Docusign Envelope ID: D4B8F95B-5627-8B26-8284-373F46E7BD51

2STi
Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : Zone Industrielle des Six Croix, 44480 Donges
910 202 399 RCS Saint-Nazaire
(ci-après, la « **Société** »)

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 DECIDEE UNANIMEMENT PAR LES ASSOCIES LE 12 MAI 2026

DEUXIEME DECISION

La Collectivité des Associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 3.236,63 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	3.236,63 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

- au compte « *autres réserves* »	3.236,63 euros
TOTAL	**3.236,63 euros**

Eu égard à cette affectation, le compte « *autres réserves* » est porté à 184.479,21 euros.

Rappel des dividendes distribués

La Collectivité des Associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois précédents exercices.

Pour copie certifiée conforme.

Signé par :
Pierre-Jean OLIVAUD
1F3AF9AE84664EF...

_____

Le Président
SARL HPJO
M. Pierre-Jean OLIVAUD

Docusign Envelope ID: D4B8F95B-5627-8B26-8284-373F46E7BD51 né électroniquement

Bilan Actif

Signé par :
Pierre-Jean OLIVAUD
1F3AF9AE84664EF...

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1,00		1,00	1,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	50 448,75	23 500,21	26 948,54	31 499,96
	Autres immobilisations corporelles	88 967,60	15 203,55	73 764,05	81 398,75
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 786,16		8 786,16	8 786,16
	TOTAL (II)	**148 203,51**	**38 703,76**	**109 499,75**	**121 685,87**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	62 764,04		62 764,04	64 149,54
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	269 117,14		269 117,14	143 624,91
	Autres créances	155 315,14		155 315,14	266 390,14
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	51 516,33		51 516,33	158 480,51
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	653,88		653,88	14 637,18
	TOTAL (III)	**539 366,53**		**539 366,53**	**647 282,28**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**687 570,04**	**38 703,76**	**648 866,28**	**768 968,15**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			8 786,16	8 786,16
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000,00	80 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000,00	8 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	181 242,58	157 941,40
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**3 236,63**	**23 301,18**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**272 479,21**	**269 242,58**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	9 000,00	9 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**9 000,00**	**9 000,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	54 320,92	69 794,50
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60 000,00	101 961,10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 171,35	174 799,74
	Dettes fiscales et sociales	105 894,80	137 003,12
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		7 167,11
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**367 387,07**	**490 725,57**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**648 866,28**	**768 968,15**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 236,63	23 301,18
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	329 619,04	436 404,65
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

			30/09/2025	30/09/2024
	France	**Hors France**	**12 mois**	**12 mois**
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 515 890,30		1 515 890,30	1 437 017,21
Montant net du chiffre d'affaires	**1 515 890,30**		**1 515 890,30**	**1 437 017,21**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 783,48	6 416,52
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 778,89	630,00
Autres produits			16,47	6,04
Total des produits d'exploitation (1)			**1 528 469,14**	**1 444 069,77**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			56 221,31	66 212,45
Variation de stock			1 385,50	(54 149,54)
Autres achats et charges externes			832 023,33	723 492,35
Impôts, taxes et versements assimilés			10 146,95	11 659,54
Salaires et traitements			454 938,75	493 467,16
Charges sociales du personnel			155 140,79	169 172,11
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			16 844,65	12 876,45
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1,44	2,13
Total des charges d'exploitation (2)			**1 526 702,72**	**1 422 732,65**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 766,42**	**21 337,12**

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2025	30/09/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 766,42**	**21 337,12**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 722,26	9 765,45
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**5 722,26**	**9 765,45**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 731,72	3 443,39
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**2 731,72**	**3 443,39**
	RESULTAT FINANCIER	**2 990,54**	**6 322,06**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**4 756,96**	**27 659,18**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	399,76	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**399,76**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	579,09	90,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**579,09**	**90,00**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(179,33)**	**(90,00)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 341,00	4 268,00
	TOTAL DES PRODUITS	**1 534 591,16**	**1 453 835,22**
	TOTAL DES CHARGES	**1 531 354,53**	**1 430 534,04**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 236,63**	**23 301,18**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées 6 198,98

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées 2 656,45

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **648 866** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 534 591** euros et un total **charges** de **1 531 355** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **3 237** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 30/09/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1,00					1,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1,00**					**1,00**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 487,22		2 961,53			50 448,75
	Instal., agencement, aménagement divers	83 715,60					83 715,60
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 555,00		1 697,00			5 252,00
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**134 757,82**		**4 658,53**			**139 416,35**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 786,16					8 786,16
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 786,16**					**8 786,16**
	TOTAL	**143 544,98**		**4 658,53**			**148 203,51**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/09/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 987,26	7 512,95		23 500,21
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 125,30	8 371,55		13 496,85
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	746,55	960,15		1 706,70
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**21 859,11**	**16 844,65**		**38 703,76**
	TOTAL	**21 859,11**	**16 844,65**		**38 703,76**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

CREANCES

	30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 786,16	8 786,16	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	269 117,14	269 117,14	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 945,00	1 945,00	
Taxes sur la valeur ajoutée	29 797,71	29 797,71	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	106 695,51	106 695,51	
Débiteurs divers	16 876,92	16 876,92	
Charges constatées d'avances	653,88	653,88	
TOTAL DES CREANCES	**433 872,32**	**433 872,32**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	4 896,53		

DETTES

	30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	54 320,92	16 552,89	37 768,03	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	147 171,35	147 171,35		
Personnel et comptes rattachés	60 160,03	60 160,03		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 283,99	36 283,99		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	6 211,78	6 211,78		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 239,00	3 239,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	60 000,00	60 000,00		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**367 387,07**	**329 619,04**	**37 768,03**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 022,67			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**134 759**
Autres créances clients		**129 822**
Clts-Factures à établir	129 822	
Autres créances		**4 937**
Frs - RRR à obtenir	40	
Int CC - C/C HPJO	4 897	

Charges à payer

		30/09/2025
Total des Charges à payer		**61 132**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**11 029**
Fact.non parv. -Frss	11 029	
Dettes fiscales et sociales		**50 103**
Provision congés payés	31 707	
Taxe apprentissage	272	
Charges sociales sur CP	12 020	
Org. Sociaux - produits à recevoir	3 522	
Etat - Charges à payer	2 582	

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2025
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**654**
		654	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**654**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	80 000,00				80 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	8 000,00				8 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	157 941,40	23 301,18			181 242,58
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	23 301,18	(23 301,18)		3 236,63	3 236,63
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**269 242,58**			**3 236,63**	**272 479,21**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

[1]dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 269 242,58

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 269 242,58

[2]Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 3 236,63

Filiales et participations

1 0

30/09/2025	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	**Filiales non reprises en A**		**Participations non reprises en A**	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				