

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00434

Numéro SIREN : 793 705 369

Nom ou dénomination : 2A INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/006993

11 DEC. 2020

Lc/6933

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Page 23

Formulaire obligatoire (article 5
du Code Général des Impôts)

THONON LES BAINS

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 Rue des Platanes

74100 ANNEMASSE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 79370536900023

Néant ☐ *

				Exercice N clos le. 31122019		N-1 31122018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		Le Président			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 081	2 464	3 980	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	28 728	11 221	15 404	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	23 000	8 000	47 171	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	5 460	5 460	5 495	
	TOTAL (II)	BJ	BK	53 809	27 146	72 050	
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	174 310	174 310	110 301	
	Autres créances (3)	BZ	CA	218 040	218 040	235 002	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	62 715	62 715	78	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI			1 810	
	TOTAL (III)	CJ	CK	455 066	455 066	347 191	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	536 020	482 211	419 242	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété		Stocks		Créances			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.000.....)	DA	5 000	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	500	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	14 843		
	Report à nouveau	DH		(2 656)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	132 992	17 500	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	153 336	20 343	
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	45 534	69 012	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	74 729	218 024	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		7 800	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	29 234	19 090	
	Dettes fiscales et sociales	DY	148 481	68 603	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	30 898	16 368	
Compte regul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	328 876	398 898	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	482 211	419 242	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	336 575	368 931	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 382	5 462	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2020

Page 25

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
		FA		FB		FC	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF	
		FG	325 651	FH	11 005	FI	292 522
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	325 651	FK	11 005	FL	292 522
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	462
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 300 3 444
	Autres produits (1) (11)					FQ	247 144
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	339 203 296 572
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	103 269 95 424
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 183 4 413
	Salaires et traitements*					FY	305 979 140 597
	Charges sociales (10)					FZ	119 056 50 338
	DOTATIONS D'EXPLOITATION {					GA	5 699 5 904
			- dotations aux amortissements*			GB	
			- dotations aux provisions			GC	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	1 983 7
	Autres charges (12)					GF	540 169 296 683
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(200 966) (111)
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	13 810 6 117
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	445
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	40 000
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	53 810 6 562
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GQ	23 000
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	4 591 6 822
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	27 591 6 822
	Total des charges financières (VI)					GV	26 219 260
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	174 246 302
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	378 650	18 540	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	24 556		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	403 206	18 540	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	590	669	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	56 556		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	57 146	669	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	346 060	17 871	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	38 321		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	796 219	321 673	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	663 227	304 174	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	132 992	17 500	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *		HP			
		- Crédit bail immobilier		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		2 117	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	610	1 733	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9) Dont transferts de charges			A1	2 300	3 444	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 692		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7	
(7) Detail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités amendes				590			
Cession Immobilisations				56 556		24 556	
Abt de comptes courants						378 650	
(8) Detail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Formulaire obligatoire (article 33 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS 2A INVEST**

Ne pas reporter le montant des cotisations *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						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	4 545	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	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *	KV	22 730	KW		KX	
		Matériel de transport *	KY	1 000	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	16 219	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	39 949	LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
		Autres participations	8U	87 171	8V		8W	
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières		1T	5 495	1U		1V	350	
TOTAL IV		1Q	92 666	1R		1S	350	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	137 161	ØH		ØJ	350

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		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
		à poste 1		à poste 2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO		DO		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW	4 545	IX	4 545
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		MF	
		Inst. gales, agenc. et am. des constructions	IS	MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers	IU	MM		MN	22 730	MO	22 730
		Matériel de transport	IV	MP		MQ	1 000	MR	1 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS		MT	16 219	MU	16 219
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	VZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF	
	TOTAL III	IV	NG		NH	39 949	NI	39 949	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØL		M7		ØW	
		Autres participations	IO	ØX	56 171	ØY	31 000	ØZ	31 000
Autres titres immobilisés		II	2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		12	2E	36 460	2F	36 460	2G	36 460	
TOTAL IV		13	NJ	36 460	NK	36 460	2H	36 460	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14	ØK	36 460	ØL	36 460	ØM	36 460

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable en Euros

CABINET DU CHENE ET ASSOCIES

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST

Néant ☐ *

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	565	PF	1 516	PG		PH	2 081
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	10 779	QE	2 282	QF		QG	13 061
Immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	695	QI	305	QJ		QK	1 000
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	13 071	QM	1 596	QN		QO	14 667
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	24 545	QV	4 183	QW		QX	28 728
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ON	25 110	OP	5 699	OQ		OR	30 809

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Immobilisations amortissables		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 établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1			
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6			
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4			
	Inst.gales.agenc. et am.des const	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7			
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3			
Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1			
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL							NM							NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV			
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

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 amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à etaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'expert-comptable En France

CABINET DUCHENE ET ASSOCIES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2A INVEST

Neant ☐ *

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 quinquièmes 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 obliga- tions 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
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières (1)*	O6	O7	O8
	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 39-1-5e 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 C.G.I.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SAS 2A INVEST</u>				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	5 460	UV		UW	5 460			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	174 310		174 310					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	6 920		6 920					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 177		4 177					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	157 699		157 699					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	49 244		49 244					
	Charges constatées d'avance		VS								
	TOTAUX		VT	397 810	VU	392 350	VV	5 460			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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	25 603		25 603						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	19 931		19 931						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	29 234		29 234						
Personnel et comptes rattachés		8C	33 369		33 369						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 881		35 881						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E	36 254		36 254						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	37 681		37 681						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 296		5 296						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	74 729		74 729						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	30 898		30 898						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	328 876	VZ	328 876						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	19 931	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 482 211.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 336 656.07 Euros et dégageant un bénéfice de 132 992.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La restructuration du groupe a entraîné :

- la cession des participations des sociétés Compagnie P3, Compagnie Sud Azur, DMS et CRM
- un produit exceptionnel de 378 649,56€ qui correspond à l'abandon contre retour à meilleure fortune des comptes courants des sociétés Compagnie Sud Azur (172 358,43€), Compagnie P3 (123 202,77€) et CRM (83 088,36€).

Les titres de la société MOBILAP ont fait l'objet d'une provision de 23 000 euros sur une valeur brute de 28 000€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 545		
Installations générales agencements aménagements divers	22 730		
Matériel de transport	1 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 219		
TOTAL	39 949		
Autres participations	87 171		
Prêts, autres immobilisations financières	5 495		350
TOTAL	92 666		350
TOTAL GENERAL	137 161		350

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 545	4 545
Installations générales agencements aménagements divers			22 730	22 730
Matériel de transport			1 000	1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 219	16 219
TOTAL			39 949	39 949
Autres participations		56 171	31 000	31 000
Prêts, autres immobilisations financières		385	5 460	5 460
TOTAL		56 556	36 460	36 460
TOTAL GENERAL		56 556	80 955	80 955

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	565	1 516		2 081
Installations générales agencements aménagements divers	10 779	2 282		13 061
Matériel de transport	695	305		1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 071	1 596		14 667
TOTAL	24 545	4 183		28 728
TOTAL GENERAL	25 110	5 699		30 809

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 516				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 282				
Matériel de transport	305				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 596				
TOTAL	4 183				
TOTAL GENERAL	5 699				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	40 000	23 000	40 000		23 000
TOTAL	40 000	23 000	40 000		23 000
TOTAL GENERAL	40 000	23 000	40 000		23 000
Dont dotations et reprises financières		23 000	40 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 460		5 460
Autres créances clients	174 310	174 310	
Personnel et comptes rattachés	6 920	6 920	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 177	4 177	
Groupe et associés	157 699	157 699	
Débiteurs divers	49 244	49 244	
TOTAL	397 810	392 350	5 460

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	25 603	25 603		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 931	19 931		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 234	29 234		
Personnel et comptes rattachés	33 369	33 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 881	35 881		
Impôts sur les bénéfices	36 254	36 254		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 681	37 681		
Autres impôts taxes et assimilés	5 296	5 296		
Groupe et associés	74 729	74 729		
Autres dettes	30 898	30 898		
TOTAL	328 876	328 876		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 931			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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.

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 clients et comptes rattachés	6 237
Total	6 237

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 864
Dettes fiscales et sociales	31 401
Total	45 398

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 200 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		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						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- PLA YANE	3 000	-28 036	50,00	1 500	1 500			1 850	-18 668		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIION TITRES PARTICIPATION	24 556	
Total	24 556	
Charges exceptionnelles		
- VNC DES TITRES PARTICIPATION	56 556	
- PENALITES AMENDES	590	
Total	57 146	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AVANTAGES EN NAURE	2 300
Total	2 300

2A INVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 5 000 Euros
Siège social : ANNEMASSE (Haute-Savoie) 4 rue des Platanes

R.C.S THONON 793 705 369

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 NOVEMBRE 2020

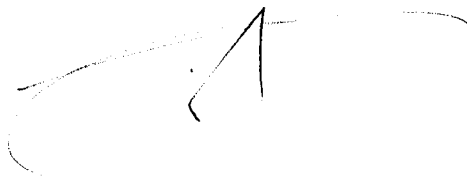
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 132 992,41 Euros, de la manière suivante :

- à la réserve ordinaire pour 132 992,41 €

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices.



2A INVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 5 000 Euros
Siège social : ANNEMASSE (Haute-Savoie) 4 rue des Platanes

R.C.S THONON 793 705 369

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 NOVEMBRE 2020

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 132 992,41 Euros, de la manière suivante :

- à la réserve ordinaire pour 132 992,41 €

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices.





Blanc & Neveux

Société de Commissaires aux Comptes

inscrite sur la liste nationale
des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la CRCC de Chambéry.

2 A INVEST

Société par actions simplifiée

Capital social : 5 000 €

Siège social : 4, rue des Platanes

74100 ANNEMASSE

RCS THONON LES BAINS 793 705 369

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Rapport du Commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 "**2A INVEST**" relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 8 octobre 2020 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables 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 1^{er} janvier 2019 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-avant, nous attirons votre attention sur les points suivants, exposés dans les notes « Faits caractéristiques de l'exercice » et « Evénements significatifs postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels, concernant, d'une part, la cession de titres de participation, l'abandon des comptes courants, la provision pour dépréciation de titres de participation et, d'autre part, les informations sur la crise du Covid-19.

Justification des appréciations

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, 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 annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes, relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement, prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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 le 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.

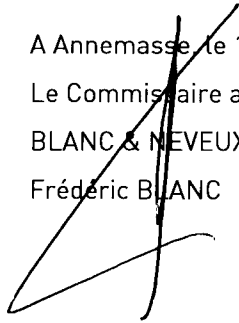
Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux comptes, relatives à l'audit des comptes annuels, figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Annemasse, le 12 octobre 2020

Le Commissaire aux comptes

BLANC & NEVEUX

Frédéric BLANC



ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019		Exercice N-1 31/12/2018		Ecart N/N-1		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires		4 545	2 081	2 464	3 980	-1 516	-38.09
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles		39 949	28 728	11 221	15 404	-4 183	-27.15
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations		31 000	23 000	8 000	47 171	-39 171	-83.04
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
Prêts								
Autres immobilisations financières		5 460		5 460	5 495	-35	-0.64	
Total II		86 954	53 809	27 116	68 050	-41 934	-52.52	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés		174 310		174 310	110 301	64 010	58.03
	Autres créances		218 040		218 040	235 002	-16 962	-7.22
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités		62 715		62 715	78	62 637	NS
	Charges constatées d'avance (3)					1 810	-1 810	-100.00
	Total III		455 066		455 066	347 191	107 874	31.07
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		536 020	53 809	482 211	419 242	62 970	15.02

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 - 12	Exercice N-1 31/12/2018 - 12	Ecart N/N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 843		14 843	
	Report à nouveau		-2 656	2 656	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	132 992	17 500	115 493	659.98
DETTES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	153 336	20 349	132 987	869.84
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
	Dettes financières				
Comptes de Régularisation	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	23 859	43 107	-19 248	-44.65
	Concours bancaires courants	21 674	25 905	-4 231	-16.33
	Emprunts et dettes financières diverses	74 729	218 024	-143 295	-65.72
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		7 800	-7 800	-100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 234	19 090	10 143	53.13
	Dettes fiscales et sociales	148 481	68 603	79 877	116.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Comptes de Régularisation	Autres dettes	30 898	16 368	14 530	88.77
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	328 876	398 898	-70 023	-17.55
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	482 211	419 247	62 964	15.02

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

336 575

368 931

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N - 31/12/2019 - 121			Exercice N-1	Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 - 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	325 651	11 005	336 656	292 522	44 134	15.09
Chiffre d'affaires NET	325 651	11 005	336 656	292 522	44 134	15.09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				462	-462	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 300	3 444	-1 143	-33.20
Autres produits			247	144	103	71.23
Total des Produits d'exploitation (I)			339 203	296 572	42 632	14.87
Charges d'exploitation (2)						
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 *			103 269	95 424	7 845	8.22
Impôts, taxes et versements assimilés			4 183	4 413	-230	-5.21
Salaires et traitements			305 979	140 597	165 382	117.63
Charges sociales			119 056	50 338	68 718	136.51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 699	5 904	-205	-3.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 983	7	1 977	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			540 169	296 683	243 486	82.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-200 966	-111	-200 854	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CABINET DUCHENE ET ASSOCIES



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Exercice N-2 31/12/2017	
			Montants	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	13 810	6 117	7 693	125.77
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		445	-445	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	40 000		40 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	53 810	6 562	47 249	720.09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 000		23 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	4 591	6 822	-2 231	-32.70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	27 591	6 822	20 769	304.16
4. Résultat financier (V-VI)	26 219	-250	26 480	NS
5. Résultat courant avant impôts (II+III+IV+V+VI+VII)	10 219	17 871	17 871	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	378 650	18 540	360 110	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 556		24 556	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	403 206	18 540	384 666	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	590	669	-79	-11.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56 556		56 556	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	57 146	669	56 477	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	346 060	17 871	328 189	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	38 321		38 321	
Total des produits (II+III+V+VII)	796 219	321 673	474 546	147.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	663 227	304 174	359 053	118.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	132 992	17 500	115 493	659.98

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

2 117
1 733
610
CABINET DUCHENE ET ASSOCIES



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 482 211.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 336 656.07 Euros et dégageant un bénéfice de 132 992.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La restructuration du groupe a entraîné :

- la cession des participations des sociétés Compagnie P3, Compagnie Sud Azur, DMS et CRM
- un produit exceptionnel de 378 649,56€ qui correspond à l'abandon contre retour à meilleure fortune des comptes courants des sociétés Compagnie Sud Azur (172 358,43€), Compagnie P3 (123 202,77€) et CRM (83 088,36€).

Les titres de la société MOBILAP ont fait l'objet d'une provision de 23 000 euros sur une valeur brute de 28 000€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 545		
Installations générales agencements aménagements divers	22 730		
Matériel de transport	1 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 219		
TOTAL	39 949		
Autres participations	87 171		
Prêts, autres immobilisations financières	5 495		350
TOTAL	92 666		350
TOTAL GENERAL	137 161		350

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 545	4 545
Installations générales agencements aménagements divers			22 730	22 730
Matériel de transport			1 000	1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 219	16 219
TOTAL			39 949	39 949
Autres participations		56 171	31 000	31 000
Prêts, autres immobilisations financières		385	5 460	5 460
TOTAL		56 556	36 460	36 460
TOTAL GENERAL		56 556	80 955	80 955

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	565	1 516		2 081
Installations générales agencements aménagements divers	10 779	2 282		13 061
Matériel de transport	695	305		1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 071	1 596		14 667
TOTAL	24 545	4 183		28 728
TOTAL GENERAL	25 110	5 699		30 809

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 516				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 282				
Matériel de transport	305				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 596				
TOTAL	4 183				
TOTAL GENERAL	5 699				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	40 000	23 000	40 000		23 000
TOTAL	40 000	23 000	40 000		23 000
TOTAL GENERAL	40 000	23 000	40 000		23 000
Dont dotations et reprises financières		23 000	40 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 460		5 460
Autres créances clients	174 310	174 310	
Personnel et comptes rattachés	6 920	6 920	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 177	4 177	
Groupe et associés	157 699	157 699	
Débiteurs divers	49 244	49 244	
TOTAL	397 810	392 350	5 460

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	25 603	25 603		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 931	19 931		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 234	29 234		
Personnel et comptes rattachés	33 369	33 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 881	35 881		
Impôts sur les bénéfices	36 254	36 254		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 681	37 681		
Autres impôts taxes et assimilés	5 296	5 296		
Groupe et associés	74 729	74 729		
Autres dettes	30 898	30 898		
TOTAL	328 876	328 876		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 931			



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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.

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 clients et comptes rattachés	6 237
Total	6 237

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 864
Dettes fiscales et sociales	31 401
Total	45 398



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 200 euros, décomposés de la manière suivante :

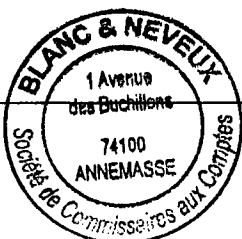
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 200 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



Liste des filiales et participations

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

SAS 2A INVEST
74100 ANNEMASSE

Page : 70

Société	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						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- PLATANE	3 000	-28 036	50,00	1 500	1 500			1 850	-18 668		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION TITRES PARTICIPATION	24 556	
Total	24 556	
Charges exceptionnelles		
- VNC DES TITRES PARTICIPATION	56 556	
- PENALITES AMENDES	590	
Total	57 146	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AVANTAGES EN NAURE	2 300
Total	2 300

