05 à payer	385
Taxe Fon. 2025 06 à payer	44
Taxe Fon. 2025 07 à payer	82
Taxe Fon. 2025 01 à payer	502
CFE 2025 244 à payer	325
CVAE 2025 à payer	2 157
SOLDE TA	167
SOLDE FC CONVENTIONNEL	93
PENALITES C3S URSSAF	244
Totalisation	751 121

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	43 215	13 779	29 436	213,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	43 215	13 779	29 436	213,63

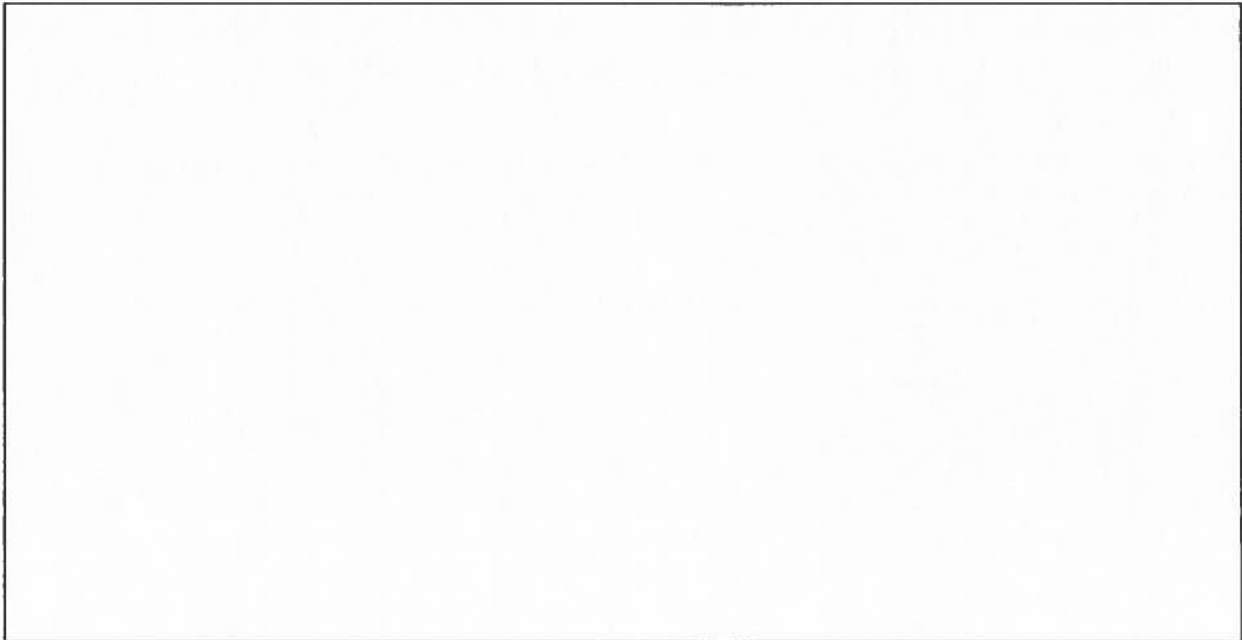


Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2025

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - AS AMPUIS panneau 4 metres 23/24 2	01/07/2025	31/08/2026	1 403		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES /FLOTTE AUTO 01	01/07/2025	31/12/2025	6 512		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES RC BAT 01/07-30	01/07/2025	30/09/2025	25 249		
CCA - CIRCUIT DE L'ENCLOS CONTRAT PUB 20	01/07/2025	31/12/2025	189		
CCA - LEO ET ASSOCIES	01/07/2025	01/07/2025	2		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	07/06/2026	450		
CCA - PRESANTIS ANNEE 2025	01/07/2025	31/12/2025	385		
CCA - GEOMEDIA 24/10/24-23/10/25	01/07/2025	23/10/2025	606		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2025	16/10/2025	715		
CCA - DOCUSIGN 20/09/24 A 19/09/25	01/07/2025	19/09/2025	101		
CCA - AXA LEO & ASSOCIES MULTIRISQ PRO 0	01/07/2025	30/09/2025	103		
CCA - GRAPHLAND ATO INTERGRATED USL	01/07/2025	27/01/2026	514		
CCA - CADATWORK ABNT LOGICIEL ARCHICAD S	01/07/2025	23/03/2026	1 778		
CCA - AUTODESK 1 AN	01/07/2025	20/10/2025	1 552		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	31/05/2026	441		
CCA - LEO & ASSOCIES MULTIRISQ 01/07/202	01/07/2025	30/06/2026	870		
CCA - AUTODESK	01/07/2025	07/02/2026	289		
410028VM0 PEUGEO VEHICULE UTILITAIRE GL-			134		
238908BP0 PEUGEOT 308 GV-292-NK			210		
278564VP0 MERCEDES VITO			550		
284708VR0 CITROEN C5 AIRCROSS			314		
343749VM0 PEUGEOT 308 GE-648-YX			168		
377116VN0 AUDI Q8 GR-649-SJ			535		
613520_10633734706 PEUGEOT e-208 GT			145		
Totalisation			43 215		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	3 924 274	3 386 724	537 550	15,87
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	3 924 274	3 386 724	537 550	15,87



Produits constatés d'avance (détail) au 30/06/2025

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - LISTE CHANTIERS 30/06/25			3 924 274		
Totalisation			3 924 274		

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions divers marchés		283 561
		283 561
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières	148 088 23 974	
	172 062	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	172 062	283 561
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	14 046					14 046
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 046					14 046
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	27 993		8 073			36 066
Instal., agencement, aménagement divers	95 240		327 753		32 174	390 819
Matériel de transport	12 766		287		4 455	8 599
Matériel de bureau, mobilier	60 592		37 752		22 195	76 149
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 592		373 864		58 824	511 633
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 008					1 008
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 008					1 008
TOTAL	211 645		373 864		58 824	526 686

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 402	644		8 046
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 402	644		8 046
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 902	6 531		16 432
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 175	26 581	32 174	22 582
	Matériel de transport	4 882	1 731	4 455	2 158
	Matériel de bureau, mobilier	39 098	13 658	20 624	32 133
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 056	48 502	57 252	73 306	
TOTAL		89 458	49 146	57 252	81 352

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2025
VALEUR D'ORIGINE					291 649	291 649
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				48 372	48 372
	Dotation exercice				60 635	60 635
	TOTAL				109 008	109 008
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				104 247	104 247
	Redevances Exercice				57 843	57 843
	TOTAL				162 090	162 090
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				53 142	53 142
	entre 1 et 5 ans				61 582	61 582
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				114 724	114 724
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				33 364	33 364
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				33 364	33 364
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					57 843	57 843

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 008		1 008
	Clients douteux ou litigieux	937 028	937 028	
	Autres créances clients	4 236 849	4 236 849	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 507	2 507	
	Taxes sur la valeur ajoutée	425 554	425 554	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 521	1 521	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	11 398	11 398	
Charges constatées d'avances	43 215	43 215		
TOTAL DES CREANCES		5 659 078	5 658 071	1 008
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 556	2 556		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 445 186	4 445 186		
	Personnel et comptes rattachés	61 273	61 273		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 088	30 088		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 486 985	1 486 985		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 608	9 608		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 400	38 400		
	Groupe et associés	1 322	1 322		
Autres dettes	482 017	482 017			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 924 274	3 924 274			
TOTAL DES DETTES		10 481 708	10 481 708		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<p>A. Renseignements détaillés</p> <p>1. Filiales (Plus de 50 %)</p> <p>2. Participations (10 à 50 %)</p> <p>B. Renseignements globaux</p> <p>1. Filiales non reprises en A.</p> <ul style="list-style-type: none">a) françaisesb) étrangères <p>2. Participations non reprises en A.</p> <ul style="list-style-type: none">a) françaisesb) étrangères				

NEANT