

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

-:-

Procès-verbal de
l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle
en date du 28 Novembre 2025

Proposition d'Affectation du résultat de l'exercice
clos le 30 Juin 2025

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, de 8 856 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

Affectation du résultat de l'exercice clos le
30 Juin 2025

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, s'élevant à 8 856 euros en intégralité sur le poste « Autres réserves ».

Pour copie certifiée conforme
La Gérance

Désignation de l'entreprise : GROUPE 37DEUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 31 allée Alain Gautier - Parc actilonne 85340 LES SABLES-D'OLONNE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 75180976500017		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 30/06/2025					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
AC I IF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	5 683	AC	5 683	
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	769 122	AG	593 028	176 094
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 360	AS	2 126	234
		Autres immobilisations corporelles	AT	792 055	AU	521 772	270 283
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	637 250	CV		637 250
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	45 550	BI		45 550
TOTAL (II)		BJ	2 252 020	BK	1 122 608	1 129 411	
AC I IF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	599 539	BY		599 539
		Autres créances (3)	BZ	674 833	CA		674 833
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	29 933	CG		29 933
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	74 960	CI		74 960
	TOTAL (III)		CJ	1 379 265	CK		1 379 265
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	3 631 284	1A	1 122 608	2 508 676	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		GROUPE 37DEUX		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	474 651
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	8 856
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	1 033 507
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	526 193
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	557 200
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	66 564
	Dettes fiscales et sociales			DY	186 065
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	139 147
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	1 475 169	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 508 676	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			Ecart de réévaluation libre		1D
			Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 119 415
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE 37DEUX							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 327 661	FH		FI	1 327 661
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 327 661	FK		FL	1 327 661
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	32 518
	Autres Produits (1) (11)						FQ	9
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 360 187
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	533 525
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	23 947
	Salaires et traitements *						FY	494 654
	Charges sociales (10)						FZ	265 343
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	324 744
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	74
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 642 287
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-282 099	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	255 177
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	5 175
	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	260 352
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	20 740
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	20 740
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	239 612	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	-42 487	

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

Désignation de l'entreprise GROUPE 37DEUX		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 18 227	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 117 083	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 135 310	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 116	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 82 259	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 1 592	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 83 967	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 51 343		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 755 849		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1 746 994		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 8 856		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 18 227
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH 66
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 300
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 32 518
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 100 752)	A2 147 512
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4 38
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6 46 760	Obligatoires A9 100 752
			dont cotisations facultatives Madelin	A7 46 760
			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 des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles Produits exceptionnels	
	CB 21/06 AMENDE FORFAIT STATIONNEMENT	50		
	CESSION MISE AU REBUT 2184000000-137-0037	734		
	CESSION TOYOTA LAND CRUISER	58 864		
	CESSION LAND CRUISER D4	22 661		
	CESSION ESCALIER COLONIA	1 592		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
	AJUSTEMENT CHARGES DIVERSES S/EXERCICES ANTERIEURS	66		
	SOLDE ECHEANCIER 43100010		564	
	SOLDE ECHANCIER 43100020		36	
	VIREMENT ATLAS REMBOURSEMENT FORMATION CONTINUE		1 391	
	REAFFECTATION PROVISION HONORAIRES GECPO SOCIAL		1 400	

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 2 508 675,99 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 855,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Il a été comptabilisé un abandon de créance exceptionnel de 73 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, par la société WSF, sur les loyers.

Cet abandon de créance a été répercuté sur les conventions de sous-locations de la façon suivante :

- un abandon de créance exceptionnel de 50 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société 37DEUX.
- un abandon de créance exceptionnel de 18 800 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société 37DEUX VOYAGES.
- un abandon de créance exceptionnel de 4 200 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société OPENDREAM.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	5 683	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	775 147	3 600
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 360	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		176 845	16 850
	Autres immos corporelles		337 607	113 282
	Matériel de transport		370 734	7 914
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	887 546	138 046
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		637 250	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		45 550	
		TOTAL	682 800	
TOTAL GENERAL			2 351 176	141 646

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		5 683	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	9 625	769 122	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 360	
	Inst. gal. agen. amé. divers		8 575	185 120	
	Autres immos corporelles		161 716	289 173	
	Mat. bureau, inform., mobilier		60 886	317 762	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	231 177	794 414	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			637 250	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			45 550	
		TOTAL		682 800	
TOTAL GENERAL			240 802	2 252 020	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	5 683			5 683
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	387 752	214 901	9 625	593 028
TOTAL	393 435	214 901	9 625	598 711
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 869	257		2 126
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	118 096	23 002	8 575	132 523
Matériel de transport	137 513	61 022	80 191	118 344
Mat. bureau et informatiq., mob.	303 902	27 155	60 152	270 905
Emballages récupérables divers				
TOTAL	561 380	111 435	148 918	523 898
TOTAL GENERAL	954 815	326 336	158 543	1 122 608

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
37DEUX - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 449642297	40 000	119 606	100,00	1 026
37DEUX VOYAGES - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 49988	40 000	46 305	100,00	-122 891
OPENDREAM - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 504956335	20 000	-32 437	100,00	-82 328
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
- 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables des titres détenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (1u)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (1u)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
			Brute	Nette					

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

37DEUX - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 449642297	40 000	100,00			6 528 652	1 026
37DEUX VOYAGES - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 499882488	40 000	100,00			1 348 930	-122 891
OPENDREAM - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 504956335	20 000	100,00			4 430	-82 328

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 550		45 550
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	599 539	599 539	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	718	718	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	2 586	2 586	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	578 484	578 484	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	93 045	93 045	
	Charges constatées d'avance	74 960	74 960	
TOTAUX		1 394 881	1 349 331	45 550
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	74 960
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	74 960

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	354 511
Autres créances	95 361
Disponibilités	
TOTAL	449 872

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	624 908		150 257	474 651
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	129 743	8 856	129 743	8 856
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 304 652	8 856	280 000	1 033 507

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	864	864		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	525 329	169 574	355 754	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		38 250	38 250		
Fournisseurs & comptes rattachés		66 564	66 564		
Personnel & comptes rattachés		13 021	13 021		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		25 861	25 861		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	140 775	140 775		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 408	6 408		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		518 950	518 950		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		139 147	139 147		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 475 169	1 119 415	355 754	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	183 648			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 250
Emprunts et dettes financières divers	5 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 857
Dettes fiscales et sociales	22 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	87 600
TOTAL DES CHARGES À PAYER	123 260

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 693,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- 1% Constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1% Constant pour la catégorie : Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 3.7% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 64 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 64 ans pour la catégorie : Cadres

Le taux de rotation retenu est :

- 5 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1 % constant pour la catégorie : Cadres

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	26 921					26 921
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 921					26 921
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	26 921					26 921

LES EFFECTIFS

	30/06/2025	30/06/2024
Personnel salarié :	7,00	8,00
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	6,00
Ouvriers		

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

SARL GROUPE 37DEUX

Parc Actilonne
31 allée Alain Gautier
85340 LES SABLES D'OLONNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2025

SARL GROUPE 37DEUX
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE au capital de 500 000 euros
SIEGE SOCIAL : Parc Actilonne - 31 allée Alain Gautier - 85340 LES SABLES D'OLONNE
SIRET : 751 809 765 00017
R.C.S. : LA ROCHE-SUR-YON 751 809 765

À l'Assemblée Générale de la société GROUPE 37DEUX,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE 37DEUX relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2025 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Le titres de participation, dont le montant net figurant au bilan du 30 juin 2025 s'établit à 637 250 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et déprécié pour être ramenés à leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux cogérants.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

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 permette de détecter systématiquement 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A La Rochelle, le 10 novembre 2025.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David GALAUP

ACTIF	Valeurs au 30/06/25			Valeurs au 30/06/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 683	5 683		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	769 122	593 028	176 094	387 395
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 360	2 126	234	490
Autres immobilisations corporelles	792 055	521 772	270 283	325 670
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	637 250		637 250	637 250
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 550		45 550	45 550
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 252 020	1 122 608	1 129 411	1 396 355
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	599 539		599 539	382 956
Autres créances (3)	674 833		674 833	619 569
Fournisseurs débiteurs				46 000
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 933		29 933	46 114
Charges constatées d'avance (3)	74 960		74 960	56 335
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 379 265		1 379 265	1 150 973
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 631 284	1 122 608	2 508 676	2 547 328

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 30/06/25	Valeurs au 30/06/24
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	474 651	624 908
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 856	129 743
SITUATION NETTE	1 033 507	1 304 652
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 033 507	1 304 652
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	526 193	508 591
Emprunts et dettes financières diverses (3)	557 200	437 787
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	66 564	179 418
Dettes fiscales et sociales	186 065	116 881
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	139 147	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 475 169	1 242 677
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 508 676	2 547 328

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

355 754

1 119 415

743 059

499 618

	Du 01/07/24 Au 30/06/25	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	1 327 661	1 422 177	-94 516	-7
Montant net du chiffre d'affaires	1 327 661	1 422 177	-94 516	-7
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 518	18 514	14 004	76
Autres produits	9	3 818	-3 810	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 360 187	1 444 509	-84 322	-6
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	533 525	625 828	-92 304	-15
Impôts, taxes et versements assimilés	23 947	20 850	3 097	15
Salaires et traitements	494 654	533 159	-38 505	-7
Charges sociales	265 343	235 504	29 839	13
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	324 744	304 281	20 463	7
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	74	1 662	-1 588	-96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 642 287	1 721 284	-78 998	-5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-282 099	-276 775	-5 324	2
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

18 227

97

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

66

768

	Du 01/07/24 Au 30/06/25	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	255 177	403 065	-147 888	-37
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 175	9 685	-4 511	-47
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	260 352	412 750	-152 399	-37
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 740	24 177	-3 437	-14
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 740	24 177	-3 437	-14
RÉSULTAT FINANCIER	239 612	388 573	-148 961	-38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-42 487	111 798	-154 286	-138
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	18 227	97	18 130	
Sur opérations en capital	117 083	23 583	93 500	396
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 310	23 680	111 630	471
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	116	903	-787	-87
Sur opérations en capital	82 259	4 833	77 426	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	1 592		1 592	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	83 967	5 735	78 232	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	51 343	17 945	33 398	186
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 755 849	1 880 940	-125 090	-7
TOTAL DES CHARGES	1 746 994	1 751 197	-4 203	
Bénéfice ou Perte	8 856	129 743	-120 888	-93

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 2 508 675,99 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 855,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Il a été comptabilisé un abandon de créance exceptionnel de 73 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, par la société WSF, sur les loyers.

Cet abandon de créance a été répercuté sur les conventions de sous-locations de la façon suivante :

- un abandon de créance exceptionnel de 50 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société 37DEUX.
- un abandon de créance exceptionnel de 18 800 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société 37DEUX VOYAGES.
- un abandon de créance exceptionnel de 4 200 euros sous condition de retour à meilleure fortune, à la société OPENDREAM.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	5 683		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	775 147		3 600
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			2 360		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		176 845		16 850
		Matériel de transport		337 607		113 282
		Matériel de bureau & mobilier informatique		370 734		7 914
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			887 546	138 046		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			637 250		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			45 550		
TOTAL			682 800			
TOTAL GENERAL			2 351 176	141 646		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL		5 683	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	9 625	769 122	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 360	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		8 575	185 120	
		Matériel de transport		161 716	289 173	
		Mat. bureau, inform., mobilier		60 886	317 762	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			231 177	794 414		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				637 250	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				45 550	
TOTAL				682 800		
TOTAL GENERAL			240 802	2 252 020		

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		5 683			5 683
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		387 752	214 901	9 625	593 028
TOTAL		393 435	214 901	9 625	598 711
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 869	257		2 126
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	118 096	23 002	8 575	132 523
	Matériel de transport	137 513	61 022	80 191	118 344
	Mat. bureau et informatiq., mob.	303 902	27 155	60 152	270 905
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		561 380	111 435	148 918	523 898
TOTAL GENERAL		954 815	326 336	158 543	1 122 608

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
37DEUX - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 449642297	40 000	119 606	100,00	1 026
37DEUX VOYAGES - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 49988	40 000	46 305	100,00	-122 891
OPENDREAM - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 504956335	20 000	-32 437	100,00	-82 328
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises 37DEUX - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 449642297 37DEUX VOYAGES - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 499882488 OPENDREAM - 85340 LES SABLES D'OLONNE - 504956335 b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	40 000		100,00			6 528 652		1 026		
	40 000		100,00			1 348 930		-122 891		
	20 000		100,00			4 430		-82 328		

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 550		45 550
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	599 539	599 539	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	718	718	
	coll. publiques	2 586	2 586	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	578 484	578 484	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	93 045	93 045	
	Charges constatées d'avance	74 960	74 960	
TOTAUX		1 394 881	1 349 331	45 550
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	74 960
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	74 960

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	354 511
Autres créances	95 361
Disponibilités	
TOTAL	449 872

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

GROUPE 37DEUX

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	624 908		150 257	474 651
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	129 743	8 856	129 743	8 856
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 304 652	8 856	280 000	1 033 507

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	864	864		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	525 329	169 574	355 754	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	38 250	38 250		
Fournisseurs & comptes rattachés	66 564	66 564		
Personnel & comptes rattachés	13 021	13 021		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	25 861	25 861		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	140 775	140 775		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 408	6 408		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	518 950	518 950		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	139 147	139 147		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 475 169	1 119 415	355 754	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	183 648			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 250
Emprunts et dettes financières divers	5 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 857
Dettes fiscales et sociales	22 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	87 600
TOTAL DES CHARGES À PAYER	123 260

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 693,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- 1% Constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1% Constant pour la catégorie : Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 3.7% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 64 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 64 ans pour la catégorie : Cadres

Le taux de rotation retenu est :

- 5 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1 % constant pour la catégorie : Cadres

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	26 921					26 921
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 921					26 921
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	26 921					26 921

LES EFFECTIFS

	30/06/2025	30/06/2024
Personnel salarié :	7,00	8,00
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	6,00
Ouvriers		