Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2026 - 20042 - 2016 B 01036 - 821 717 030 - 2TCB

• Formulaire obligatoire (article 53 A du code general des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : **SAS 2TCB** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 2 La Petite Rajolière 85640 MOUCHAMPS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 8 2 1 7 1 7 0 3 0 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N. clos le 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	16 551	AU 14 094	2 457	4 242
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS	560 200	CT	560 200	560 200
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		232 472
	Autres titres immobilisés	BD	15	BE	15	15
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	**576 766**	BK **14 094**	**562 672**	**796 928**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	46 080	BY	46 080	28 800
	Autres créances (3)	BZ	230 232	CA	230 232	7 611
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	409 960	CE	409 960	400 000
	Disponibilités	CF	158 189	CG	158 189	3 163
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 881	CI	1 881	1 987
	TOTAL (III)	CJ	**846 341**	CK	**846 341**	**441 562**
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 423 107**	1A **14 094**	**1 409 013**	**1 238 490**

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise SAS 2TCB — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 420 000)	DA	420 000	420 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	41 163	31 893
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	70 006	193 878
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**190 617**	**185 398**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**721 786**	**831 169**
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	556 834	353 506
	Instruments financiers à terme	DI		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 090	7 567
	Dettes fiscales et sociales	DY	53 623	46 248
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	67 680	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**687 227**	**407 321**
	Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 409 013**	**1 238 490**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	687 227	407 321
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : **SAS 2TCB** — Néant ☐*

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	288 000	FH		FI	288 000	354 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**288 000**	FK		FL	**288 000**	**354 000**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions *					FP		
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					FI		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 418	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**289 418**	**354 002**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	24 556	26 454
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 212	8 813
	Salaires et traitements *					FY	183 984	245 942
	Cotisations sociales (10)					FZ	67 267	51 746
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	3 336	3 000
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					GI		
	Autres charges (12)					GE	7	8
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**291 362**	**335 963**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(1 944)**	**18 039**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	190 000	180 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	21 349	14 603
	Reprises sur dépréciations					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		6 518
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2		
	Total des produits financiers (V)					GP	**211 349**	**201 121**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 134	27 653
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**16 134**	**27 653**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**195 215**	**173 467**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**193 270**	**191 506**

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

DGFiP N° 2053 2026

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **SAS 2TCB** — Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)	HH		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	2 653	**6 108**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**500 767**	**555 123**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**310 150**	**369 724**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	**190 617**	**185 398**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	201 134	**192 418**
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	16 134	**27 446**
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A8		
	dont cotisations facultatives Madelin A10			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice **31/12/2025** 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 **1 409 013** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **500 767** euros et un total **charges** de **310 150** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **190 617** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Ce règlement a pour effet notamment :

- l'introduction d'une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel
- la suppression de la technique du transfert de charge
- la modernisation du plan de comptes et des modèles d'états financiers
- l'instauration d'une nouvelle présentation des informations en annexe

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	15 000					15 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 169		1 551		1 169	1 551
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**16 169**		**1 551**		**1 169**	**16 551**
FINANCIERES	Participations	560 200					560 200
	Créances rattachées à des participations	232 472			232 472		
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**792 687**			**232 472**		**560 215**
	TOTAL	**808 855**		**1 551**	**232 472**	**1 169**	**576 766**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Réglement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
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						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			10 758	3 000		13 758
	Matériel de bureau, mobilier			1 169	336	1 169	336
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			11 927	3 336	1 169	14 094
	TOTAL			11 927	3 336	1 169	14 094

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	46 080	46 080	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	270	270	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 455	3 455	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 070	12 070	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	214 437	214 437	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	1 881	1 881	
	TOTAL DES CREANCES	**278 192**	**278 192**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 090	9 090		
	Personnel et comptes rattachés	11 258	11 258		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 683	18 683		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 900	11 900		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 782	11 782		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	556 834	556 834		
	Autres dettes	67 680	67 680		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**687 227**	**687 227**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	203 914

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**2 439**
Autres créances		**2 439**
Intérêts courus à recevoir	*2 439*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		**103 576**
Emprunts et dettes financières divers		**1 249**
Int Courus s compte courant	*1 249*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 880**
Fournisseurs-factures non parv	*2 880*	
Dettes fiscales et sociales		**31 767**
Dettes prov. congés à payer	*11 258*	
Chges sociales congés à payer	*7 880*	
Org.sociaux-rsi à payer	*2 508*	
Etat charges à payer	*10 121*	
Autres dettes		**67 680**
Clients - avoirs à établir	*67 680*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 881	**1 881**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 881**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	4 200,00	100,0000	420 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**4 200,00**	**100,0000**	**420 000,00**

Filiales et participations

1/1

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros** — **31/12/2025**

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS OPTIQUE RANGEARD	175 101	100,00	400 000		
SAS OPTIQUE PITON	407 790	100,00	20 000		
SAS TTRP	266 571	100,00	30 000		
SAS OPTIQUE PIRA	(57 237)	100,00	110 000		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**792 225**	**400,00**	**560 000**		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI CLOBATH	(13 613)	10,00	200		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	**(13 613)**	**10,00**	**200**		
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**778 612**	**410,00**	**560 200**		

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS OPTIQUE RANGEARD		1 135 734	17 718	30 000	
SAS OPTIQUE PITON		1 848 629	218 449	160 000	
SAS TTRP	55 473	1 151 787	97 458		
SAS OPTIQUE PIRA	105 094	427 653	656		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**160 567**	**4 563 803**	**334 281**	**190 000**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI CLOBATH	53 870	46 513	10 372		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	**53 870**	**46 513**	**10 372**		
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**214 437**	**4 610 316**	**344 653**	**190 000**	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**288 000**	*100,00*	**354 000**	*100,00*	**(66 000)**	*-18,64*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	288 000	*100,00*	354 000	*100,00*	(66 000)	*-18,64*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**288 000**	*100,00*	**354 000**	*100,00*	**(66 000)**	*-18,64*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**288 000**	*100,00*	**354 000**	*100,00*	**(66 000)**	*-18,64*
MARGES (Commerciale + Production)	**288 000**	*100,00*	**354 000**	*100,00*	**(66 000)**	*-18,64*
- Achats non stockés (c)	4 212	*1,46*	3 555	*1,00*	656	*18,46*
- Autres charges externes (c)	20 344	*7,06*	22 898	*6,47*	(2 554)	*-11,15*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**24 556**	*8,53*	**26 454**	*7,47*	**(1 898)**	*-7,17*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**263 444**	*91,47*	**327 546**	*92,53*	**(64 102)**	*-19,57*
+ Subventions						
- Impôts, taxes sur rémunérations	7 683	*2,67*	4 647	*1,31*	3 036	*65,34*
- Autres impôts et taxes	4 529	*1,57*	4 166	*1,18*	363	*8,71*
- Salaires	183 984	*63,88*	245 942	*69,48*	(61 958)	*-25,19*
- Cotisations sociales	67 267	*23,36*	51 746	*14,62*	15 521	*29,99*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(20)**	*-0,01*	**21 045**	*5,94*	**(21 065)**	*-100,0*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	1 418	*0,49*	2		1 416	*NS*
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	3 336	*1,16*	3 000	*0,85*	336	*11,20*
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	7		8		(1)	*-16,96*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**(1 944)**	*-0,68*	**18 039**	*5,10*	**(19 983)**	*-110,7*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	211 349	*73,39*	201 121	*56,81*	10 228	*5,09*
- Charges financières	16 134	*5,60*	27 653	*7,81*	(11 519)	*-41,66*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**193 270**	*67,11*	**191 506**	*54,10*	**1 764**	*0,92*
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	2 653	*0,92*	6 108	*1,73*	(3 455)	*-56,57*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**190 617**	*66,19*	**185 398**	*52,37*	**5 219**	*2,82*

Du résultat à la trésorerie

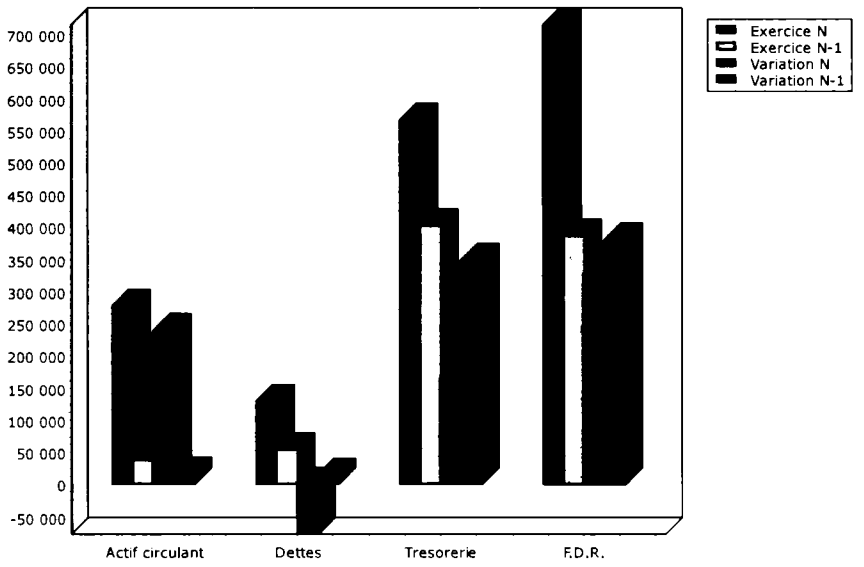
Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06 Etat en valeurs nettes

	31/12/2025	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	**Dépense**
Votre résultat comptable est de	**190 617**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	3 336	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	**193 953**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants	221 363	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	**221 363**	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		300 000
Acquisitions d'éléments immobilisés		1 551
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**301 551**
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	403 163	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	**516 928**	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		17 280
Variation des autres créances		8 077
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	1 523	
Variation des autres dettes	75 055	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation	**51 220**	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	**568 149**	

Tableau de Financement

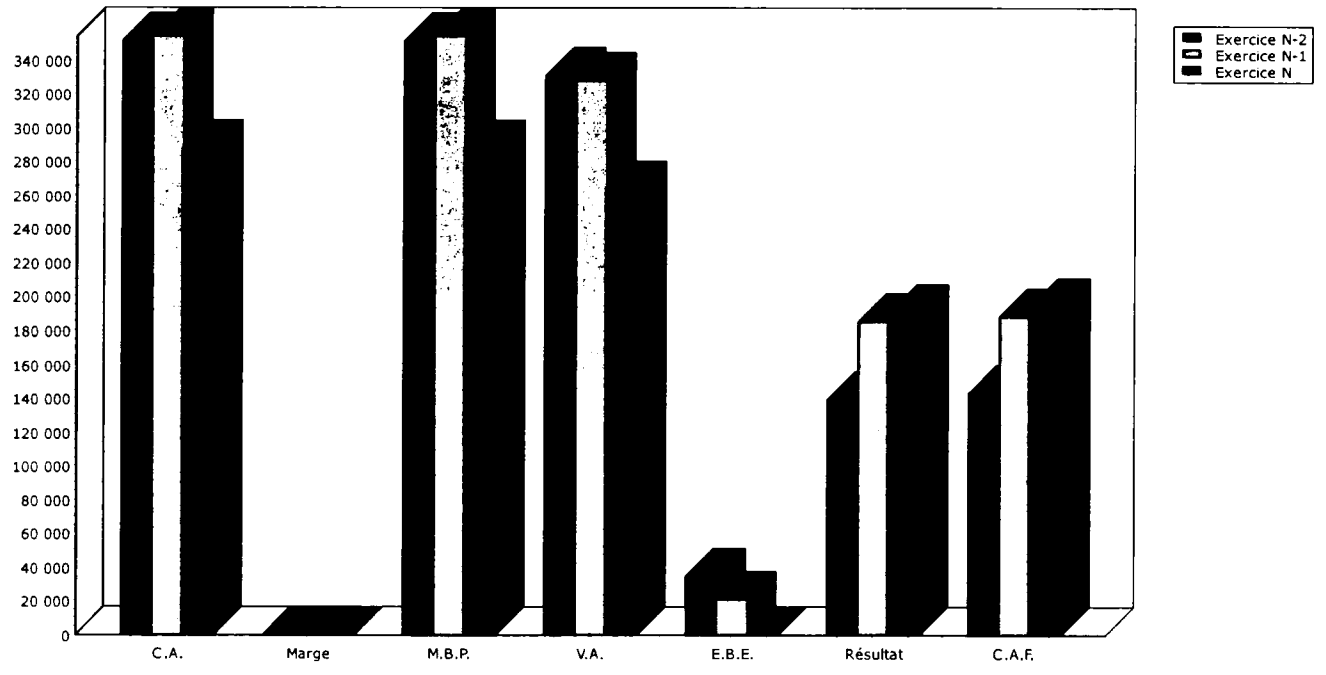
	Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs nettes Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Début d'exercice	31/12/2025 Fin d'exercice	31/12/2025 Emplois/Ressources	31/12/2024 Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	28 800	46 080	17 280	16 480
	Autres créances	9 598	232 112	222 514	(880)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**38 398**	**278 192**	**239 794**	**15 600**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	7 567	9 090	(1 523)	(3 133)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	46 248	121 303	(75 055)	17 710
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**53 815**	**130 392**	**(76 578)**	**14 576**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**(15 416)**	**147 800**	**163 217**	**30 177**
TRESORERIE	Disponible	403 163	568 149	164 986	349 890
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				(59)
	TOTAL TRESORERIE	**403 163**	**568 149**	**164 986**	**349 949**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**387 747**	**715 949**	**328 202**	**380 126**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variation	N/N-1	31/12/2023
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	**288 000**	**354 000**	*(66 000)*	*-18,64*	**351 000**
Marge commerciale *% sur vente de marchandises*					
Marge brute de production *% sur production*	**288 000** *100,00*	**354 000** *100,00*	*(66 000)*	*-18,64*	**351 000** *100,00*
Valeur ajoutée *% sur CA*	**263 444** *91,47*	**327 546** *92,53*	*(64 102)*	*-19,57*	**330 969** *94,29*
Excédent brut d'exploitation *% sur CA*	**(20)** *-0,01*	**21 045** *5,94*	*(21 065)*	*-100,0*	**34 380** *9,79*
Résultat net comptable *% sur CA*	**190 617** *66,19*	**185 398** *52,37*	*5 219*	*2,82*	**139 485** *39,74*
Capacité d'autofinancement	**193 953**	**188 398**	*5 555*	*2,95*	**142 867**
Besoin en fonds de roulement *Nombre de jours de CA*	**147 800** *184,75*	**(15 416)** *(15,68)*	*163 217*	*NS*	**(45 593)** *(46,76)*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	115,69	89,95			70,98
- Crédit clients	46,89	24,77			10,47



2TCB
Société à Responsabilité Limitée au capital de 420 000 Euros
Siège social : MOUCHAMPS (85640) – 2, La Petite Rajolière
821 717 030 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 190 617 Euros qu'il vous est proposé d'affecter de la manière suivante :

- A la réserve légale, la somme de 837 €
- Distribution d'un dividende aux associés de 100 000 €
- Et le solde, au compte « autres réserves », soit la somme de 89 780 €

Soit un dividende d'environ 23,81 Euros pour chacune des 4 200 parts sociales composant le capital social et un montant de revenus distribués, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du même Code.

(...)

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025, s'élevant au montant de 190 617 Euros, de la manière suivante :

- A la réserve légale, la somme de 837 €
- Distribution d'un dividende aux associés de 100 000 €
- Et le solde, au compte « autres réserves », soit la somme de 89 780 €

Soit un dividende d'environ 23,81 Euros pour chacune des 4 200 parts sociales composant le capital social et un montant de revenus distribués, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du même Code.

(...)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
La Gérance

