

RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de RODEZ atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00208
Numéro SIREN : 414 608 414
Nom ou dénomination : 2PM HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2018 sous le numéro de dépôt 743

Bilan actif

SAS 2 PM HOLDING

N° SIRET: 41460841400036

Au: 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au: 31/12/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)	95 000	95 000	
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	95 000	95 000	
	Immobilisations corporelles	Terrains	79 050	79 050	41 550
		Constructions	449 850	12 946	232 942
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	1 272	504	928
		Immobilisations en cours	132 514	132 514	
		Avances et acomptes			
		TOTAL	662 686	13 714	275 420
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	3 950	3 950	
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant	Stocks	Prêts	1 165 210	1 165 210	1 125 000
		Autres immobilisations financières	30	30	30
		TOTAL	1 169 190	1 169 190	1 125 030
		Total de l'actif immobilisé	1 926 876	13 714	1 400 450
		Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	3 542	3 542	78 315
Actif circulant	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes	6 387	6 387	7 587
		Autres créances	1 057 294	1 057 294	238 446
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	1 063 682	1 063 682	246 034
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			854
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	683 566	683 566	2 067 591
		TOTAL	683 566	683 566	2 068 446
		Charges constatées d'avance	54	54	229
		Total de l'actif circulant	1 750 845	1 750 845	2 393 026
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 677 721	13 714	3 664 007	3 793 476
Renvois :		(1) Dont droit au bail		95 000	
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		30	30
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS 2 PM HOLDING

Au: 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 628 060)	628 060	636 616
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 024 982	3 024 982
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	62 961	62 961
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	627 735	722 955
	Report à nouveau	-689 041	-99 938
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-20 701	-589 103
	Situation nette avant répartition	3 633 996	3 758 474
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	3 633 996	3 758 474
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 888	6 143
	Total	7 888	6 143
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 353	16 318
	Dettes fiscales et sociales	5 501	11 105
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 435
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	20 854	28 858
Produits constatés d'avance		1 267	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		30 010	35 002
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 664 007	3 793 476
Autres	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		390
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		30 010	34 612
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS 2 PM HOLDING

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			153 625
	Production vendue : - Biens			179 376
	- Services	40 897	40 897	333 002
	Chiffre d'affaires net	40 897	40 897	
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		1 354	31 221
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 504	105
	Autres produits			
		Total	44 756	364 329
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		51 261	615 461
	Impôts, taxes et versements assimilés		40 257	22 288
	Salaires et traitements		12 000	77 729
	Charges sociales		6 376	37 975
			10 863	21 509
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges		
	Autres charges		2 926	276
		Total	123 686	775 239
	Résultat d'exploitation		A	-78 929
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		58 307	41 907
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	58 307	41 907
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)			6 612
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total		6 612
	Résultat financier		D	58 307
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	-20 622
				-375 614

Compte de résultat

SAS 2 PM HOLDING

Périodes 01/01/2015 31/12/2015
01/01/2016 31/12/2016

Durées 12 mois
12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 531 442
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		5 531 442
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	79	34
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 744 897
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	79	5 744 931
Résultat exceptionnel		F	-79
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-20 701	-589 103
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS 2 PM HOLDING

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : *31/12/2016*

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	4
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	5
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.1.5	Actif circulant / dépréciations	7
2.2	Capitaux propres	7
2.2.1	Capital social	7
2.2.2	Variation des capitaux propres	7
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
2.4	Compte de résultat	10
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	10
2.4.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	10
3	Informations relatives à la fiscalité	11
3.1	Impôt sur les bénéfices	11
3.1.1	Ventilation	11
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	12
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

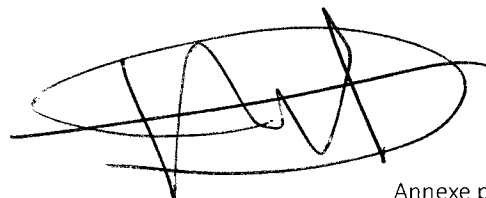
1.1 Evénements principaux

La SAS 2 PM Holding a acquis des biens immobiliers dans un but locatif.

Elle a acquis des titres dans les sociétés EURL Zone du Centre et SARL MS Cash

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.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes.

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 ;

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	95 000	-	95 000
Corporelles	Terrains	41 550	37 500	-	79 050
	Construction sur sol propre	235 450	214 400	-	449 850
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 272	-	-	1 272
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	132 514	-	132 514
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	278 272	384 414	-	662 686
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-

Autres participations	-	3 950	-	3 950
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	1 125 030	40 210	-	1 165 240
TOTAL IV	1 125 030	44 160	-	1 169 190
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 403 302	523 574	-	1 926 876

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		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	2 508	10 439	-	12 947
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-

Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	344	424	-	768
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	2 852	10 863	-	13 714
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	2 852	10 863	-	13 714

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	2 852	10 863	-	-	-	13 714
Financières	-		-		-	-
TOTAL	2 852	10 863	-	-	-	13 714

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
EURL Zone du Centre	1500€	100	1500€		3 176€	
				1500€	- 79 275€	
	Observation :					

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SARL MS Cash	5 000€	49%	2 450€		0€	
				2 450€	- 10 503€	
	Observation :					

2.1.5 Actif circulant / dépréciations

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

<i>Les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;</i>	<i>Nombre d'actions</i>	<i>Valeur en capital</i>
<i>Position début de l'exercice</i>	41072	636 616€
<i>Mouvements : Réduction de capital social</i>	552	8 556
.....		
.....		
.....		
<i>Position fin de l'exercice</i>	40520	628 060€

2.2.2 Variation des capitaux propres

<i>Libellés</i>	<i>N-1</i>	<i>+</i>	<i>-</i>	<i>N</i>
<i>Capital</i>	636 616	-	8 556	628 060
<i>Réserves, primes et écarts</i>	3 810 899	-	95 220	3 715 679
<i>Report à nouveau</i>	-99 938	-	589 103	-689 041
<i>Résultat</i>	-589 103	568 402	-	-20 701
<i>Subventions d'investissement</i>	-	-	-	-
<i>Provisions réglementées</i>	-	-	-	-
<i>Autres</i>	-	-	-	-
TOTAL	3 758 474	568 402	692 879	3 633 997

2.3 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	1 165 210	-	1 165 210
	Autres immobilisations financières	30	30	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	6 388	6 388	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie *	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée *	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	69 418	69 418
		Taxe sur la valeur ajoutée	27 046	27 046
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	891 329	891 329	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	69 502	69 502	-
	Charges constatées d'avance	54	54	-
TOTAL		2 228 977	1 063 767	1 165 210

Prêts Accordés en cours d'exercice	41 500
Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 290

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	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		1 185	1 185	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		15 354	15 354	-	-
Personnel et comptes rattachés		2 642	2 642	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 859	2 859	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		6 704	6 704	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		1 267	1 267	-	-
TOTAL		30 010	30 010	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	<i>France</i>	<i>Export et communautaire</i>	<i>Total</i>
<i>Ventes marchandises</i>	-	-	-
<i>Production vendues :</i>	-	-	-
- <i>Biens</i>			
- <i>Services</i>	40 898	-	40 898
<i>Chiffre d'affaires net</i>	40 898	-	40 898

2.4.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	<i>CAC 1</i>	<i>CAC 2</i>
<i>Au titre de la mission de contrôle légal des comptes</i>	3 500€	
<i>Au titre d'autres prestations</i>		
<i>Honoraires totaux</i>		

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		<i>Résultat courant</i>	<i>Résultat exceptionnel</i>
<i>Résultat avant impôts</i>		-20 622	-79
<i>Impôt au taux de :</i>	-	-	-
<i>Impôt sur PVL</i>		-	-
<i>Résultat après impôts</i>			

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

<i>Nature d'engagements</i>	<i>Donnés</i>	<i>Reçus</i>
<i>Avals</i>		
<i>Cautionnements</i>		
<i>Garanties</i>		
<i>Créances cédées non échus</i>		
<i>Garanties d'actif et de passif</i>		
<i>Clauses de retour à meilleure fortune</i>		
<i>Engagements consentis l'égard d'entités liées</i>		
<i>Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées</i>		
<i>Engagements assortis de sûretés réelles</i>		
<i>Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan</i>		
<i>Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »</i>		
<i>Nantissement des obligations simples</i>	562 500€	

GEORGES GOYON

Expert-Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes
inscrit près la Cour
d'Appel de DIJON



CONSEIL D'ENTREPRISES
audit / gestion / comptabilité



32, rue de la République
71000 - MÂCON
Téléphone : 03 85 39 95 39 +
Télécopie : 03 85 39 95 33

Cabinet secondaire :
136, avenue Emile et Claude PUZENAT
71140 - BOURBON-LANCY
Téléphone : 03 85 89 10 47

« 2PM HOLDING » S.A.S.

Société par actions simplifiée au capital de 636.616 euros
Siège social : PEYREBRUNE
12300 – FIRMI

R.C.S. RODEZ : 414.608.414

**RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 Décembre 2016

Georges GOYON

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de DIJON

Aux Associés,

En exécution de notre mission de commissaire aux comptes que vous nous avez confiée, nous vous présentons notre rapport sur les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2016**, et portant sur :

- ✓ le contrôle des comptes annuels de la société « **2 PM HOLDING** » S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✓ la justification de nos appréciations,
- ✓ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS CONSOLIDES

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en FRANCE. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels consolidés ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle du résultat de l'ensemble constitué par les sociétés et les entités économiques comprises dans la consolidation, ainsi que de leur patrimoine et de leur situation financière.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les différentes interventions auxquelles nous avons procédé sur les comptes annuels consolidés de votre société ont porté notamment sur le caractère approprié des méthodes et des principes comptables appliqués. Elles n'appellent pas de remarque particulière de notre part.

Nos diligences ont porté notamment sur :

- l'obtention des éléments probants justifiant les valeurs figurant au bilan
- les travaux de vérification des valorisations par tests statistiques

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels consolidés pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport annuel.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en FRANCE, aux vérifications spécifiques prévues par la loi, et concernant les informations relatives au groupe MOLENAT, telles qu'elles sont données dans le rapport sur sa gestion.

Concernant les comptes annuels consolidés, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance des informations données dans le rapport de gestion de votre directoire, ni dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et sur les comptes annuels consolidés.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à MACON,
le 14 JUIN 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Georges GOYON

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de DIJON

2PM HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 628 060 euros
Siège social : Peyrebrune, 12300 FIRMI-12300
414 608 414 RCS RODEZ-12000

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016, l'activité de la Société a été la suivante activité de société holding et de marchand de biens.

Suivant acte authentique en date du 31 mai 2016, la société MOLENAT PVC a cédé à la Société tous les droits résultant du bail à construction qui lui avait été consenti par la société SPPM et portant sur le lot numéro 2 de la parcelle cadastrée section AR n° 93 – avenue du dix aout à Decazeville, moyennant le prix de 95 000 euros.

Suivant acte authentique en date du 28 janvier 2016, la société SCI BELLEVUE a cédé à la Société un terrain situé à Saint Juery Rue Losa Luxembourg pour un montant de 37 500 euros et un ensemble immobilier situé à la même adresse pour un montant de 214 000 euros.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2016, date de clôture du dernier exercice, il est à noter :

- 1) Le capital de la Société a été réduit de 8 556 euros pour être portée de 636 616 euros à 628 060 euros par voie de rachat des 552 actions détenues par Monsieur Laurent Albouy.

2) La société a donné à bail commercial les locaux suivants :

- Sur la parcelle cadastrée section AR 93, un local d'une surface d'environ 200 m² au profit de Monsieur Pascal BOUDET (RCS 533 574 018), afin que ce dernier exploite son activité d'achat, vente, réparation de tous appareils et produits électroniques, moyennant un loyer annuel hors taxe de 7200 euros, le tout suivant acte en date du 30 mars 2017 ;
- Sur une partie de la parcelle cadastrée section AR 93 ainsi que sur les parcelles cadastrées AR 91 et 258, un local d'une surface d'environ 300 m² au profit de l'EURL PASCAL PISCINES (RCS 800 879 660), afin que preneur exploite son activité de construction de piscines, installation, entretien et négoce de piscines clé en main, moyennant un loyer annuel hors taxe de 10.800 euros, le tout suivant acte en date du 30 mars 2017.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants : croissance de l'activité

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2016 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Néant

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé :

- une participation de 49 % du capital de la société MS CASH par voie de souscription lors de la constitution,
- une participation de 100 % du capital de la société EURL ZONE DU CENTRE par voie de souscription lors de la constitution.

Sociétés contrôlées

Notre société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

- MS CASH
- EURL ZONE DU CENTRE

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 40.897 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 2 504 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 51 262 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 40 257 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 12 000 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 6 377 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 1 personne.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 10 864 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 2 927 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 123 686 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 78 929 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 58 307 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à – 20 622 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de - 79 euros,
- d'un impôt sur les sociétés nul,

le résultat de l'exercice se solde par une perte de – 20 701 euros.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 664 007 euros.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de – 20 701 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	- 20 701 euros
Affecté en totalité au compte "report à nouveau"	
S'élevant ainsi à – 709 742 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 633 996 euros.

Nous vous proposons de mettre en distribution la somme d'un montant de 105 352 euros prélevée sur le compte « Autres réserves » qui s'élèvera à l'issue de cette distribution à la somme de 522 383 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à la date du 15 juin 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 105 352 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2015 : Néant

Exercice clos le 31/12/2014 : Néant

Exercice clos le 31/12/2013 : 90 000 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons qu'aucune dépense et charge visées à l'article 39, 4 dudit code n'ont été supportées par la Société au cours de l'exercice.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Vous trouverez dans le rapport spécial les convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce et conclue au cours de l'exercice écoulé.

ETAT DE L'ACTIONNARIAT SALARIE

Les actions détenues collectivement par les salariés représentent plus de 3% du capital social.

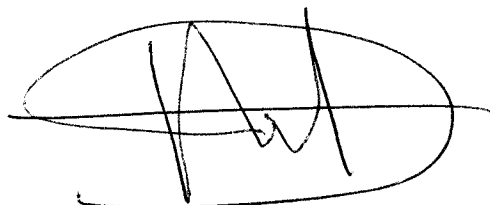
ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à FIRMI
Signature du Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'M' shape with a horizontal line through it, enclosed within an oval loop.

2PM HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 628 060 euros
Siège social : Peyrebrune, 12300 FIRMI
414 608 414 RCS RODEZ

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à – 20 701,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 20 701,00 euros
Au compte "report à nouveau" - 20 701,00 euros
S'élevant ainsi à – 709 742,00 euros

L'Assemblée Générale décide de mettre en distribution la somme d'un montant de 105 352 euros prélevée sur le compte « Autres réserves » qui s'élèvera à l'issue de cette distribution à la somme de 522 383 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 juin 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 105 352 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source

par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2015 : Néant

Exercice clos le 31/12/2014 : Néant

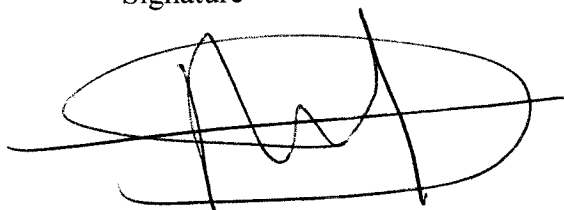
Exercice clos le 31/12/2013 : 90 000 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Signature

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line crossing it, and a vertical line on the right side.