

RCS : MELUN  
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 50019  
Numéro SIREN : 493 575 690  
Nom ou dénomination : 2AS

Ce dépôt a été enregistré le 06/05/2022 sous le numéro de dépôt 5295

## 2AS

Société à responsabilité limitée au capital de 6 089 840 euros  
Siège social : 3 boulevard Thiers, 77300 Fontainebleau  
493 575 690 R.C.S. Melun

---

Comptes annuels  
arrêtés au 31 décembre 2020

Copie certifiée conforme à l'original

Le gérant,  
Alfred Saillon

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Alfred Saillon', written over the typed name.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains	177 791.91		177 791.91	177 791.91			
	Constructions	1 053 137.59	41 504.15	1 011 633.44	1 000 093.10	11 540.34	1.15	
	Installations techniques, matériel et outillage	3 396.83	376.35	3 020.48		3 020.48		
	Autres immobilisations corporelles	10 249.99	3 474.10	6 775.89	9 092.38	-2 316.49	-25.48	
	Immobilisations en cours				39 957.79	-39 957.79	-100.00	
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 683 065.93		3 683 065.93	3 740 093.13	-57 027.20	-1.52		
Créances rattachées à des participations	1 986 010.39		1 986 010.39	2 089 917.94	-103 907.55	-4.97		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	168 595.83		168 595.83	108 684.45	59 911.38	55.12		
<b>Total II</b>	<b>7 082 248.47</b>	<b>45 354.60</b>	<b>7 036 893.87</b>	<b>7 165 630.70</b>	<b>-128 736.83</b>	<b>-1.80</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	24 750.00		24 750.00		24 750.00		
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	258 636.59		258 636.59	220 609.85	38 026.74	17.24	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	915 892.92		915 892.92	1 073 448.02	-157 555.10	-14.68		
Charges constatées d'avance (3)	690.00		690.00	3 333.20	-2 643.20	-79.30		
<b>Total III</b>	<b>1 199 969.51</b>		<b>1 199 969.51</b>	<b>1 297 391.07</b>	<b>-97 421.56</b>	<b>-7.51</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>8 282 217.98</b>	<b>45 354.60</b>	<b>8 236 863.38</b>	<b>8 463 021.77</b>	<b>-226 158.39</b>	<b>-2.67</b>		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0.22

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 089 840 )	6 089 840.00	6 089 840.00				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	10.92	10.92				
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	138 969.95	138 969.95				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	-970 733.50	-678 115.56	-292 617.94	-43.15		
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>-311 938.65</b>	<b>-292 617.94</b>	<b>-19 320.71</b>	<b>-6.60</b>		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>4 946 148.72</b>	<b>5 258 087.37</b>	<b>-311 938.65</b>	<b>-5.93</b>			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	1 586 373.45	1 472 948.69	113 424.76	7.70		
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	<b>1 586 373.45</b>	<b>1 472 948.69</b>	<b>113 424.76</b>	<b>7.70</b>		
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	490 389.82	478 429.09	11 960.73	2.50		
	Concours bancaires courants	45.48	45.48				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 014 836.52	1 081 015.99	-66 179.47	-6.12		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 757.11	32 279.64	4 477.47	13.87		
	Dettes fiscales et sociales	162 312.28	140 215.51	22 096.77	15.76		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>1 704 341.21</b>	<b>1 731 985.71</b>	<b>-27 644.50</b>	<b>-1.60</b>		
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>8 236 863.38</b>	<b>8 463 021.77</b>	<b>-226 158.39</b>	<b>-2.67</b>		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 213 951.21 1 253 556.71

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	50 400.00		50 400.00	50 400.00		
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	50 400.00		50 400.00	50 400.00		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 551.50		1 551.50	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				650.00	-650.00	-100.00
Autres produits			1.27	1.14	0.13	11.40
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			51 952.77	51 051.14	901.63	1.77
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			20 054.14	50 447.82	-30 393.68	-60.25
Impôts, taxes et versements assimilés			801.00	3 364.00	-2 563.00	-76.19
Salaires et traitements			155 230.00	145 927.00	9 303.00	6.38
Charges sociales			41 864.82	38 929.28	2 935.54	7.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 802.58	8 335.02	28 467.56	341.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.41	140.61	-138.20	-98.29
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			254 754.95	247 143.73	7 611.22	3.08
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			-202 802.18	-196 092.59	-6 709.59	-3.42
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			8 560.24	11 488.99	-2 928.75	-25.49
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	10 466.21	16 871.10	-6 404.89	-37.96
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 884.18	2 658.34	225.84	8.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>13 350.39</b>	<b>19 529.44</b>	<b>-6 179.05</b>	<b>-31.64</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 272.34	16 981.70	290.64	1.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>17 272.34</b>	<b>16 981.70</b>	<b>290.64</b>	<b>1.71</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>-3 921.95</b>	<b>2 547.74</b>	<b>-6 469.69</b>	<b>-253.94</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-198 163.89</b>	<b>-182 055.86</b>	<b>-16 108.03</b>	<b>-8.85</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 027.20		57 027.20	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>57 027.20</b>		<b>57 027.20</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	350.00	631.51	-281.51	-44.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	57 027.20		57 027.20	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	113 424.76	109 930.57	3 494.19	3.18
<b>Total VIII</b>	<b>170 801.96</b>	<b>110 562.08</b>	<b>60 239.88</b>	<b>54.49</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>-113 774.76</b>	<b>-110 562.08</b>	<b>-3 212.68</b>	<b>-2.91</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>130 890.60</b>	<b>82 069.57</b>	<b>48 821.03</b>	<b>59.49</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>442 829.25</b>	<b>374 687.51</b>	<b>68 141.74</b>	<b>18.19</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>-311 938.65</b>	<b>-292 617.94</b>	<b>-19 320.71</b>	<b>-6.60</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### - 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.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	608 984			608 984

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Terrain	Non Amortissable	
Batiments	Linéaire	10 à 40 ans
Matériels et outillages	Linéaire	7 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	10 047
Autres immobilisations financières	2 884
Autres créances	5 865
Total	18 797

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 260
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 327
Dettes fiscales et sociales	154 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 013
Total	193 625

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	690
Total	690

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

2AS

Société à responsabilité limitée au capital de 6 089 840 euros  
Siège social : 3 boulevard Thiers, 77300 Fontainebleau  
493 575 690 R.C.S. Melun

(ci-après désignée la « Société »)

---

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE LA REUNION  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE  
DU 30 JUILLET 2021

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020*

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à (311 938,65) euros en totalité au compte « report à nouveau » débiteur.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, la collectivité des associés prend acte que la Société n'a distribué aucun dividende au titre de ses trois derniers exercices clos.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

[...]

Pour extrait certifié conforme

Le gérant  
Alfred Saillon

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a surname that is partially obscured by the flourish.

**2AS**

SARL au capital de 6.089.840 €uros

Siège social

3 Boulevard Thiers  
77300 - FONTAINEBLEAU

493 575 690 R.C.S. MELUN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2020

# 2AS

Société à responsabilité limitée au capital de 6.089.840 €uros

## Siège social

3 boulevard Thiers  
77300 – FONTAINEBLEAU

493 575 690 R.C.S. MELUN

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée générale de la société 2AS,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2AS] relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées en annexe « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'assemblée générale, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

Fait à Fontainebleau, le 12 juillet 2021

Le Commissaire aux comptes  
**FIDELIANCE DAUGE**  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Associé  
**Alain GUILMONT**



## Annexe

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains	177 791.91		177 791.91	177 791.91			
	Constructions	1 053 137.59	41 504.15	1 011 633.44	1 000 093.10	11 540.34	1.15	
	Installations techniques, matériel et outillage	3 396.83	376.35	3 020.48		3 020.48		
	Autres immobilisations corporelles	10 249.99	3 474.10	6 775.89	9 092.38	-2 316.49	-25.48	
	Immobilisations en cours				39 957.79	-39 957.79	-100.00	
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 683 065.93		3 683 065.93	3 740 093.13	-57 027.20	-1.52		
Créances rattachées à des participations	1 986 010.39		1 986 010.39	2 089 917.94	-103 907.55	-4.97		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	168 595.83		168 595.83	108 684.45	59 911.38	55.12		
<b>Total II</b>	<b>7 082 248.47</b>	<b>45 354.60</b>	<b>7 036 893.87</b>	<b>7 165 630.70</b>	<b>-128 736.83</b>	<b>-1.80</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	24 750.00		24 750.00		24 750.00		
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	258 636.59		258 636.59	220 609.85	38 026.74	17.24	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	915 892.92		915 892.92	1 073 448.02	-157 555.10	-14.68	
	Charges constatées d'avance (3)	690.00		690.00	3 333.20	-2 643.20	-79.30	
	<b>Total III</b>	<b>1 199 969.51</b>		<b>1 199 969.51</b>	<b>1 297 391.07</b>	<b>-97 421.56</b>	<b>-7.51</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>8 282 217.98</b>	<b>45 354.60</b>	<b>8 236 863.38</b>	<b>8 463 021.77</b>	<b>-226 158.39</b>	<b>-2.67</b>		

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0.22

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 089 840 )	6 089 840.00	6 089 840.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	10.92	10.92		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	138 969.95	138 969.95		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-970 733.50	-678 115.56	-292 617.94	-43.15
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	-311 938.65	-292 617.94	-19 320.71	-6.60
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	4 946 148.72	5 258 087.37	-311 938.65	-5.93	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques	1 586 373.45	1 472 948.69	113 424.76	7.70
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>	1 586 373.45	1 472 948.69	113 424.76	7.70
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	490 389.82	478 429.09	11 960.73	2.50
	Concours bancaires courants	45.48	45.48		
	Emprunts et dettes financières diverses	1 014 836.52	1 081 015.99	-66 179.47	-6.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 757.11	32 279.64	4 477.47	13.87
	Dettes fiscales et sociales	162 312.28	140 215.51	22 096.77	15.76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	1 704 341.21	1 731 985.71	-27 644.50	-1.60
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		8 236 863.38	8 463 021.77	-226 158.39	-2.67

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 213 951.21 1 253 556.71

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	50 400.00		50 400.00	50 400.00		
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	50 400.00		50 400.00	50 400.00		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 551.50		1 551.50	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				650.00	-650.00	-100.00
Autres produits			1.27	1.14	0.13	11.40
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			51 952.77	51 051.14	901.63	1.77
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			20 054.14	50 447.82	-30 393.68	-60.25
Impôts, taxes et versements assimilés			801.00	3 364.00	-2 563.00	-76.19
Salaires et traitements			155 230.00	145 927.00	9 303.00	6.38
Charges sociales			41 864.82	38 929.28	2 935.54	7.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 802.58	8 335.02	28 467.56	341.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.41	140.61	-138.20	-98.29
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			254 754.95	247 143.73	7 611.22	3.08
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			-202 802.18	-196 092.59	-6 709.59	-3.42
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			8 560.24	11 488.99	-2 928.75	-25.49
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	10 466.21	16 871.10	-6 404.89	-37.96
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 884.18	2 658.34	225.84	8.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>13 350.39</b>	<b>19 529.44</b>	<b>-6 179.05</b>	<b>-31.64</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 272.34	16 981.70	290.64	1.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>17 272.34</b>	<b>16 981.70</b>	<b>290.64</b>	<b>1.71</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>-3 921.95</b>	<b>2 547.74</b>	<b>-6 469.69</b>	<b>-253.94</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-198 163.89</b>	<b>-182 055.86</b>	<b>-16 108.03</b>	<b>-8.85</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 027.20		57 027.20	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>57 027.20</b>		<b>57 027.20</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	350.00	631.51	-281.51	-44.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	57 027.20		57 027.20	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	113 424.76	109 930.57	3 494.19	3.18
<b>Total VIII</b>	<b>170 801.96</b>	<b>110 562.08</b>	<b>60 239.88</b>	<b>54.49</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>-113 774.76</b>	<b>-110 562.08</b>	<b>-3 212.68</b>	<b>-2.91</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>130 890.60</b>	<b>82 069.57</b>	<b>48 821.03</b>	<b>59.49</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>442 829.25</b>	<b>374 687.51</b>	<b>68 141.74</b>	<b>18.19</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>-311 938.65</b>	<b>-292 617.94</b>	<b>-19 320.71</b>	<b>-6.60</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### - 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.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	608 984			608 984

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Terrain	Non Amortissable	
Batiments	Linéaire	10 à 40 ans
Matériels et outillages	Linéaire	7 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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



### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	10 047
Autres immobilisations financières	2 884
Autres créances	5 865
Total	18 797

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 260
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 327
Dettes fiscales et sociales	154 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 013
Total	193 625

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	690
Total	690

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

## Liste des filiales et participations

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

Société 2AS  
77300 FONTAINEBLEAU

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	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% - SAS VILLA BAUCIS	76 225	1 312 534	100.00	2 650 000				2 649 776	162 118		
- Participations détenues entre 10 et 50 % - SNC FRAMAN	1 000	20 731	50.00	416 510				52 391	20 731		
- SAS GROUPE ALMAGE	134 929	2 811 699	40.76	616 556		1 975 693		2 371 237	489 894		
- SAS GROUPE ALMAGE			40.76								
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL