

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 06776
Numéro SIREN : 810 529 545
Nom ou dénomination : 2D HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2022 sous le numéro de dépôt 144803

SASU 2D HOLDING

13 RUE NOTRE DAME DE NAZARETH
75003 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2021

Siret : 81052954500016
Code APE : 7022Z



VIRIS EXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Faits caractéristiques	10	8
Annexe COVID-19	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Notes sur le passif		11
Notes sur le compte de résultat		12
Autres informations	60	12



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2021	31/12/2020			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		11 329,99	550,88	10 779,11	4 000,00
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations		1 414 402,15		1 414 402,15	489 839,00	
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières		3 227,45		3 227,45	3 319,62	
Total (II)			1 428 959,59	550,88	1 428 408,71	497 158,62	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens	32				
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					2 961,88
	Avances et acomptes versés	33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		20 700,00		20 700,00	34 681,27
		Autres créances (3)	34	748 643,35		748 643,35	833 451,10
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35	910 185,24		910 185,24	850 000,00
Instruments de trésorerie							
	Disponibilités		17 654,51		17 654,51	627 443,23	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	4 994,82		4 994,82	3 604,00	
	Total (III)		1 702 177,92		1 702 177,92	2 352 141,48	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			3 131 137,51	550,88	3 130 586,63	2 849 300,10	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2021	31/12/2020	
Nombre de mois de la période					12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total	
	Ventes de marchandises	3 485,00		50	3 485,00	390,00	
	Production vendue						
	biens						
	services	209 705,00				209 705,00	184 790,28
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	213 190,00				213 190,00	185 180,28
	Production stockée						
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					7 908,00		
Autres produits (1) (11)				2,86	1,90		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					213 192,86	193 090,18	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			51	483,00	291,50	
	Variation de stock (marchandises)				2 961,88		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)					77 658,49	99 469,79
	Impôts, taxes et versements assimilés					2 152,13	2 020,12
	Salaires et traitements					9 000,00	
	Charges sociales (10)					3 870,54	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations					550,88	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
	Autres charges (12)					12,06	2,04
Total des charges d'exploitation (4) (II)					96 688,98	101 783,45	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					116 503,88	91 306,73	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			53			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					9 460,84	958,68
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
	Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					10 408,09		
Total des produits financiers (V)					19 868,93	958,68	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			54			
	Intérêts et charges assimilées (6)					4 778,72	6 688,68
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					4 778,72	6 688,68	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					15 090,21	-5 730,00	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					131 594,09	85 576,73	

COMPTES DE RESULTAT

	Note	31/12/2021	31/12/2020	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	150,00	2 346 828,71
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		150,00	2 346 828,71	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	150,00	2 698 698,80
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		150,00	2 698 698,80	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-351 870,09	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	5 583,00	21 538,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			233 211,79	2 540 877,57
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			107 200,70	2 828 708,93
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			126 011,09	-287 831,36

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges		7 908,00	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		213 190,00	185 180,28
(15)	Résultat en Euros et centimes		126 011,09	-287 831,36	

Annexe

Note 10 - Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice

NEANT

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Note 10 - Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation en vigueur, tel que présenté par le règlement n°2016-17 de l'ANC du 4 novembre 2016 relatif au PCG, modifiant le règlement n°2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014.

L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Autres informations sur les règles comptables

Provisions

En accord avec le règlement CRC 2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les autres provisions correspondent à des risques et charges identifiés de manière spécifique.

Les engagements en matière de pensions, de compléments de retraite ou avantages similaires n'ont pas fait l'objet d'un accord signé. En raison de l'impact non significatif, aucune provision n'a été comptabilisée.

Note 31 - Immobilisations

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les biens décomposables ou la décomposition de ceux-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de simplification dites "méthodes prospectives", l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage prévue.

Les actifs corporels et incorporels, dont les perspectives de rentabilité future ne permettent plus de recouvrer leur valeur nette comptable, font l'objet d'une dépréciation.

Celle-ci est déterminée par comparaison de la valeur nette comptable de l'actif avec le montant le plus élevé entre la valeur d'usage et la valeur vénale.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport		5 040		5 040
- Autres immobilisations corporelles	4 000	2 290		6 290
Total	4 000	7 330		11 330
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	493 159	924 621	150	1 417 630
Total	493 159	924 621	150	1 417 630
Total général	497 159	931 951	150	1 428 960

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport		48		48
- Autres immobilisations corporelles		503		503
Total		551		551
Total général		551		551

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 000	+	+ 4 000
Réévaluation de l'exercice	+	+	+
Investissements de l'exercice	+ 7 330	+	+ 7 330
Dotations de l'exercice	-	+ 551	- 551
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 11 330	= 551	= 10 779

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 493 159
Acquisitions	+ 924 621
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 150
Valeur en fin d'exercice	= 1 417 630

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	1 417 629
. à moins d'un an	1 414 402
. à plus d'un an	3 227

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Note 43 - Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	77 927	145 952	16 353	207 526
Emprunts divers				
Total	77 927	145 952	16 353	207 526

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	207 526	37 620	133 215	36 691
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	207 526	37 620	133 215	36 691
Emprunts et dettes financières divers				
Total	207 526	37 620	133 215	36 691

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>										
ADS IMMO N°SIREN: 533880795	120	75 014	20,00							
ADS NIMES N°SIREN: 820560233	100	-3 016	50,00							
CDD FITNESS N°SIREN: 902416783	1 400 000		50,00							
INNOVATION & TRANS N°SIREN: 789277050			10,00							
JD IMMO N°SIREN: 811211820	100	41 030	50,00							
RENOV ENERGIE N°SIREN: 821667086	30 000		22,50							
Total	1 430 320	113 028								
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
MANAMOUR N°SIREN: 878832674			99,00							
Total										

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 227		3 227
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	20 700	20 700	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	16 002	16 002	
Taxe sur la valeur ajoutée	841	841	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	508 268	508 268	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	223 532	223 532	
Charges constatées d'avance	4 995	4 995	
Totaux	777 565	774 338	3 227
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	508 268		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	207 526	37 620	133 215	36 691
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 204	5 204		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101	101		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 039	6 039		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	107 018	107 018		
Autres dettes	18 054	18 054		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	343 942	174 036	133 215	36 691
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	145 952	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 353			

2D HOLDING

Société par actions simplifiée
au capital de 141 265 euros
Siège social : 13 Rue Notre Dame de Nazareth,
75003 PARIS
810 529 545 RCS Paris

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 22 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associé unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 126 011,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	126 011,09 euros
Absorption des pertes antérieures	116 135,54 euros
Solde	----- 9 875,55 euros
A la réserve légale	493,78 euros
Solde	----- 9 381,77 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 9 381,77 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 40 000 euros, soit 0,28 euro par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Certifié conforme
La Présidente