

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

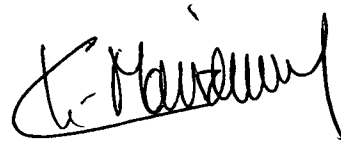
Numéro de gestion : 2017 B 00883
Numéro SIREN : 803 343 995
Nom ou dénomination : 2 M INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 27/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005665

2M INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 8, rue de la Verrerie, 74290 ALEX
803 343 995 RCS ANNECY

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. HANSON', written over a horizontal line.

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

| Désignation de l'entreprise | | SASU 2 M INVEST | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* | | 12 | |
|-------------------------------------|---|---|---|---|-------------------------|----------------------------------|---------|
| Adresse de l'entreprise | | 8 rue de la Verrerie 74290 ALEX | | Durée de l'exercice précédent* | | 12 | |
| Numéro SIRET* | | 8 0 3 3 4 3 9 9 5 0 0 0 2 0 | | Néant <input type="checkbox"/> | | * Exercice N clos le, 31/12/2020 | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 18 716 | 3 948 | 14 767 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 81 965 | | 81 965 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | 196 875 | | 196 875 |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| | | Prêts | BF | BG | | | |
| Autres immobilisations financières* | | BH | BI | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 297 556 | 3 948 | 293 607 | |
| 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 | | | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 17 152 | | 17 152 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 515 028 | | 515 028 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | |
| Comptes de régularisation | Disponibilités | CF | CG | 162 271 | | 162 271 | |
| | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 694 452 | | 694 452 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | 992 008 | 3 948 | 988 059 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | CP | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | | (3) Part à plus d'un an | | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

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

| Désignation de l'entreprise | | SASU 2 M INVEST | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|------------|--|--|
| | | | | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000) | | | DA | 10 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | | | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | 1 000 | | |
| | 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 | 236 858 | | |
| | Report à nouveau | | | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | 353 935 | | |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | | | |
| | TOTAL (I) | | | DL | 601 793 | | |
| 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 | 7 848 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | | DV | 341 666 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 4 189 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 30 773 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | | | |
| Compte régul. | Autres dettes | | | EA | 1 787 | | |
| | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | | | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 386 265 | | | |
| Ecart de conversion passif* (V) | | | ED | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 988 059 | | | |
| RENVois | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B | | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C | | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | | 1D | | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | | 1E | | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | | 1F | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | | 1G | 383 117 | | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | 1H | | | |

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

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

| Désignation de l'entreprise SASU 2 M INVEST | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|--|-----------------|-----------------|----------|---|--------|---|---------|--|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | KR |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | KU |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | | KV | | KW | | KX | |
| | Matériel de transport* | | | | | KY | 18 716 | KZ | | LA | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | LB | | LC | | LD | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | | LN | 18 716 | LO | | LP | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T |
| Autres participations | | | | | 8U | 263 840 | 8V | | 8W | 15 000 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | IP | | IR | | IS | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | IT | | IU | | IV | | |
| TOTAL IV | | | | | LQ | 263 840 | LR | | LS | 15 000 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 282 556 | ØH | | ØJ | 15 000 | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | |
| | | | | | | 1 | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| | | | | | | 2 | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | LV | | LW | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF |
| | | Inst. gales, agencets et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH | | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | | MJ | | MK | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencets, aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | | MO |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | 18 716 | MQ | | MR |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | | MU |
| | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | |
| TOTAL III | | | | | IY | | NG | 18 716 | NH | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | M7 | |
| | Autres participations | | | | | IØ | | ØX | 278 840 | ØY | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | I1 | | 2B | | 2C | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | 2E | | 2F | |
| | TOTAL IV | | | | | I3 | | NJ | 278 840 | NK | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | | ØK | 297 556 | ØL | | |

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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

| | | | | | | | | | | |
|--|---|----|--|----|---|----|---|----------------------------------|--|---|
| Désignation de l'entreprise <u>SASU 2 M INVEST</u> | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| CADRE A | | | | | | | | | | |
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | |
| 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 | | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | | | Sur sol propre | | PN | | PO | | PQ | |
| | | | Sur sol d'autrui | | PS | | PT | | PU | |
| Inst. générales, agencements, aménagement des constructions | | | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations | | | Inst. générales, agencements, aménagement divers | | QE | | QF | | QG | |
| | | | Matériel de transport | | QH | | QI | | QJ | |
| corporelles | | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | | QM | | QN | |
| | | | Emballages récupérables et divers | | QP | | QR | | QS | |
| TOTAL III | | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |
| | | | 2 376 | | 1 572 | | | | 3 948 | |
| | | | 2 376 | | 1 572 | | | | 3 948 | |
| CADRE B | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | |
| Frais établissements TOTAL I | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | N7 | N8 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | Q2 | Q3 | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | Q9 | Q10 | |
| Constructions | Sur sol propre | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 | S5 | |
| Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | T3 | T4 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | T10 | T11 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | U8 | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | V6 | |
| Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 | W4 | W5 | |
| Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | X2 | X3 | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | X9 | X10 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | NL | NM | NO | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | NW | NX | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | NX | NY | NZ | NA | NB | NC | ND | NE | |
| Total général non ventilé (NS+NT+NU) | NY | NZ | NA | NB | NC | ND | NE | NF | NG | |
| Total général non ventilé (NW-NY) | NZ | NA | NB | NC | ND | NE | NF | NG | NH | |
| CADRE C | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | SP | | SR | |

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

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

| Désignation de l'entreprise <u>SASU 2 M INVEST</u> | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | |
|---|--|--|---|--|-------------------------------------|----|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| TOTAL I | | 3Z | TS | TT | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| TOTAL II | | 5Z | TV | TW | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | - titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| TOTAL III | | 7B | TY | TZ | UA | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | 7C | UB | UC | UD | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | |
| | - financières | | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | UK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I | | | | | 10 | |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'un an | | | |
|--|---|--|---------|---|---------|----------------|---------|--------------------------------|--|-----------------|--|
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | 196 875 | UM | | UN | 196 875 | | | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 17 152 | | 17 152 | | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO | ZI | | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 480 | | 480 | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | | | |
| | | Divers | VP | | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 514 548 | | 514 548 | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 729 055 | VU | 532 180 | VV | 196 875 | | | |
| RENOIS | (1) Montant des | VD | | | | | | | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VE | | | | | | | | | |
| | | VF | | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | | A plus de 5 ans | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 7 848 | | 4 700 | | 3 148 | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 4 189 | | 4 189 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 5 682 | | 5 682 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 6 726 | | 6 726 | | | | | | |
| État et autres | Impôts sur les bénéfices | 8E | 7 868 | | 7 868 | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 9 006 | | 9 006 | | | | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 1 490 | | 1 490 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 341 666 | | 341 666 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 1 787 | | 1 787 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZL | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 386 265 | VZ | 383 117 | | 3 148 | | | | |
| RENOIS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | 341 666 | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 4 674 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|---|--|---|--|---------|--------|
| Désignation de l'entreprise : SASU 2 M INVEST | | Néant <input type="checkbox"/> | | Exercice N, clos le : 31/12/2020 | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | WA | 353 935 | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)* | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | XY | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | I7 | 19 056 | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | 49 482 | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | I8 | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | ZN | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | - Plus-values nettes à court terme | | WN | | |
| | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | WO | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | | SX | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | |
| | | | | TOTAL I | WR | 423 004 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | WV | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | WH | | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | WP | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | WW | | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | XB | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | I6 | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | |
| | | | | 2A | 17 750 | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | | |
| Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | | |
| Majoration d'amortissement* | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles (44 sexties) | | | |
| | Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies) | | L6 | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | | | |
| | Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A) | | ØV | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodécies) | | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies) | | | |
| | | | | Jeunes entreprises innovantes (44 sexties A) | | | |
| | | | | Zone de reconstruction de la défense (44 terdecies) | | | |
| | | | | Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies) | | | |
| | | | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies) | | X9 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A) | | YA | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C) | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B) | | YB | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D) | | | |
| | | | | | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | | |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | TOTAL II | XH | 337 250 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | 85 754 |
| | | | | déficit (II moins I) | | XJ | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL | | | | BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 85 754 |

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|--|------------------------------|------------|--|
| - Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles | | | | |
| - Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes Immobilisations corporelles | 18 716 18 716 | | | 18 716 18 716 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières | 263 840 263 840 | 15 000 15 000 | | 278 840 278 840 |
| ACTIF IMMOBILISE | 282 556 | 15 000 | | 297 556 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| <i>Virements de poste à poste</i> | | | | |
| <i>Virements de l'actif circulant</i> | | | | |
| <i>Acquisitions</i> | | | 15 000 | 15 000 |
| <i>Apports</i> | | | | |
| <i>Créations</i> | | | | |
| <i>Réévaluations</i> | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | | 15 000 | 15 000 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| <i>Virements de poste à poste</i> | | | | |
| <i>Virements vers l'actif circulant</i> | | | | |
| <i>Cessions</i> | | | | |
| <i>Scissions</i> | | | | |
| <i>Mises hors service</i> | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |
| | | | | |

SAS 2M INVEST
08 rue de la Verrerie
74 290 ALEX

Société par actions simplifiée au capital de 10 000Euros
R.C.S. ANNECY 803 343 995

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur l'exercice clos le 31 décembre 2020

SOMMAIRE

- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Comptes annuels

SAUGEREE AUDIT

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

01 Bis rue des Bruyères
69 380 CHAZAY D'AZERGUES
Tél : 04 74 66 91 29 - Fax : 04 74 66 72 13

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

2M INVEST
08 rue de la Verrerie
74 290 ALEX

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 Euros
R.C.S. ANNECY 803 343 995

A l'actionnaire unique,

1. Opinion sur les comptes annuels

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 2M INVEST, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par l'expert-comptable sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicable en France. 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 ces normes sont indiquées dans la partie « 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 8239-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 votre Président.

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 aux normes d'exercice professionnel 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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.

Fait à Chazay d'Azergues, le 24 mars 2021
Le commissaire aux comptes
SAUGERÉE AUDIT

Représentée par Mr Christian BORRIONE



Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Frais d'établissement</i> | | | | |
| <i>Frais de recherche et de développement</i> | | | | |
| <i>Concessions, brevets et droits assimilés</i> | | | | |
| <i>Fonds commercial</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| <i>Terrains</i> | | | | |
| <i>Constructions</i> | | | | |
| <i>Installations techniques, matériel et outillage</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations corporelles</i> | 18 716 | 3 949 | 14 768 | 16 340 |
| <i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i> | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| <i>Participations et créances rattachées</i> | 278 840 | | 278 840 | 263 840 |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | | | | |
| <i>Prêts</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 297 556 | 3 949 | 293 608 | 280 180 |
| Stocks | | | | |
| <i>Matières premières et autres approv.</i> | | | | |
| <i>En cours de production de biens</i> | | | | |
| <i>En cours de production de services</i> | | | | |
| <i>Produits intermédiaires et finis</i> | | | | |
| <i>Marchandises</i> | | | | |
| Créances | | | | |
| <i>Clients et comptes rattachés</i> | 17 152 | | 17 152 | 16 752 |
| <i>Fournisseurs débiteurs</i> | | | | |
| <i>Personnel</i> | | | | 2 211 |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | | | 12 055 |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | 480 | | 480 | 534 |
| <i>Autres créances</i> | 514 548 | | 514 548 | 179 208 |
| Divers | | | | |
| <i>Avances et acomptes versés sur commandes</i> | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 162 272 | | 162 272 | 131 797 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 694 452 | | 694 452 | 342 558 |
| <i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> | | | | |
| <i>Prime de remboursement des obligations</i> | | | | |
| <i>Ecart de conversion - Actif</i> | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 992 008 | 3 949 | 988 060 | 622 738 |

Bilan

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| <i>Capital social ou individuel</i> | 10 000 | 10 000 |
| <i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i> | | |
| <i>Ecart de réévaluation</i> | | |
| <i>Réserve légale</i> | 1 000 | 1 000 |
| <i>Réserves statutaires ou contractuelles</i> | | |
| <i>Réserves réglementées</i> | | |
| <i>Autres réserves</i> | 236 859 | 192 124 |
| <i>Report à nouveau</i> | | |
| Résultat de l'exercice | 353 935 | 44 735 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 601 794 | 247 859 |
| <i>Produits des émissions de titres participatifs</i> | | |
| <i>Avances conditionnées</i> | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| <i>Provisions pour risques</i> | | |
| <i>Provisions pour charges</i> | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Emprunts obligataires convertibles</i> | | |
| <i>Autres emprunts obligataires</i> | | |
| <i>Emprunts</i> | 7 848 | 12 523 |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i> | 7 848 | 12 523 |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses - Associés</i> | 341 666 | 341 687 |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i> | | |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | 4 189 | 3 748 |
| <i>Personnel</i> | 5 683 | |
| <i>Organismes sociaux</i> | 6 726 | 8 761 |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | 7 868 | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | 9 006 | 6 295 |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i> | | |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 1 491 | 316 |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 30 774 | 15 372 |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | |
| <i>Autres dettes</i> | 1 788 | 1 548 |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | |
| TOTAL DETTES | 386 266 | 374 879 |
| <i>Ecart de conversion - Passif</i> | | |
| TOTAL PASSIF | 988 060 | 622 738 |

Soldes intermédiaires de gestion

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % |
|---|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------|
| <i>Ventes de marchandises</i> <i>Coût d'achats marchandises vendues</i> MARGE COMMERCIALE | | | | |
| <i>Production vendue</i> <i>Production stockée</i> <i>Production immobilisée</i> <i>Cie de matières et sous-traitance</i> MARGE DE PRODUCTION | 173 496 | 100,00 | 173 071 | 100,00 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES H.T | 173 496 | 100,00 | 173 071 | 100,00 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 173 496 | 100,00 | 173 071 | 100,00 |
| <i>Autres achats et charges externes</i> | 18 557 | 10,70 | 18 391 | 10,63 |
| VALEUR AJOUTEE | 154 940 | 89,30 | 154 681 | 89,37 |
| <i>Subventions d'exploitation</i> <i>Impôts, taxes et versés assimilés</i> <i>Charges de personnel</i> | 3 571 134 214 | 2,06 77,36 | 1 122 132 931 | 0,65 76,81 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 17 155 | 9,89 | 20 627 | 11,92 |
| <i>Reprises s/ charges et Transferts</i> <i>Autres produits</i> <i>Dot. amortissements et provisions</i> <i>Autres charges</i> | 2 460 6 1 572 | 1,42 0,91 | 5 605 5 1 572 | 3,24 0,91 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 18 048 | 10,40 | 24 665 | 14,25 |
| <i>Quote part résultat en commun</i> <i>Produits financiers</i> <i>Charges financières</i> | 355 000 57 | 204,62 0,03 | 31 338 83 | 18,11 0,05 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 372 991 | 214,99 | 55 920 | 32,31 |
| <i>Produits exceptionnels</i> <i>Charges exceptionnelles</i> Résultat exceptionnel | | | | |
| <i>Participation des salariés</i> <i>Impôts sur les bénéfices</i> | 19 056 | 10,98 | 11 185 | 6,46 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 353 935 | 204,00 | 44 735 | 25,85 |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2 M INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 988 060 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 353 935 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2018-01 du 20/04/2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC)

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles | | | | |
| - Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes Immobilisations corporelles | 18 716 | | | 18 716 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières | 263 840 | 15 000 | | 278 840 |
| | 263 840 | 15 000 | | 278 840 |
| ACTIF IMMOBILISE | 282 556 | 15 000 | | 297 556 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| <i>Virements de poste à poste</i> | | | | |
| <i>Virements de l'actif circulant</i> | | | | |
| <i>Acquisitions</i> | | | 15 000 | 15 000 |
| <i>Apports</i> | | | | |
| <i>Créations</i> | | | | |
| <i>Réévaluations</i> | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | | 15 000 | 15 000 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| <i>Virements de poste à poste</i> | | | | |
| <i>Virements vers l'actif circulant</i> | | | | |
| <i>Cessions</i> | | | | |
| <i>Scissions</i> | | | | |
| <i>Mises hors service</i> | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|--|---------|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SCI DE LA VERRERIE 74290 ALEX | 2 000 | 121 407 | 100,00 | 49 482 |
| SAS HMS 74290 ALEX | 87 500 | 748 909 | 75,00 | 387 493 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|--|------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 81 965 | 81 965 | 196 875 | | 355 000 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 2 376 | 1 572 | | 3 949 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 2 376 | 1 572 | | 3 949 |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 376 | 1 572 | | 3 949 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 729 055 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| <i>Créances rattachées à des participations</i> | 196 875 | | 196 875 |
| <i>Prêts</i> | | | |
| <i>Autres</i> | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| <i>Créances Clients et Comptes rattachés</i> | 17 152 | 17 152 | |
| <i>Autres</i> | 515 028 | 515 028 | |
| <i>Capital souscrit - appelé, non versé</i> | | | |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | | | |
| Total | 729 055 | 532 180 | 196 875 |
| <i>Prêts accordés en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i> | | | |

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 386 266 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i> | | | | |
| <i>Autres emprunts obligataires (*)</i> | | | | |
| <i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i> | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 7 848 | 4 700 | 3 148 | |
| <i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i> | | | | |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | 4 189 | 4 189 | | |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 30 774 | 30 774 | | |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Autres dettes (**)</i> | 343 454 | 343 454 | | |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | | | |
| Total | 386 266 | 383 118 | 3 148 | |
| <i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i> | | | | |
| <i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i> | 4 675 | | | |
| <i>(**) Dont envers les associés</i> | 341 666 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 341 666 euros.

Charges à payer

| | Montant |
|---|--------------|
| <i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i> | 3 438 |
| <i>Etat - autres charges à payer</i> | 1 174 |
| Total | 4 612 |

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|----------------|------------|
| <i>Produits financiers de participation</i> | 355 000 | |
| <i>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i> | | |
| <i>Autres intérêts et produits assimilés</i> | | |
| <i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i> | | |
| <i>Différences positives de change</i> | | |
| <i>Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement</i> | | |
| Total des produits financiers | 355 000 | |
| <i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i> | | |
| <i>Intérêts et charges assimilées</i> | 57 | 83 |
| <i>Différences négatives de change</i> | | |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> | | |
| Total des charges financières | 57 | 83 |
| Résultat financier | 354 943 | 83 |

2M INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 8, rue de la Verrerie, 74290 ALEX
803 343 995 RCS ANNECY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 AVRIL 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 353 935,04 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 353 935,04 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 590 793,85 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 601 793,85 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

