

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 12/10/2020 sous le numéro de dépôt 9827

*copie certifié conforme  
à l'original.*

## Bilan Actif

|  |  | 31/12/2019     |                   |                | 31/12/2018     |
|--|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |  | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Etat exprimé en euros                                |  |                |                   |                |                |
| Capital souscrit non appelé (1)                      |  |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|  | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires              |                |                   |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                               | 24 000         | 24 000            |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|  | Terrains   |                |                   |                |                |
|  | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations corporelles                 | 2 300          | 2 300             |                |                |
| Immobilisations en cours                             |  |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes                                  |  |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |  |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival.       |  |                |                   |                |                |
| Autres participations                                | 297 413  |                | 297 413           | 297 413        |                |
| Créances rattachées à des participations             | 20 000   |                | 20 000            | 20 000         |                |
| Autres titres immobilisés                            | 25 000   |                | 25 000            | 25 000         |                |
| Prêts  |  |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières                   |  |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>368 713</b> | <b>26 300</b>     | <b>342 413</b> | <b>342 413</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|  | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                |                   |                |                |
| <b>CREANCES (3)</b>                                  |  |                |                   |                |                |
| Créances clients et comptes rattachés                | 2 585  |                | 2 585             | 1 053          |                |
| Autres créances                                      | 5 116  |                | 5 116             | 70             |                |
| Capital souscrit appelé, non versé                   |  |                |                   |                |                |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               |  |                |                   |                |                |
| <b>DISPONIBILITES</b>                                | 22 797   |                | 22 797            | 18 162         |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>30 498</b>  |                   | <b>30 498</b>  | <b>19 285</b>  |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |                |
| Primes de remboursement des obligations (V)          |  |                |                   |                |                |
| Ecarts de conversion actif (VI)                      |  |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |  | <b>399 211</b> | <b>26 300</b>     | <b>372 911</b> | <b>361 698</b> |
| (1) dont droit au bail                               |  |                |                   |                |                |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |  |                |                   |                | 20 000         |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |  |                |                   |                |                |

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|  |   | 31/12/2019     | 31/12/2018     |
|--|---|----------------|----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>  | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 226 300        | 226 300        |
|  | <b>RESERVES</b>   |                |                |
|  | Réserve légale  | 2 951          | 2 951          |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles  |                |                |
|  | Réserves réglementées   |                |                |
|  | Autres réserves   | 56 069         | 56 069         |
|  | Report à nouveau  | (17 735)       | (41 008)       |
|  | <b>Résultat de l'exercice</b>   | 17 049         | 23 274         |
|  | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées   |                |                |
|  | <b>Total des capitaux propres</b>   | <b>284 635</b> | <b>267 586</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                |                |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>   |                |                |
| <b>Provisions</b>  | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges  |                |                |
|  | <b>Total des provisions</b>   |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>  | <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                |                |
|  | Emprunts obligataires convertibles  |                |                |
|  | Autres emprunts obligataires  |                |                |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)   | 85 355         | 91 412         |
|  | Emprunts et dettes financières divers   | 34             |                |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                |                |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>  |                |                |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 2 888          | 2 700          |
|  | Dettes fiscales et sociales   |                |                |
|  | <b>DETTES DIVERSES</b>  |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |   |                |                |
| Autres dettes  |   |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)  |   |                |                |
| <b>Total des dettes</b>  | <b>88 277</b>   | <b>94 112</b>  |                |
| Ecart de conversion passif   |   |                |                |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>372 911</b>  | <b>361 698</b> |                |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 17 048,81   | 23 273,72      |                |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 9 259   | 94 112         |                |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |   |                |                |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|  |  | France | Exportation | 12 mois        | 12 mois         |
|--|--|--------|-------------|----------------|-----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises   |        |             |                |                 |
|  | Production vendue (Biens)  |        |             |                |                 |
|  | Production vendue (Services et Travaux)  |        |             |                |                 |
|  | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>   |        |             |                |                 |
|  | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |        |             |                |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |  |        |             |                |                 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises<br>Variation de stock   |        |             |                |                 |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock  |        |             |                |                 |
|  | Autres achats et charges externes  |        |             | 8 165          | 10 008          |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés  |        |             |                | 178             |
|  | Salaires et traitements  |        |             |                |                 |
|  | Charges sociales du personnel  |        |             |                |                 |
|  | Cotisations personnelles de l'exploitant   |        |             |                |                 |
|  | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir   |        |             |                | 229             |
|  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant  |        |             |                |                 |
|  | Dotations aux provisions   |        |             |                |                 |
|  | Autres charges   |        |             |                |                 |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |  |        |             | <b>8 165</b>   | <b>10 415</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |  |        |             | <b>(8 165)</b> | <b>(10 415)</b> |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

| RESULTAT D'EXPLOITATION    |   | (8 165)              | (10 415)             |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Opéra.<br>comm.            | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |                      |                      |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 26 744<br><br><br>46 | 35 266<br><br><br>70 |
|                            | <b>Total des produits financiers</b>  | <b>26 790</b>        | <b>35 336</b>        |
| CHARGES<br>FINANCIERES     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  | 1 576                | 1 647                |
|                            | <b>Total des charges financières</b>  | <b>1 576</b>         | <b>1 647</b>         |
|                            | <b>RESULTAT FINANCIER</b>   | <b>25 214</b>        | <b>33 689</b>        |
|                            | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>  | <b>17 049</b>        | <b>23 274</b>        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   |                      |                      |
|                            | <b>Total des produits exceptionnels</b>   |                      |                      |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   |                      |                      |
|                            | <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |                      |                      |
|                            | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>  |                      |                      |
|                            | PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES  |                      |                      |
|                            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>26 790</b>        | <b>35 336</b>        |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>9 741</b>         | <b>12 063</b>        |
|                            | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>   | <b>17 049</b>        | <b>23 274</b>        |
|                            | (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  |                      |                      |
|                            | (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  |                      |                      |
|                            | (3) dont produits concernant les entreprises liées  |                      |                      |
|                            | (4) dont intérêts concernant les entreprises liées  |                      |                      |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **372 911** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **26 790** euros et un total **charges** de **9 741** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 049** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Le fond 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 inférieur à sa valeur nette comptable.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres de participations sont

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

|  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres   | 24 000                                |                          |              |             |          | 24 000                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   | <b>24 000</b>                         |                          |              |             |          | <b>24 000</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de transport  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                                       | 2 300                                 |                          |              |             |          | 2 300                              |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>2 300</b>                          |                          |              |             |          | <b>2 300</b>                       |
| <b>FINANCIERES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres participations  | 317 413                               |                          |              |             |          | 317 413                            |
| Autres titres immobilisés  | 25 000                                |                          |              |             |          | 25 000                             |
| Prêts et autres immobilisations financières  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>   | <b>342 413</b>                        |                          |              |             |          | <b>342 413</b>                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>368 713</b>                        |                          |              |             |          | <b>368 713</b>                     |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |             |                                    |
| Autres   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de transport  |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier   | 2 300                                 |                          |             | 2 300                              |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>2 300</b>                          |                          |             | <b>2 300</b>                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 300</b>                          |                          |             | <b>2 300</b>                       |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|   | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
|   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal générales Agencet aménagt divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2019    | 1 an au plus | plus d'1 an   |
|---|---|---------------|--------------|---------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      | 20 000        |              | 20 000        |
|   | Prêts   |               |              |               |
|   | Autres immobilisations financières            |               |              |               |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |               |              |               |
|   | Autres créances clients                       | 2 585         | 2 585        |               |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |              |               |
|   | Personnel et comptes rattachés                |               |              |               |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |              |               |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |               |              |               |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |               |              |               |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |              |               |
|   | Divers  |               |              |               |
|   | Groupe et associés                            | 5 116         | 5 116        |               |
|   | Débiteurs divers                              |               |              |               |
|   | Charges constatées d'avances                  |               |              |               |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>27 701</b> | <b>7 701</b> | <b>20 000</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |              |               |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |              |               |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |              |               |

|  |  | 31/12/2019    | 1 an au plus | 1 à 5 ans     | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                   |               |              |               |               |
|  | Autres emprunts obligataires                         |               |              |               |               |
|  | Emprunts dettes et de crédit à 1an max. à l'origine  |               |              |               |               |
|  | Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine | 85 355        | 6 337        | 25 705        | 53 312        |
|  | Emprunts et dettes financières divers                |               |              |               |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 888         | 2 888        |               |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                       |               |              |               |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |               |              |               |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                             |               |              |               |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          |               |              |               |               |
|  | Obligations cautionnées                              |               |              |               |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    |               |              |               |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |               |              |               |               |
|  | Groupe et associés                                   | 34            | 34           |               |               |
|  | Autres dettes  |               |              |               |               |
| Dette représentative de titres empruntés       |  |               |              |               |               |
| Produits constatés d'avance                    |  |               |              |               |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |  | <b>88 277</b> | <b>9 259</b> | <b>25 705</b> | <b>53 312</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  |               |              |               |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  | 6 044         |              |               |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  |               |              |               |               |

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

|                                 | 31/12/2019                              | Nombre          | Val. Nominale   | Montant           |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b> | Du capital social début exercice        | 2 263,00        | 100,0000        | 226 300,00        |
|                                 | Emises pendant l'exercice               |                 | 0,0000          |                   |
|                                 | Remboursées pendant l'exercice          |                 | 0,0000          |                   |
|                                 | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>2 263,00</b> | <b>100,0000</b> | <b>226 300,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|  |       |              |
|--|-------|--------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                     |       | <b>2 630</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>FAE</i>             | 2 585 | <b>2 585</b> |
| <b>Autres créances</b><br><i>2AS PATRIMOINE INTERETS</i> | 46    | <b>46</b>    |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

| Etat exprimé en euros   |              | 31/12/2019   |
|---|--------------|--------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>  |              | <b>3 108</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>INTERETS COURUS</i> | <i>186</i>   | <b>186</b>   |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b><br><i>AUMINI PATRIM INTERETS COURUS</i>    | <i>34</i>    | <b>34</b>    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FNPN</i>                          | <i>2 888</i> | <b>2 888</b> |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros  |              |              |               |               |            |            |   |   |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
|  | 31/12/2019   | 31/12/2018   | %             | %             | 31/12/2019 | 31/12/2018 | % | % |
| <b>Audit</b>   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur   | 1 748        | 1 748        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>  | <b>1 748</b> | <b>1 748</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 748</b> | <b>1 748</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|   | Capital                    | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |       |
|---|----------------------------|------------------|--|-------------------------------------|-------|
|   |                            |                  |  | Brute                               | Nette |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                            |                  |  |                                     |       |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |                            |                  |  |                                     |       |
| 2A INVESTISSEMENT                           | 5 000                      | 203 549          | 50,00  | 2 500                               |       |
| 2A FINANCEMENT                              | 5 000                      | 156 134          | 50,00  | 200 000                             |       |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |                            |                  |  |                                     |       |
| SCI MILAN PATRIMOINE                        | 200                        | 10 392           | 25,00  | 50                                  |       |
| MLDS HOLDING                                | 1 500                      | 21 131           | 33,33  | 500                                 |       |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                            |                  |  |                                     |       |
| 2A INVESTISSEMENT                           | 22                         |                  | 545 605  | 6 763                               |       |
| 2A FINANCEMENT                              | 5 044                      |                  | 636 813  | 21 201                              |       |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                            |                  |  |                                     |       |
| SCI MILAN PATRIMOINE                        | 4                          |                  | 60 120   | 13 228                              |       |
| MLDS HOLDING                                |                            |                  | 33 058   | 13 180                              |       |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |                            |                  |  |                                     |       |
|   | Filiales non reprises en A |                  | Participations non reprises en A               |                                     |       |
|   | françaises                 | étrangères       | françaises                                     | étrangères                          |       |
| Capital                                     |                            |                  |  |                                     |       |
| Capitaux propres                            |                            |                  |  |                                     |       |
| Quote part détenue en pourcentage           |                            |                  |  |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                            |                  |  |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                            |                  |  |                                     |       |
| Prêts et avances consentis                  |                            |                  |  |                                     |       |
| Montant des cautions et avals               |                            |                  |  |                                     |       |
| Chiffre d'affaires                          |                            |                  |  |                                     |       |
| Résultat du dernier exercice clos           |                            |                  |  |                                     |       |
| Dividendes encaissés                        |                            |                  |  |                                     |       |

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.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Evénements Postérieurs à l'Exercice

Conformément aux décisions de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de l'événement COVID-19 et de ses conséquences

Dans un communiqué du 2 avril 2020, le Collège de l'A.N.C. considère qu'il n'y avait pas de situation d'épidémie COVID-19 au 31 décembre 2019 en France et que l'ampleur internationale n'est intervenue qu'en 2020.

Cependant, à la date d'établissement des comptes, le 25/06/2020 :

#### Effets de la crise, notamment sur l'activité :

La société, du fait de sa nature d'holding passive, n'est pas directement impactée par la crise sanitaire touchant le pays depuis le 15 mars 2020. Elle sera impactée via l'activité de ses sociétés filles.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 : Néant

Eléments d'information sur les effets de l'évènement COVID -19 :

Néant.

**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**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUILLET 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 17 048,81 euros en totalité au compte « report à nouveau » qui se trouve ainsi ramené à un solde débiteur de 685,88 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juillet 2020**

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

Certifié conforme  
La Présidente  
Aurélie SANCHEZ



**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 2019*

Aux Associés,

## 1 Opinion

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 2AS PATRIMOINE 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 25 juin 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 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<sup>er</sup> 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.

## 3 Observation

---

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evénements postérieurs à l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant les impacts de la crise sanitaire et les mesures prises par la Direction.



#### 4 Justification des appréciations

---

La note « 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 2019 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.

#### 5 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 arrêté le 25 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

#### 6 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.

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

---

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

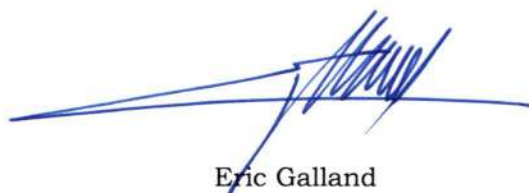
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Rueil-Malmaison  
Le 30 juillet 2020

Le commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles  
ARPEGE SARL



Eric Galland  
Commissaire aux Comptes  
Mandataire social

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                          |  | 31/12/2019     |                   |                | 31/12/2018     |
|--|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |  | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (1)                |  |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|  | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires              |                |                   |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                               | 24 000         | 24 000            |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|  | Terrains   |                |                   |                |                |
|  | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations corporelles                 | 2 300          | 2 300             |                |                |
|  | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes                            |  |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>         |  |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival. |  |                |                   |                |                |
| Autres participations                          | 297 413  |                | 297 413           | 297 413        |                |
| Créances rattachées à des participations       | 20 000   |                | 20 000            | 20 000         |                |
| Autres titres immobilisés                      | 25 000   |                | 25 000            | 25 000         |                |
| Prêts  |  |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières             |  |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL (II)</b>                              |  | <b>368 713</b> | <b>26 300</b>     | <b>342 413</b> | <b>342 413</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |                |
|  | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|  | Créances clients et comptes rattachés              | 2 585          |                   | 2 585          | 1 053          |
|  | Autres créances                                    | 5 116          |                   | 5 116          | 70             |
| Capital souscrit appelé, non versé             |  |                |                   |                |                |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |  |                |                   |                |                |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 22 797   |                | 22 797            | 18 162         |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>30 498</b>  |                   | <b>30 498</b>  | <b>19 285</b>  |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |                |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |                |                |
|  | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    |  | <b>399 211</b> | <b>26 300</b>     | <b>372 911</b> | <b>361 698</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



SARL d'Expertise Comptable et  
de Commissariat aux Comptes  
30 avenue Edouard Belin  
92500 RUEIL MALMAISON  
Tel : 01 47 16 05 30  
Email : cabinet@arpege-conseils.fr  
RCS NANTERRE B 444 698 419

20 000

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2019     | 31/12/2018     |
|---|---|----------------|----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                         | Capital social ou individuel                            | 226 300        | 226 300        |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                |                |
|   | Ecarts de réévaluation                                  |                |                |
|   | <b>RESERVES</b>   |                |                |
|   | Réserve légale  | 2 951          | 2 951          |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
|   | Réserves réglementées                                   |                |                |
|   | Autres réserves   | 56 069         | 56 069         |
|   | Report à nouveau  | (17 735)       | (41 008)       |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>17 049</b>  | <b>23 274</b>  |
| Subventions d'investissement                    |   |                |                |
| Provisions réglementées                         |   |                |                |
| <b>Total des capitaux propres</b>               |   | <b>284 635</b> | <b>267 586</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                     | Produits des émissions de titres participatifs          |                |                |
|   | Avances conditionnées                                   |                |                |
| <b>Total des autres fonds propres</b>           |   |                |                |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques                                 |                |                |
|   | Provisions pour charges                                 |                |                |
| <b>Total des provisions</b>                     |   |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                |                |
|   | Emprunts obligataires convertibles                      |                |                |
|   | Autres emprunts obligataires                            |                |                |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 85 355         | 91 412         |
|   | Emprunts et dettes financières divers                   | 34             |                |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                |                |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                |                |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 2 888          | 2 700          |
|   | Dettes fiscales et sociales                             |                |                |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |   |                |                |
| Autres dettes                                   |   |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                 |   |                |                |
| <b>Total des dettes</b>                         |   | <b>88 277</b>  | <b>94 112</b>  |
| Ecarts de conversion passif                     |   |                |                |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                             |   | <b>372 911</b> | <b>361 698</b> |

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

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

(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

SARL d'Expertise Comptable et

Commissariat aux Comptes

30 avenue Edouard Belin

92500 RUEIL MALMAISON

Tel : 01 47 16 05 30

Email : cabinet@arpege-conseils.fr

RCS NANTERRE B 444 698 419



17 048,81

9 259

23 273,72

94 112

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|  |  | France | Exportation | 12 mois        | 12 mois         |
|--|--|--------|-------------|----------------|-----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>               | Ventes de marchandises   |        |             |                |                 |
|  | Production vendue (Biens)  |        |             |                |                 |
|  | Production vendue (Services et Travaux)  |        |             |                |                 |
|  | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>   |        |             |                |                 |
|  | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |        |             |                |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |  |        |             |                |                 |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                | Achats de marchandises<br>Variation de stock   |        |             |                |                 |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock  |        |             |                |                 |
|  | Autres achats et charges externes  |        |             | 8 165          | 10 008          |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés  |        |             |                | 178             |
|  | Salaires et traitements  |        |             |                |                 |
|  | Charges sociales du personnel  |        |             |                |                 |
|  | Cotisations personnelles de l'exploitant   |        |             |                |                 |
|  | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir   |        |             |                | 229             |
|  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant  |        |             |                |                 |
|  | Dotations aux provisions   |        |             |                |                 |
|  | Autres charges   |        |             |                |                 |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |  |        |             | <b>8 165</b>   | <b>10 415</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |  |        |             | <b>(8 165)</b> | <b>(10 415)</b> |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

|  |   | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
|--|---|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>(8 165)</b>   | <b>(10 415)</b>  |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 26 744<br><br>46 | 35 266<br><br>70 |
|  | <b>Total des produits financiers</b>  | <b>26 790</b>    | <b>35 336</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  | 1 576            | 1 647            |
|  | <b>Total des charges financières</b>  | <b>1 576</b>     | <b>1 647</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>25 214</b>    | <b>33 689</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                   |   | <b>17 049</b>    | <b>23 274</b>    |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   |                  |                  |
|  | <b>Total des produits exceptionnels</b>   |                  |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   |                  |                  |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |                  |                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   |                  |                  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES |   |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>26 790</b>    | <b>35 336</b>    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>9 741</b>     | <b>12 063</b>    |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |   | <b>17 049</b>    | <b>23 274</b>    |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



SARL d'Expertise Comptable et  
de Commissariat aux Comptes  
30 avenue Edouard Belin  
92500 RUEIL MALMAISON  
Tel : 01 47 16 05 30  
Email : cabinet@arpege-conseils.fr  
RCS NANTERRE B 444 698 419

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **372 911** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **26 790** euros et un total **charges** de **9 741** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 049** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Le fond 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 inférieur à sa valeur nette comptable.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres de participations sont

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

|   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2019 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|   |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres  | 24 000                                |                          |              |             |          | 24 000                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      | <b>24 000</b>                         |                          |              |             |          | <b>24 000</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Terrains  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de transport   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 2 300                                 |                          |              |             |          | 2 300                              |
| Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  | <b>2 300</b>                          |                          |              |             |          | <b>2 300</b>                       |
| <b>FINANCIERES</b>  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres participations   | 317 413                               |                          |              |             |          | 317 413                            |
| Autres titres immobilisés   | 25 000                                |                          |              |             |          | 25 000                             |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>  | <b>342 413</b>                        |                          |              |             |          | <b>342 413</b>                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>368 713</b>                        |                          |              |             |          | <b>368 713</b>                     |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |             |                                    |
| Autres   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de transport  |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier   | 2 300                                 |                          |             | 2 300                              |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>2 300</b>                          |                          |             | <b>2 300</b>                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 300</b>                          |                          |             | <b>2 300</b>                       |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|   | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal générales Agenct aménagt divers  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |

SARL d'Expertise Comptable et  
de Commissariat aux Comptes



30 avenue Edouard Belin  
92500 RUEIL MALMAISON  
Tel : 01 47 16 05 30  
Email : cabinet@arpege-conseils.fr  
RCS NANTERRE B 444 698 419

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2019    | 1 an au plus | plus d'1 an   |
|---|---|---------------|--------------|---------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      | 20 000        |              | 20 000        |
|   | Prêts   |               |              |               |
|   | Autres immobilisations financières            |               |              |               |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |               |              |               |
|   | Autres créances clients                       | 2 585         | 2 585        |               |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |              |               |
|   | Personnel et comptes rattachés                |               |              |               |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |              |               |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |               |              |               |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |               |              |               |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |              |               |
|   | Divers  |               |              |               |
|   | Groupe et associés                            | 5 116         | 5 116        |               |
| Débiteurs divers  |   |               |              |               |
| Charges constatées d'avances                                  |   |               |              |               |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>27 701</b> | <b>7 701</b> | <b>20 000</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |              |               |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |              |               |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |              |               |

|  |   | 31/12/2019    | 1 an au plus | 1 à 5 ans     | plus de 5 ans |
|--|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                    |               |              |               |               |
|  | Autres emprunts obligataires                          |               |              |               |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |               |              |               |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 85 355        | 6 337        | 25 705        | 53 312        |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 |               |              |               |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 2 888         | 2 888        |               |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        |               |              |               |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |               |              |               |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |               |              |               |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |               |              |               |               |
|  | Obligations cautionnées                               |               |              |               |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |               |              |               |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |               |              |               |               |
| Groupe et associés                             | 34  | 34            |              |               |               |
| Autres dettes                                  |   |               |              |               |               |
| Dette représentative de titres empruntés       |   |               |              |               |               |
| Produits constatés d'avance                    |   |               |              |               |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>88 277</b> | <b>9 259</b> | <b>25 705</b> | <b>53 312</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |               |              |               |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   | 6 044         |              |               |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |               |              |               |               |

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

|                                 | 31/12/2019                              | Nombre          | Val. Nominale   | Montant           |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b> | Du capital social début exercice        | 2 263,00        | 100,0000        | 226 300,00        |
|                                 | Emises pendant l'exercice               |                 | 0,0000          |                   |
|                                 | Remboursées pendant l'exercice          |                 | 0,0000          |                   |
|                                 | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>2 263,00</b> | <b>100,0000</b> | <b>226 300,00</b> |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|  |       |              |
|--|-------|--------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                     |       | <b>2 630</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>FAE</i>             | 2 585 | <b>2 585</b> |
| <b>Autres créances</b><br><i>2AS PATRIMOINE INTERETS</i> | 46    | <b>46</b>    |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |              | <b>3 108</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |              | <b>186</b>   |
| <i>INTERETS COURUS</i>  | <i>186</i>   |              |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |              | <b>34</b>    |
| <i>AUMINI PATRIM INTERETS COURUS</i>                          | <i>34</i>    |              |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |              | <b>2 888</b> |
| <i>FNPN</i>   | <i>2 888</i> |              |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros  |              |              |               |               |            |            |   |   |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
|  | 31/12/2019   | 31/12/2018   | %             | %             | 31/12/2019 | 31/12/2018 | % | % |
| <b>Audit</b>   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur   | 1 748        | 1 748        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>  | <b>1 748</b> | <b>1 748</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 748</b> | <b>1 748</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|   | Capital                           | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |       |
|---|-----------------------------------|------------------|--|-------------------------------------|-------|
|   |                                   |                  |  | Brute                               | Nette |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |                  |  |                                     |       |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |  |                                     |       |
| 2A INVESTISSEMENT                           | 5 000                             | 203 549          | 50,00  | 2 500                               |       |
| 2A FINANCEMENT                              | 5 000                             | 156 134          | 50,00  | 200 000                             |       |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |  |                                     |       |
| SCI MILAN PATRIMOINE                        | 200                               | 10 392           | 25,00  | 50                                  |       |
| MLDS HOLDING                                | 1 500                             | 21 131           | 33,33  | 500                                 |       |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |  |                                     |       |
| 2A INVESTISSEMENT                           | 22                                |                  | 545 605  | 6 763                               |       |
| 2A FINANCEMENT                              | 5 044                             |                  | 636 813  | 21 201                              |       |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |  |                                     |       |
| SCI MILAN PATRIMOINE                        | 4                                 |                  | 60 120   | 13 228                              |       |
| MLDS HOLDING                                |                                   |                  | 33 058   | 13 180                              |       |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |                                   |                  |  |                                     |       |
|   | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>        |                                     |       |
|   | françaises                        | étrangères       | françaises                                     | étrangères                          |       |
| Capital                                     |                                   |                  |  |                                     |       |
| Capitaux propres                            |                                   |                  |  |                                     |       |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |                  |  |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |                  |  |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |                  |  |                                     |       |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |                  |  |                                     |       |
| Montant des cautions et avals               |                                   |                  |  |                                     |       |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |                  |  |                                     |       |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |                  |  |                                     |       |
| Dividendes encaissés                        |                                   |                  |  |                                     |       |

SCS FINAPARK : Une participation de mois de 10% du capital se la société  
 SCPI ACCIMMO : Nous ne disposons pas des informations financières de la société.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Evénements Postérieurs à l'Exercice

Conformément aux décisions de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de l'événement COVID-19 et de ses conséquences

Dans un communiqué du 2 avril 2020, le Collège de l'A.N.C. considère qu'il n'y avait pas de situation d'épidémie COVID-19 au 31 décembre 2019 en France et que l'ampleur internationale n'est intervenue qu'en 2020.

Cependant, à la date d'établissement des comptes, le 25/06/2020 :

#### Effets de la crise, notamment sur l'activité :

La société, du fait de sa nature d'holding passive, n'est pas directement impactée par la crise sanitaire touchant le pays depuis le 15 mars 2020. Elle sera impactée via l'activité de ses sociétés filles.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 : Néant

#### Eléments d'information sur les effets de l'évènement COVID -19 :

Néant.