2CB
SAS au capital de 3.000 Euros
617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan
491 006 946 R.C.S. Macon

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six,
Le trente juin,
A neuf heures,

La société FINANCIERE DE ROZIER, SAS au capital de 107.895 euros immatriculée au RCS de MACON sous le numéro 495 046 294 dont le siège social est 617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan, associée unique (ci-après l' « **Associée Unique** ») de la société 2CB, société par actions simplifiée au capital de 3.000 euros, ayant son siège social 617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan,

Le représentant des salariés, Madame Corinne Desmaris dûment convoquée est excusée.

L'associée unique peut ainsi valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- La copie de la convocation adressée à l'associée unique,
- L'inventaire des valeurs actives et passives de la Société au 31 décembre 2025, ainsi que les comptes annuels et leurs annexes,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le texte des décisions soumises au vote de l'assemblée.

L'associée unique lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'ordre du jour de l'Assemblée est le suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président sur les comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et présentation des comptes de cet exercice ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et des rapports qui le concernent ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Mention des conventions réglementées et/ou courantes ;

- Approbation des dépenses non déductibles ;
- Pouvoirs pour formalités.

Puis le Président fait donner lecture du rapport de la présidence sur la gestion de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Enfin, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président soumet successivement les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour à l'approbation de l'associée unique.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu lecture du rapport du Président sur les comptes de l'exercice 2025, approuve les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

DEUXIEME DECISION

En conséquence de cette approbation, l'Associé Unique donne quitus au Président de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique décide que la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 1.447.027 € est affectée en totalité au compte report à nouveau.

L'Associé Unique prend également acte de ce qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices :

- Exercice clos le 31 décembre 2024 22.279 €
- Exercice clos le 31 décembre 2023 599.910 €
- Exercice clos le 31 décembre 2022 480.000 €

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique après avoir pris connaissance du rapport du Président prend acte qu'aucune convention nouvelle donnant lieu à l'application de l'article L. 227-10 du code de commerce n'a été conclu, et que les conventions conclues au titre des exercices précédents se sont poursuivies tout au long de l'exercice écoulé :

- la convention de services intra-groupe signée le 2 janvier 2022 avec la société TBH, laquelle n'a pas produit d'effet au cours de l'exercice ;
- la convention de trésorerie signée le 1er octobre 2008 avec la société FINANCIERE DE ROZIER ;
- la convention de services inter-groupe signée le 1er octobre 2013 avec la société FINANCIERE DE ROZIER ;
- la convention de trésorerie signée le 12 octobre 2017 avec la société FENGO ;
- la convention de services inter-groupe signée le 9 octobre 2009 et modifiée par avenants successifs, avec les sociétés ISTEI, THALIE, SDER, RS PARTICIPATION, SCCV DU RELAIS DE CORGENON, LIMOGE REVILLON, ENGO BOURGOGNE.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique constate que les comptes de l'exercice écoulé ne font pas état de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

SIXIEME DECISION

L'Associé Unique décide de donner tous pouvoirs au Président de la Société à l'effet de réaliser toutes les formalités consécutives aux résolutions prises ci-dessus.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée unique.

L'Associée Unique



2CB
SAS au capital de 3.000 Euros
617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan
491 006 946 R.C.S. Macon

COMPTES ANNUELS
(Exercice clos le 31 décembre 2025)

Copie certifiée conforme

FINANCIERE DE ROZIER
Monsieur Clément Thomas



Actif			Au 31/12/2025			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
		Capital souscrit non appelé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	184 925	184 345	579	9 615
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles (1)				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				2 263
		TOTAL	**184 925**	**184 345**	**579**	**11 879**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 512 280	2 846 100	666 180	947 277
		Autres immobilisations corporelles	571 692	497 423	74 269	99 271
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				7 142
		TOTAL	**4 083 973**	**3 343 524**	**740 449**	**1 053 692**
	Immobilisations financières (2)	Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	81 405		81 405	81 405
		TOTAL	**81 405**		**81 405**	**81 405**
		Total de l'actif immobilisé (III)	**4 350 304**	**3 527 869**	**822 434**	**1 146 976**
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements	32 023		32 023	48 516
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**32 023**		**32 023**	**48 516**
		Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)(4)	Créances Clients et Comptes rattachés	751 863	202 065	549 797	1 351 408
		Autres créances	990 493	688 070	302 423	204 190
		Charges constatées d'avance	101 815		101 815	108 207
		Capital souscrit appelé, non versé				
		TOTAL	**1 844 172**	**890 135**	**954 036**	**1 663 806**
	VMP	Actions propres				
		Autres titres				
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	133 659		133 659	148 058
		TOTAL	**133 659**		**133 659**	**148 058**
		Total de l'actif circulant (IV)	**2 009 854**	**890 135**	**1 119 718**	**1 860 381**
		Frais d'émission des emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**6 360 159**	**4 418 005**	**1 942 153**	**3 007 357**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an — 81 405
(3) Dont à moins d'un an — 1 844 172
(4) Dont à plus d'un an

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V5.46.1

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 000)	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	167 835	167 815
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 447 027	22 279
	Situation nette avant répartition	-1 275 892	193 395
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**-1 275 892**	**193 395**
Aut. fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres (I bis)		
Provisions	Provisions pour risques	46 330	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (II)	**46 330**	
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261 131	248 043
	Emprunts et dettes financières diverses (1)		786 239
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	***261 131***	***1 034 282***
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	976 082	570 351
	Dettes fiscales et sociales	981 424	673 687
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	953 075	535 640
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	**3 171 715**	**2 813 962**
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	**1 942 153**	**3 007 357**
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
	(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 940 283	2 656 821

Edité à partir de Loop V5.46.1

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	58 420		58 420	21 922
	- Services	4 620 712		4 620 712	5 479 595
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 679 133**		**4 679 133**	**5 501 518**
	Production stockée				
	Production immobilisée				95 228
	Subventions			4 500	20 500
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				1 038 619
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			378 866	
	Autres produits			36 503	548
	Total des produits d'exploitation (I)			**5 099 004**	**6 656 414**
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			49 777	28 592
	Variation de stocks			16 493	6 110
	Autres achats et charges externes (1)			2 983 507	3 421 395
	Impôts, taxes et versements assimilés			62 133	74 546
	Salaires			1 598 432	2 058 933
	Cotisations sociales			487 720	641 938
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			336 742	461 867
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			202 065	
	Dotations aux provisions			46 330	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			6 547	
	Autres charges			36 062	42 699
	Total des charges d'exploitation (II)			**5 825 811**	**6 736 083**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-726 807**	**-79 668**
QP sur opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers	De participations (2)			239	
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
	Autres intérêts et produits assimilés (2)				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			252	
	Total des produits financiers (V)			**491**	
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			688 070	
	Intérêts et charges assimilées (3)			32 641	14 868
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières (VI)			**720 711**	**14 868**
	2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			**-720 219**	**-14 868**
	3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)			**-1 447 027**	**-94 536**

Edité à partir de Loop V5.46.1

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (4)	(VII)		192 916
Charges exceptionnelles (5)	(VIII)		85 119
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)		107 796
Participation des salariés aux résultats	(IX)		233
Impôt sur les bénéfices	(X)		9 181
Total des produits (I + III + V + VII)		5 099 495	6 849 331
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)		6 546 522	6 827 052
BÉNÉFICE OU PERTE		-1 447 027	22 279
(1) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier		1 304 694	1 669 835
- redevances de crédit-bail immobilier			
(2) Dont produits concernant les entités liées			
(3) Dont intérêts concernant les entités liées			
(4) Dont - Produits afférents à des exercices antérieurs			1 353
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(5) Dont - Charges afférentes à des exercices antérieurs			18 433
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs			

Edité à partir de Loop V5.46.1

SAS 2 C B

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2025

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Evénements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
1.2.1 Première application du règlement ANC 2022-06 2

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 4
2.1 Actif immobilisé 4
2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut) 5
2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé 6
2.2 Actif circulant 7
2.2.1 État des stocks 7
2.3 Capitaux propres 7
2.3.1 Capital social 7
2.3.2 Variation des capitaux propres 7
2.3.3 Identité de la société mère consolidant les comptes de la société 7
2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 8
2.5 Compte de résultat 10
2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires 10
2.6 Charges à payer 11
2.7 Produits à recevoir 12

3 Informations relatives à la fiscalité 13
3.1 Informations relatives au régime fiscal 13

4 Informations relatives à l'effectif 14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

La société a été placée en redressement judiciaire par jugement du 27 mars 2026.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.2.1 Première application du règlement ANC 2022-06

Le règlement ANC N°2022-06, relatif à la modernisation des états financiers, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette première application constitue un changement de règlementation comptable.

Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Ainsi, les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements de présentation sont les suivantes :

Au niveau du compte de résultat :

Les transferts de charges précédemment comptabilisés en 2024 en produits d'exploitation pour 1 039 K€ continuent d'être présentés dans la colonne N-1 en autres produits sur la ligne « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions ». Leur montant global 2025 s'élève à 748 K€ en 2025.

À la suite de la suppression de la technique du transfert de charges en 2025, les opérations précédemment comptabilisées en transfert de charges sont maintenant comptabilisées en 2025 dans les comptes et postes suivants du compte de résultat :

- Remboursements de charges de personnel : Ils s'élèvent à 52 K€ en 2025 contre 97 K€ en 2024. En 2025, ces produits sont présentés en déduction du poste « Salaires » ;
- Refacturations de charges : Elles sont présentées en 2025 pour un montant de 692 K€ dans le poste « chiffre d'affaires » – ces refacturations représentaient 925 K€ en 2024.

- Remboursements d'assurances : Elles sont présentées en 2025 pour un montant de 4 K€ dans le poste « Autres produits » - ces remboursements représentaient 17 K€ en 2024.

Au 31 décembre 2025, les cessions et mises au rebut d'immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées dans le résultat d'exploitation. Elles représentent un montant de 379 K€ en 2025 contre 193 K€ en 2024.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	**187 189**	-	**2 264**	**184 925**
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 503 774	15 062	6 555	3 512 281
	Installations générales, agencements, aménagements divers	145 383	10 962	-	156 345
	Matériel de transport	79 252	-	4 737	74 515
	Matériel de bureau et mobilier informatique	340 297	2 129	1 593	340 833
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	7 143	-	7 143	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	**4 075 848**	**28 154**	**20 028**	**4 083 974**
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	81 405	-	-	81 405
	TOTAL IV	**81 405**	-	-	**81 405**
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	**4 344 442**	**28 154**	**22 292**	**4 350 304**

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		175 310	9 036	-	184 346
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 556 496	291 717	2 112	2 846 101
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	120 095	9 387	-	129 482
	Matériel de transport	54 531	8 205	2 634	60 103
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	291 035	18 397	1 593	307 839
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		3 022 156	327 706	6 338	3 343 524
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		3 197 466	336 742	6 338	3 527 870

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	6 936		6 936
Matières consommables	9 491		9 491
Outillage petits équipements	15 596		15 596
TOTAL	**32 023**		**32 023**

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 3 000 actions de 1 euro de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	3 000	-	-	3 000
Réserves, primes et écarts	168 116	19	-	168 135
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	22 279	-1 447 027	22 279	-1 447 027
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	**193 395**	**-1 447 008**	**22 279**	**-1 275 892**

2.3.3 Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société est incluse dans le périmètre de consolidation établi par la société mère, la SAS SFC3T, dont le siège social est 374E Route de Charmeil, 01340 Attignat, en qualité de société consolidante.

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		81 405	81 405	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		242 479	242 479	-
	Autres créances clients		509 385	509 385	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 422	1 422	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 531	1 531	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	209 987	209 987	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		745 740	745 740	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		31 815	31 815	-
Charges constatées d'avance			101 815	101 815	-
		TOTAL	1 925 578	1 925 578	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	259 146	29 701	-	229 445
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		976 083	976 083	-	-
Personnel et comptes rattachés		3 963	3 963	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		166 123	166 123	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	241 234	241 234	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	570 105	570 105	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		7 517	7 517	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		945 559	945 559	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		**3 169 729**	**2 940 284**	**-**	**229 445**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 088
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue : - Biens	58 421	-	58 421
- Services	4 620 713	-	4 620 713
Chiffre d'affaires net	4 679 134	-	4 679 134

2.6 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	909
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	7 517
Banques	1 004 558
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	37 307
RRR à accorder, avoirs à établir	945 559
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	11 280
Divers	-
TOTAL	**1 002 572**

2.7 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	188 416
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	28 387
Personnel	-
Sécurité sociale	159
Etat	-
Divers	-
TOTAL	**216 962**

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

Les sociétés membres du groupe fiscalement intégrées sont :

- SAS TBH
- SAS FENGO
- SAS FINANCIERE DE ROZIER
- SAS 2CB
- SAS EN'GO BOURGOGNE
- SAS ISTEI
- SAS LIMOGE REVILLON

L'impôt est comptabilisé comme si chaque société était imposée séparément.

Les impacts liés à l'intégration fiscale sont constatés dans la société tête de groupe, la SAS TBH.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité est de 38 personnes au 31/12/2025.