

RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01397
Numéro SIREN : 808 153 290
Nom ou dénomination : 2AS PATRIMOINE

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2019 sous le numéro de dépôt 10783

REÇU LE

01 OCT. 2019

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

2AS PATRIMOINE

SAS au capital de 226 300 €

294 Sentier des Grous

77410 VILLEVAUDE

808 153 290 RCS MEAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2018

BSA10783

Aux Associés,

1 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 SAS 2AS PATRIMOINE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS 2AS PATRIMOINE à la fin de cet exercice.

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 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 2018 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.

3 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



La note « 3.5 – Informations complémentaires sur le bilan actif – Immobilisations Financières » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux immobilisations financières. Il y est précisé que la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres de participations sont éventuellement dépréciés pour ajustement sur la situation lorsque celle-ci a diminué par rapport à la valeur historique et qu'elle ne peut être représentative de la valeur d'utilité. Les éléments pris en compte pour cette valeur d'utilité sont la rentabilité, les perspectives d'avenir et l'estimation de la valeur d'utilité. La Direction de 2AS PATRIMOINE s'est assurée que les perspectives des sociétés dans lesquelles elle détient une participation ne remettent pas en cause l'évaluation retenue par 2AS PATRIMOINE au 31 décembre 2018 pour chaque participation détenue.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

4 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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

6 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. Erreur ! Signet non défini.

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 Paris,
Le 18 juin 2019

Le Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
ARPEGE SARL



Éric Galland
Commissaire aux Comptes
Mandataire social

2AS PATRIMOINE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	24 000	24 000				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 300	2 300			229	0,05
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	297 413		297 413	82,23	297 413	83,34
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000	5,53	20 000	5,60
Autres titres immobilisés	25 000		25 000	6,91	25 000	7,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	368 713	26 300	342 413	94,67	342 642	96,01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 053		1 053	0,29		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	70		70	0,02	1 917	0,54
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	18 162		18 162	5,02	12 314	3,45
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	19 285		19 285	5,33	14 231	3,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	387 998	26 300	361 698	100,00	356 873	100,00

SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
ou capital de 312 000 €

2AS PATRIMOINE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2018		31/12/2017	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 226 300)	226 300	62,57	226 300	63,41
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 951	0,82	2 951	0,83
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	56 069	15,50	56 069	15,71
Report à nouveau	-41 008	-11,33		
Résultat de l'exercice	23 274	6,43	-41 008	-11,48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	267 586	244 312	68,46
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	91 412	25,27	97 365	27,28
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			11 914	3,34
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	0,75	3 282	0,92
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL (IV)	94 112	112 561	31,54
Ecart de conversion passif				
	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)	361 698	356 873	100,00

2AS PATRIMOINE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)									
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			10 008		16 565		-6 557		-39,57
Impôts, taxes et versements assimilés			178		169		9		5,33
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			229		250		-21		-8,39
Dotations aux provisions sur immobilisations					24 000		-24 000		-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			0						
Total des charges d'exploitation (II)			10 415		40 984		-30 569		-74,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-10 415		-40 984		30 569		74,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			35 266		1 053		34 213		N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			70		189		-119		-62,95
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			35 336		1 242		34 094		N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			1 647		1 267		380		29,99
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			1 647		1 267		380		29,99
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			33 689		-25		33 714		N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			23 274		-41 008		64 282		156,75

2AS PATRIMOINE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	35 336	1 242	34 094	NS
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 063	42 251	-30 188	-71,44
RÉSULTAT NET	23 274 <i>Bénéfice</i>	-41 008 <i>Perte</i>	64 282	156,75
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 361 697,98 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 273,72 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/05/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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 immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 317 000 €
69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 24 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	24 000	24 000		%
TOTAL	24 000	24 000		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 368 713 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	24 000			24 000
Immobilisations corporelles	2 300			2 300
Immobilisations financières	342 413			342 413
TOTAL	368 713			368 713

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 26 300 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	24 000			24 000
Immobilisations corporelles	2 071	229		2 300
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	26 071	229		26 300

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	24 000	0	24 000	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	1 300	1 300	0	2 ans
Mobilier	1 000	1 000	0	4 ans
TOTAL	26 300	2 300	24 000	



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 317 000 €

69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS
Tél. 01 44 70 65 20 - Fax : 01 44 70 90 03
RCS PARIS B 444 698 419

ARPEGE
EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

REXCO CONSEILS - VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 21 123 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 000		20 000
Actif circulant & charges d'avance	1 123	1 123	
TOTAL	21 123	1 123	20 000

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 123 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 053
Autres créances	70
Disponibilités	
TOTAL	1 123

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres de participations sont éventuellement dépréciés pour ajustement sur la situation nette lorsque celle-ci a diminué par rapport à la valeur historique et qu'elle ne peut être représentative de la valeur d'utilité. Les éléments pris en compte pour cette valeur d'utilité sont la rentabilité, les perspectives d'avenir et l'estimation de la valeur d'utilité.



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 226 300 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2263	100,00	226 300
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2263	100,00	226 300

4.2 - Etat des dettes = 94 112 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	91 412	6 243	25 261	59 908
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 700	2 700		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	94 112	8 943	25 261	59 908

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	199
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 700
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 899

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Dans le cadre de l'emprunt souscrit par la société en 2017, d'un montant de 100 084€aupès de la banque BNP PARIBAS,

Il a été constitué un nantissement des 524 titres financiers ACCIMMO PIERRE estimé à 94 010.84€au 07/08/2017.

La déclaration de nantissement a été réalisée dans le respect de l'article L.211-20 du code monétaire et financier.



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 312 000 €

69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS

Tél. 01 44 70 65 20 - Fax : 01 44 70 90 03

RCS PARIS B 444 698 419

ARPEGE
L'EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

REXCO CONSEILS - VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 317 000 €

69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 688
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 688



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 312 000 €

69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS

ARPEGE
EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

Tél. 01 44 70 65 20 ~~REQUIS~~ REQUIS - VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE
RCS PARIS B 444 698 419

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 1 123 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	1 053
Clients produits non encore fact.(418000)	1 053
Autres créances :	70
2a investissement interets c/c(455810)	22
2a financements interets c/c(455820)	44
Sci milan interets c/c(455830)	4
TOTAL	1 123

8.2 - Charges à payer = 2 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	199
Interets courus(168840)	199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 700
Fournisseurs, fnp(408100)	2 700
TOTAL	2 899



SARL d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 312 000 €

69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS

Tel. 01 44 70 65 20 - FAX 01 44 70 00 00
RCS PARIS B 444 698 419

ARPEGE
LEPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

ARPEGE CONSEILS - VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

2AS PATRIMOINE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
2A INVESTISSEMENT	5 000	189 626	50	2 500	2 500			499 892	32 160	
2A FINANCEMENT	5 000	236 027	50	200 000	200 000			377 354	-106 095	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCI MILAN PATRIMOINE	200	7 079	25	50	50			37 793	-10 115	
MLDS HOLDING	1 500		33	500	500			22 107	4 616	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SCS FINAPARK : Une participation de moins de 10% du capital de la société.

SCPI ACCIMMO : Nous ne disposons pas des informations financières de la société.



ARPEGE
 EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

SARL d'Expertise Comptable et
 de Commissariat aux Comptes
 au capital de 317 000 €
 69 rue Saint Lazare - 75009 PARIS
 Tél. 01 44 70 85 20 - Fax : 01 44 70 90 03
 RCS PARIS B 495 830 9

ARPEGE CONSEILS - VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

2AS PATRIMOINE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	24 000	24 000				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 300	2 300			229	0,06
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	297 413		297 413	82,23	297 413	83,34
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000	5,53	20 000	5,60
Autres titres immobilisés	25 000		25 000	6,91	25 000	7,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	368 713	26 300	342 413	94,67	342 642	98,01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 053		1 053	0,29		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	70		70	0,02	1 917	0,54
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	18 162		18 162	5,02	12 314	3,45
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	19 285		19 285	5,33	14 231	3,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	387 998	26 300	361 698	100,00	356 873	100,00

2AS PATRIMOINE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 226 300)	226 300	62,57	226 300	63,41
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 951	0,82	2 951	0,83
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	56 069	15,50	56 069	15,71
Report à nouveau	-41 008	-11,33		
Résultat de l'exercice	23 274	6,43	-41 008	-11,48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	267 586	73,98	244 312	68,46
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	91 412	25,27	97 365	27,28
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			11 914	3,34
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	0,75	3 282	0,92
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	94 112	26,02	112 561	31,54
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	361 698	100,00	356 873	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	absolue	%		
	(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)	(12 / 12)			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			10 008		16 565		-6 557	-39,57
Impôts, taxes et versements assimilés			178		169		9	5,33
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			229		250		-21	-8,39
Dotations aux provisions sur immobilisations					24 000		-24 000	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			0					
Total des charges d'exploitation (II)			10 415		40 984		-30 569	-74,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-10 415		-40 984		30 569	74,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			35 266		1 053		34 213	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			70		189		-119	-62,95
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			35 336		1 242		34 094	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			1 647		1 267		380	29,99
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			1 647		1 267		380	29,99
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			33 689		-25		33 714	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			23 274		-41 008		64 282	158,75

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	35 336	1 242	34 094	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 063	42 251	-30 188	-71,44
RÉSULTAT NET	23 274	-41 008	64 282	156,75
	<i>Bénéfice</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 361 697,98 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 273,72 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/05/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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 immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - Fonds commercial**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 24 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	24 000	24 000		%
TOTAL	24 000	24 000		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 368 713 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	24 000			24 000
Immobilisations corporelles	2 300			2 300
Immobilisations financières	342 413			342 413
TOTAL	368 713			368 713

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 26 300 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	24 000			24 000
Immobilisations corporelles	2 071	229		2 300
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	26 071	229		26 300

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	24 000	0	24 000	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	1 300	1 300	0	2 ans
Mobilier	1 000	1 000	0	4 ans
TOTAL	26 300	2 300	24 000	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 21 123 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 000		20 000
Actif circulant & charges d'avance	1 123	1 123	
TOTAL	21 123	1 123	20 000

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 123 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 053
Autres créances	70
Disponibilités	
TOTAL	1 123

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres de participations sont éventuellement dépréciés pour ajustement sur la situation nette lorsque celle-ci a diminué par rapport à la valeur historique et qu'elle ne peut être représentative de la valeur d'utilité. Les éléments pris en compte pour cette valeur d'utilité sont la rentabilité, les perspectives d'avenir et l'estimation de la valeur d'utilité.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 226 300 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2263	100,00	226 300
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2263	100,00	226 300

4.2 - Etat des dettes = 94 112 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	91 412	6 243	25 261	59 908
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 700	2 700		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	94 112	8 943	25 261	59 908

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	199
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 700
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 899

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Dans le cadre de l'emprunt souscrit par la société en 2017, d'un montant de 100 084€aupès de la banque BNP PARIBAS,

Il a été constitué un nantissement des 524 titres financiers ACCIMMO PIERRE estimé à 94 010.84€au 07/08/2017.

La déclaration de nantissement a été réalisée dans le respect de l'article L.211-20 du code monétaire et financier.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 688
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 688

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 1 123 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	1 053
Clients produits non encore fact.(418000)	1 053
Autres créances :	70
2a investissement interets c/c(455810)	22
2a financements interets c/c(455820)	44
Sci milan interets c/c(455830)	4
TOTAL	1 123

8.2 - Charges à payer = 2 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	199
Interets courus(168840)	199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 700
Fournisseurs, fnp(408100)	2 700
TOTAL	2 899

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A.- Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
2A INVESTISSEMENT	5 000	189 626	50	2 500	2 500			499 892	32 160	
2A FINANCEMENT	5 000	236 027	50	200 000	200 000			377 354	-106 095	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI MILAN PATRIMOINE	200	7 079	25	50	50			37 793	-10 115	
MLDS HOLDING	1 500		33	500	500			22 107	4 616	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SCS FINAPARK : Une participation de moins de 10% du capital de la société.

SCPI ACCIMMO : Nous ne disposons pas des informations financières de la société.

2AS PATRIMOINE
Société par actions simplifiée au capital de 226 300 euros
Siège social : 294 Sentier des Grous, 77410 VILLEVAUDE
808 153 290 RCS MEAUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 23 273,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 23 273,72 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élèverait ainsi à -17 734,69 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

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

Certifié conforme
La Présidente
Aurélie SANCHEZ

