

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

Décisions de l'Associée unique en date du 28 novembre 2025

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont présentés et soumis à l'approbation de l'associée unique, font ressortir un bénéfice de 1 438 euros dont il est proposé l'affectation en totalité au poste « autres réserves » qui passerait ainsi de 74 168 euros à 75 606 euros.

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, s'élevant à 1 438 euros, en totalité, au poste « autres réserves » qui passera ainsi de 74 168 euros à 75 606 euros.

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Désignation de l'entreprise : SAS 37DEUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 31 allée Alain Gautier - Parc Actilonne 85340 LES SABLES-D'OLONNE		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 44964229700039		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 30/06/2025						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA						
AC 1 IF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* AB	AC					
		Frais de développement* CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	55 826	683			
		Fonds commercial (1) AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO					
		Constructions AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	41 437	1 162			
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	88 091	24 635			
		Immobilisations en cours AV	AW					
		Avances et acomptes AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT					
		Autres participations CU	CV					
		Créances rattachées à des participations BB	BC					
		Autres titres immobilisés BD	BE					
		Prêts BF	BG					
		Autres immobilisations financières* BH	BI		32 540			
	TOTAL (II)		BJ	244 374	BK	185 355		59 019
AC 1 IF CIRCULANT I	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	68 000	BM			68 000	
		En cours de production de biens BN		BO				
		En cours de production de services BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR		BS				
		Marchandises BT	242 000	BU			242 000	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	5 366	BW			5 366	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	811 851	BY	9 872		801 979	
		Autres créances (3) BZ	213 847	CA			213 847	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	200 000	CE			200 000	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités CF	276 148	CG			276 148	
		Charges constatées d'avance (3)* CH		CI				
	TOTAL (III)		CJ	1 817 212	CK	9 872		1 807 340
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW							
	Primes de remboursement des obligations (V) CM							
	Ecart de conversion actif * (VI) CN		406				406	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 061 991	1A	195 227		1 866 764	
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		SAS 37DEUX		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	74 168	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 438	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	119 606	
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	79	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	458 962	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 075 976	
	Dettes fiscales et sociales			DY	91 450	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	40 400	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	80 292	
TOTAL (IV)			EC	1 747 158		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 866 764		
RENVOLS	(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	1 747 158
(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 : SAS 37DEUX

Néant ☐ *

			Exercice N				Total		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	5 103 936	FB		FC	5 103 936	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	1 424 717	FH		FI	1 424 717	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	6 528 652	FK		FL	6 528 652	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	26 911	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	31	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 555 595	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	4 014 440	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	-114 726	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	1 926	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	-31 659	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 843 552	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	23 930	
	Salaires et traitements *						FY	626 343	
	Charges sociales (10)						FZ	168 027	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	15 732	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	18 868	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 566 434	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-10 839	
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 863	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	6 863	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 993	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	3 993	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 870		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-7 969		

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS 37DEUX</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 381	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		HK	-1 026	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 570 839	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 569 401	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 438	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		HP
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IH
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IJ
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		IK
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RC
	(9)	Dont transfert de charges		RD
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)		A1
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9		A4
(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7			
(13)	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	
Reprise provision obligations			8 381	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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 1 866 764,09 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 437,91 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 50 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, par la société GROUPE 37DEUX, sur les loyers faisant l'objet d'une convention de sous location.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2017-01 du 5 mai modifié par le règlement de l'ANC N°2017-03 du 3 novembre 2017.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

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

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

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

CRÉANCES

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

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	76 514		
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		69 393		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	22 945		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	71 053		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	65 223		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	228 614		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		32 540		
		TOTAL	32 540		
TOTAL GENERAL			337 668		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		20 006	56 509	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			26 794	42 599	
		Inst. gal. agen. amé. divers		7 159	15 786	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		20 030	51 023	
		Mat. bureau, inform., mobilier		19 305	45 917	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		73 289	155 325	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				32 540	
		TOTAL			32 540	
TOTAL GENERAL				93 294	244 374	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 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 : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	74 998	833	20 006	55 826
TOTAL	74 998	833	20 006	55 826
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	63 972	4 259	26 794	41 437
Autres				
Inst. générales agencem. amén.	17 806	1 892	7 159	12 539
Matériel de transport	49 368	6 742	20 030	36 080
Mat. bureau et informatiq., mob.	56 494	2 284	19 305	39 472
Emballages récupérables divers				
TOTAL	187 641	15 177	73 289	129 529
TOTAL GENERAL	262 639	16 010	93 294	185 355

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
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							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	1 108,74
financières	8 381,00
exceptionnelles	

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	127 274,20	114 725,80		242 000,00
Matières premières	10 000,00	12 000,00		22 000,00
Autres approvisionnements	26 341,30	19 658,70		46 000,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	163 615,50	146 384,50		310 000,00

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 540		32 540
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	17 409	17 409	
	Autres créances clients	794 441	794 441	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	36 596	36 596	
	Etat & autres	55 918	55 918	
	coll. publiques	1 416	1 416	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	119 916	119 916	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 058 237	1 025 697	32 540
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	400,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	79	79		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 075 976	1 075 976		
Personnel & comptes rattachés	34 956	34 956		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	36 459	36 459		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	16 329	16 329		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 706	3 706		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	458 962	458 962		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	40 400	40 400		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	80 292	80 292		
TOTAUX	1 747 158	1 747 158		

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	80 292
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	80 292

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	79
Emprunts et dettes financières divers	3 993
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 454
Dettes fiscales et sociales	44 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 873
TOTAL DES CHARGES À PAYER	314 671

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 431,00 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 : 3.70% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

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

Le taux de rotation retenu est :

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

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

30/06/2025

30/06/2024

21,00

23,00

4,00

4,00

17,00

19,00

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

SAS 37DEUX

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2025

SAS 37DEUX

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au capital de 40 000 euros

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

SIRET : 449 642 297 00039

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

À l'Assemblée générale de la société 37DEUX,

OPINION

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel 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 20 novembre 2025.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



David CALAUT

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				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 509	55 826	683	1 516
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	42 599	41 437	1 162	5 421
Autres immobilisations corporelles	112 726	88 091	24 635	35 257
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 540		32 540	32 540
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	244 374	185 355	59 019	74 733
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	68 000		68 000	36 341
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	242 000		242 000	127 274
Avances et acomptes versés sur commandes	5 366		5 366	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	811 851	9 872	801 979	1 227 144
Autres créances (3)	184 458		184 458	171 279
Fournisseurs débiteurs	29 389		29 389	14 077
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	200 000		200 000	191 619
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	276 148		276 148	410 628
Charges constatées d'avance (3)				19 947
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 817 212	9 872	1 807 340	2 198 309
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif	406		406	438
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 061 991	195 227	1 866 764	2 273 479

(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)	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	74 168	144 168
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 438	185 177
SITUATION NETTE	119 606	373 345
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	119 606	373 345
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)	79	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	458 962	377 158
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 075 976	1 127 245
Dettes fiscales et sociales	91 450	193 072
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	40 400	79 726
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	80 292	122 933
TOTAL DETTES	1 747 158	1 900 134
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 866 764	2 273 479

(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

1 747 158

377 158

1 900 134

	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	5 103 936	6 631 339	-1 527 403	-23
Production vendue (biens et services)	1 424 717	1 060 861	363 856	34
Montant net du chiffre d'affaires	6 528 652	7 692 200	-1 163 548	-15
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	26 911	38 660	-11 748	-30
Autres produits	31	202	-171	-85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 555 595	7 731 062	-1 175 467	-15
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	4 014 440	4 589 913	-575 473	-13
Variation de stocks	-114 726	13 448	-128 174	-953
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 926	14 270	-12 344	-87
Variation de stocks	-31 659	-16 141	-15 517	96
Autres achats et charges externes	1 843 552	2 047 093	-203 541	-10
Impôts, taxes et versements assimilés	23 930	19 044	4 887	26
Salaires et traitements	626 343	642 216	-15 873	-2
Charges sociales	168 027	175 212	-7 184	-4
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 732	19 507	-3 775	-19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		10 981	-10 981	-100
Dotations aux provisions				
Autres charges	18 868	17 979	889	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 566 434	7 533 521	-967 087	-13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-10 839	197 541	-208 380	-105
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

30 870

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 814

	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)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 863	6 751	112	2
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 863	6 751	112	2
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 993	7 977	-3 983	-50
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 993	7 977	-3 983	-50
RÉSULTAT FINANCIER	2 870	-1 226	4 095	-334
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-7 969	196 315	-204 284	-104
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		30 870	-30 870	-100
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	8 381	17 299	-8 919	-52
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 381	48 169	-39 788	-83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		3 814	-3 814	-100
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 814	-3 814	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 381	44 355	-35 974	-81
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-1 026	55 493	-56 519	-102
TOTAL DES PRODUITS	6 570 839	7 785 982	-1 215 143	-16
TOTAL DES CHARGES	6 569 401	7 600 804	-1 031 404	-14
Bénéfice ou Perte	1 438	185 177	-183 739	-99

(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 1 866 764,09 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 437,91 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 50 000 euros sous condition de retour à meilleure fortune, par la société GROUPE 37DEUX, sur les loyers faisant l'objet d'une convention de sous location.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2017-01 du 5 mai modifié par le règlement de l'ANC N°2017-03 du 3 novembre 2017.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

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

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

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

CRÉANCES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	76 514		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			69 393		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		22 945		
		Matériel de transport		71 053		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		65 223		
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				228 614		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			32 540		
TOTAL				32 540		
TOTAL GENERAL				337 668		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		20 006	56 509
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			26 794	42 599	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		7 159	15 786	
		Matériel de transport		20 030	51 023	
		Mat. bureau, inform., mobilier		19 305	45 917	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			73 289	155 325		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				32 540	
TOTAL					32 540	
TOTAL GENERAL			93 294	244 374		

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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		74 998	833	20 006	55 826
TOTAL		74 998	833	20 006	55 826
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		63 972	4 259	26 794	41 437
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	17 806	1 892	7 159	12 539
	Matériel de transport	49 368	6 742	20 030	36 080
	Mat. bureau et informatiq., mob.	56 494	2 284	19 305	39 472
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		187 641	15 177	73 289	129 529
TOTAL GENERAL		262 639	16 010	93 294	185 355

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

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	1 108,74
financières	8 381,00
exceptionnelles	

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	127 274,20	114 725,80		242 000,00
Matières premières	10 000,00	12 000,00		22 000,00
Autres approvisionnements	26 341,30	19 658,70		46 000,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	163 615,50	146 384,50		310 000,00

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	32 540		32 540
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	17 409	17 409	
	Autres créances clients	794 441	794 441	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	36 596	36 596	
	Etat & autres	55 918	55 918	
	coll. publiques	1 416	1 416	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	119 916	119 916	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 058 237	1 025 697	32 540
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	400,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	79	79		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 075 976	1 075 976		
Personnel & comptes rattachés	34 956	34 956		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	36 459	36 459		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	16 329	16 329		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 706	3 706		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	458 962	458 962		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	40 400	40 400		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	80 292	80 292		
TOTAUX	1 747 158	1 747 158		

renvois

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	80 292
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	80 292

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	79
Emprunts et dettes financières divers	3 993
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 454
Dettes fiscales et sociales	44 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 873
TOTAL DES CHARGES À PAYER	314 671

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 431,00 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 : 3.70% (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

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

Le taux de rotation retenu est :

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

LES EFFECTIFS

	30/06/2025	30/06/2024
Personnel salarié :	21,00	23,00
Ingénieurs et cadres	4,00	4,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	17,00	19,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		