TEREVA
Société à responsabilité limitée au capital de 184 767 euros
Siège social : 5, rue de la Narse - 63670 ORCET
889 082 202 RCS CLERMONT-FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

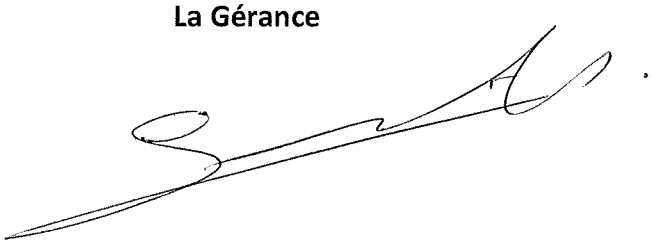
DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 246 516,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	246 516,25 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 603 013,32 euros.

Certifié conforme
La Gérance



1 **BILAN SIMPLIFIÉ** N° 2033-A 2025

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : TEREVA — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 5 RUE DE LA NARSE 63670 ORCET

Numéro SIRET * : 88908220200017 — Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 30062025 Net 3	Exercice N-1 clos le 30062024 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *		028	14 681	030 1 793	12 888	5 715
	Immobilisations financières * (1)		040	781 162	042	781 162	781 162
	Total I (5)		044	795 843	048 1 793	794 050	786 877
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		
		Autres * (3)	072	482 448	074	482 448	133 678
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	232 899	086	232 899	180 759
	Charges constatées d'avance *		092	9 204	094	9 204	2 366
	Total II		096	724 551	098	724 551	316 803
	Total général (I+II)		110	1 520 395	112 1 793	1 518 602	1 103 680

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	184 767	184 767
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	18 477	6 833
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	356 497	129 824
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	246 516	238 317
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	806 257	559 741
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	372 131	454 962
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	3 199	2 334
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA) 169 2 258)	172	19 764	28 910
	Comptes courants d'associés	173	36 303	57 644
	Autres dettes	175	280 947	89
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	712 345	543 939
	Total général (I + II + III)	180	1 518 602	1 103 680

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	287 906
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	8 025
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable — En Euros.

Cegid Quadra

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — N° 2033-B 2025

Désignation de l'entreprise : TEREVA — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 30 06 2025 (1)	Exercice N-1 clos le 30 06 2024 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * — dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue : biens	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	191 543 / 166 890
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	
	Autres produits		230	4 135
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	191 543 / 171 025
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	
	Variation de stock (marchandises) *		236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	25 946 / 16 873
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243 : 973	244	999 / 1 212
	Rémunérations du personnel *		250	65 000 / 65 000
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	40 205 / 36 705
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255	254	852 / 666
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	262	0 / 1
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
	Total des charges d'exploitation (II)		264	133 002 / 120 458
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	58 541 / 50 567
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	210 970 / 204 044
	Produits exceptionnels (IV)		290	
	Charges financières (V)		294	9 758 / 10 041
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	300	
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) (VI)	348		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	13 236 / 6 254
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	246 516 / 238 317

B - RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	246 516	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		
	Provisions non déductibles *	322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)	324	13 262	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330	10 165	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ; (Part de loyers dispensés de réintégration) 249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986 ; Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 ; Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138			342
	(FRR)France Ruralités Revitalisation(art.44 quindecies A) 181 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991			
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements et souscriptions outre-mer 344 ; Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992			350 : 200 000
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G ; Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	69 943	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)	356		
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :			360
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	69 943	372

Cegid Quadra

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable — En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 518 601.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 191 543.00 Euros et dégageant un bénéfice de 246 516.25 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	6 656		6 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 575
TOTAL	6 656		8 025
Autres participations	781 162		
TOTAL	781 162		
TOTAL GENERAL	787 818		8 025

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			13 106	13 106
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 575	1 575
TOTAL			14 681	14 681
Autres participations			781 162	781 162
TOTAL			781 162	781 162
TOTAL GENERAL			795 843	795 843

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	349
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 199
Dettes fiscales et sociales	10 522
Autres dettes	89
Total	14 159

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS A PAYER	
- INT EMP & DETTES ASSIMILEES	349
FRS FACT NON PARVENUES	
- PROV.EXCO 2025	1 440
- PROV.BC AVOCATS 2025	912
- PROV.DEPOTS CPTES ANNUELS 25	43
- PROV.BC AVOCATS 2024	760
- PROV.DEPOTS CPTES ANNUELS 24	43
AUTRES CHARGES A PAYER	
- EIC - CSG DED A PAYER	1 746
- EIC - CSG ND A PAYER	743
- EIC - FCP A PAYER	59
- EIC - SSI A PAYER	7 488
ETAT CHARGES A PAYER	
- PROV CFE 6/12	486
FRAIS ACCESSOIRES A PAYER	
- FRAIS ACCESSOIRES EMPRUNT	89
Total	14 159

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 204
Total	9 204

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES			
- CCA 1ER LOYER MAJORE 28/36	4 404		
- CCA 1ER LOYER MAJORE 28/36	4 800		
Total	9 204		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL MOZAC OPTIQUE	30 000	983 330	100.00					325 739.63	-131 934.43		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS ARVERNES OPTIQUE	10 000	-281 943	50.00					521 648	-58 675		
- SAS 2TH	10 000		40.00								
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											