

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00190
Numéro SIREN : 502 778 129
Nom ou dénomination : 2MH

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/005636

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/005636**
n° de gestion : **2008B00190**
n° SIREN : **502 778 129 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 11/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

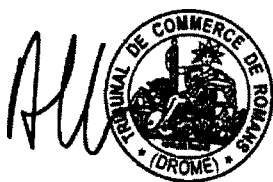
2MH - Société par actions simplifiée
quartier Assac 26120 Chabeuil -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



786457

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles	010		012			
- Fonds commercial						
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	17 165	030	13 799	3 366	4 319
Immobilisations financières (1)	040	1 057 611	042	16 048	1 041 563	952 411
(5) TOTAL I	044	1 074 776	048	29 847	1 044 929	956 730
Stocks matières premières, appro. en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060	3 167	062		3 167	3 167
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances (2) clients et comptes rattachés	068	71 207	070		71 207	191 626
Créances autres (3)	072	130 357	074		130 357	6 463
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	847	086		847	11 852
Charges constatées d'avance	092	27 846	094		27 846	52 535
TOTAL II	096	233 423	098		233 423	265 642
TOTAL GÉNÉRAL (I+ II)	110	1 308 199	112	29 847	1 278 352	1 222 372

PASSIF	31/12/2018		31/12/2017	
Capital social ou individuel	120	699 000		699 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	69 900		200
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	152 509		135 038
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	7 364		87 171
Provisions réglementées	140	3 541		1 306
TOTAL I	142	932 314		922 715
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	141 609		9 104
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	26 719		12 108
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	7 563	172	177 711
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	346 038		299 657
TOTAL GÉNÉRAL (I+ II+ III)	180	1 278 352		1 222 372

Renvois :					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	108 635
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo acquises	182	114 614
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo cédées	184	13 479

Cepkies
Chéris

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2018		31/12/2017	
Ventes de marchandises		209		210	95 722		127 866
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services		217		218	406 736		416 000
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230	1 261		510
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	503 718		544 376
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	93 375		87 524
Variation de stock (marchandises)				236			-3 167
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240			
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier 7 788 immobilier)			242	118 065		72 697
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE)	243	1 003	244	3 822		3 320
Rémunérations du personnel				250	218 360		196 550
Charges sociales				252	95 028		87 256
Dotations aux amortissements				254	1 272		1 625
Dotations aux provisions				256			
Autres charges	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	114		13
Total des charges d'exploitation (II)				264	530 034		445 818
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-26 316		98 558
Produits financiers			III	280	31 783		15 962
Produits exceptionnels			IV	290	21 115		500
Charges financières			V	294	3 864		1 396
Charges exceptionnelles	- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) - Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		VI	300	15 354		1 595
Impôts sur les bénéfices			VII	306			24 858
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	7 364		87 171
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable colonne 1, déficit comptable colonne 2			
				312	7 364	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324			
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés		247		330	16 557		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Déductions							
Entreprise nouvelle (44 sexies)	980		Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	988		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
Bassins d'emploi a redynamiser (art 44 duodecies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		Bassins urbains a dynamiser - BUD (art 44 sexdecies)	992
ZF A 44 quaterdecies	345		Investissements outre mer	344		Créance report en arrière du déficit	346
Divers, dont		Deduction exceptionnelle (art 39 decies)		655			350
							29 553
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			
				352		354	5 632
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables							360
				(dont imputés sur le résultat)			
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			
				370		372	5 632

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2018

I - RÉINTEGRATIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2018
	Montant
AMENDES	115
MVNLT	2 848
QP RESULTAT SCI FMI 2018	11 087
QP RESULTAT SCI FONTAINE 2018	1 568
CHARGES FI SCI FONTAINE - RESULTAT 2017	939

--	--

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2018
	Montant
CICE 2018	675
PRODUIT FI SCI FMI - RESULTAT 2017	9 878
95 % REGIME MERE-FILLE DIVIDENDES RECUS FILIALE HELIM	19 000

--	--

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2018

Neant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)	Designation de l'entreprise	2 MH
---	-----------------------------	------

I - IMMOBILISATIONS									
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations - Fonds commercial	400		402		404		406		
incorporelles - Autres	410		412		414		416		
l - Terrains	420		422		424		426		
m - Constructions	430		432		434		436		
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
c - Installations générales, agencements divers	450	9 000	452		454		456	9 000	
o - Matériel de transport	460		462	1 508	464	1 508	466		
r - Autres immobilisations corporelles	470	8 165	472		474		476	8 165	
Immobilisations financières	480	968 459	482	114 614	484	25 462	486	1 057 611	
TOTAL	490	985 624	492	116 122	494	26 970	496	1 074 776	

II - AMORTISSEMENTS									
Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations incorporelles	500		502		504		506		
l - Terrains	510		512		514		516		
m - Constructions	520		522		524		526		
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	7 239	542	300	544		546	7 539	
o - Matériel de transport	550		552	318	554	318	556		
c - Autres immobilisations corporelles	560	5 607	562	653	564		566	6 260	
TOTAL	570	12 846	572	1 272	574	318	576	13 799	

III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)														
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values									
					Court terme	Long terme								
						19%	15% ou 12,8%	0%						
1	2	3	4	5	6	7	8							
Vehicule NISSAN NAVARA	1 508	318	1 190	10 000	8 810									
Titres HIELI VOLCAN	6 660		6 660	3 812					-2 848					
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	2 000		2 000	2 000										
TOTAL	578	10 168	580	318	582	9 850	584	15 812	586	8 810	581	587	589	-2 848
Plus-values taxables à 19% (1)			579		Régularisations	590		583		594		595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)										591				
TOTAL	596	8 810	585							597		599	-2 848	

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)		Désignation de l'entreprise		2 MH						
I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	1 306	602	2 235	604		606	3 541	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607		
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	16 048	632		634		636	16 048	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680	17 354	682	2 235	684		686	19 589	
B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
	Dotations		Reprises							
Immobilisations incorporelles	700	2 235	705		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes					
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst techniques mat et outillage	730		735							
Inst générale, agencements, amen div	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL	770	2 235	775							Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B
II - DÉFICITS REPORTABLES				III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C						
Déficits	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI					995	
	- Imputés	983							Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	
	- Reportables	984								
	- De l'exercice	860	5 632							
Total des déficits restant à reporter		870	5 632							
VI - DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant								380		
N° du centre de gestion agréé								388		
Montant de la TVA collectée								374	80 146	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	21 043	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 278 352 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 364 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 675 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 675 €.

Participation, autres titres immobilisés - valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		1
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	2

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 990	100.00000	699 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	6 990	100.00000	699 000

Commentaire

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				76 023	76 023
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				4 744	4 744
TOTAL				4 744	4 744
Valeur nette théorique				41 745	41 745
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				7 322	7 322
TOTAL				7 322	7 322
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				14 645	14 645
Entre 1 et 5 ans				37 832	37 832
A plus de 5 ans					
TOTAL				52 476	52 476
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				29 535	29 535
A plus de 5 ans					
TOTAL				29 535	29 535
Montant pris en charge dans l'exercice :				7 788	7 788

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
IET SYSTEME HELICOPTERES SERVICE CHABEUIL	311 943	61.18	677 667		10 118 610
CHABEUIL	732 008		677 667		154 164
SCI MAX 1 CHABEUIL	1 000	99.00	18 010	5 138	11 100
CHABEUIL	1 098		18 010		1 274
SCI MAX 2 CHABEUIL	1 000	99.00	14 010	98 971	24 000
CHABEUIL	-8 649		14 010		-3 410
FMI CHABEUIL	2 000	50.50	1 000	9 878	48 000
CHABEUIL	40 275	9 878	1 000		21 955
DB PRESTIGE CHABEUIL	28 000	91.07	25 500	677	164 052
CHABEUIL	11 344		18 000		-14 609
HELIOS CORPORATE BIARRITZ	130 800	100.00	70 000		340 547
BIARRITZ	-16 763		70 000		-89 305
PARTICIPATION (10 à 50%)					
HELIM CHAEUIL	10 000	50.00	5 000		311 887
CHAEUIL	239 391	20 000	5 000		88 051
SCI FONTAINE CHABEUIL	1 000	50.00	71 000	27 973	18 044
CHABEUIL	7 401		71 000		6 401

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	9 000		
Mat. de transport			1 508
Mat. de bureau et info., mobilier	8 165		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 165		1 508
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	966 459		112 614
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		2 000
TOTAL	968 459		114 614
TOTAL GENERAL	985 624		116 122

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			9 000	
Mat. de transport		1 508		
Mat. de bureau et info., mobilier			8 165	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 508	17 165	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	16 802	6 660	1 055 611	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	2 000	
TOTAL	16 802	8 660	1 057 611	
TOTAL GENERAL	16 802	10 168	1 074 176	

État des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	7 239	300		7 539	
Matériel de transport		318	318		
Mat. de bureau et informatique, mobilier	5 607	653		6 260	
Emballages récup. et divers					
	12 845	1 272	318	13 799	
	12 315	1 272	318	13 269	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
Frais d'acquisition de titres de participations	18 298			3 541	14 757
	18 298			3 541	14 757
	18 298			3 541	14 757
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net début d'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	1 306	2 235			3 541
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I	1 306	2 235		3 541

Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	16 048				16 048
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III	16 048			16 048

TOTAL GENERAL (I+II+III) 17 354 2 235 17 589

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles 2 235

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	142 637		142 637
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	71 207	71 207	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	25 534	25 534	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 598	1 598	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	167	167	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	103 058	103 058	
Charges constatées d'avance	27 846	27 846	
	TOTAL	229 410	144 637

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 375	1 375		
- à plus d'1 an à l'origine	140 234	31 599	108 635	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 719	26 719		
Personnel et comptes rattachés	7 519	7 519		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 269	32 269		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	20 606	20 606		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 077	3 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	108 145	108 145		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	6 095	6 095		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	346 033	237 403	108 635
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	150 000			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	18 870			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	7 563			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 411.60	28 676.91
Autres créances	167.00	1 478.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 578.60	30 154.97

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 411.60	28 676.91
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	36 411.60	28 676.91
Autres créances	167.00	1 478.06
458800 Associes interets courus	167.00	1 478.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 578.60	30 154.97

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 494.40	3 347.80
Dettes fiscales et sociales	3 076.51	6 112.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 094.80	
TOTAL	12 665.71	9 460.54

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 494.40	3 347.80
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 494.40	3 347.80
Dettes fiscales et sociales	3 076.51	6 112.74
428200 Dettes prov./conges payes		1 945.31
438200 CHARGES SOCIALES / CP		1 488.47
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	258.00	261.00
448620 TAXE APPRENTISSAGE	1 500.63	1 336.80
448630 FORMATION CONTINUE	1 317.88	1 081.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 094.80	
419800 Rrr a accord. avr a etabl	6 094.80	
TOTAL	12 665.71	9 460.54

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	27 846	52 535
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	27 846	52 535

2MH
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 699.000,00 euros
Siège social : Quartier Assac
26120 CHABEUIL
502 778 129 RCS ROMANS

**EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 7.364,16 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 7.364,16 euros

AFFECTATION

Aux autres réserves 7.364,16 euros

Total 7.364,16 euros 7.364,16 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Michel MOULIN





EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE ET RELATIONS



2MH

Société par Actions Simplifiée au capital de 699 000 €

Quartier Assac – 26120 CHABEUIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société 2MH,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2MH relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- Les titres de participation sont évalués selon les modalités décrites dans l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les estimations et les hypothèses intervenues dans l'évaluation des titres de participation et à vérifier que la note de l'annexe donne une information complète.

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.

Vérification 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance l'information suivante :

Au cours de l'exercice, votre société a :

- acquis la totalité des titres de la société HELIOS CORPORATE
- souscrit à l'augmentation du capital de société DB PRESTIGE et ainsi porté sa participation à 91 %.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

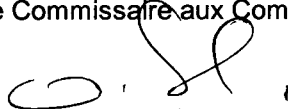
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Valence, le 13 juin 2019
Le Commissaire aux Comptes,



Olivier BARBOU
Cabinet GUIGARD VEYRET SA

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 165	13 799	3 366	4 319
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	912 974	16 048	896 926	802 763
Créances rattachées à des participations	142 637		142 637	147 648
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	1 074 776	29 847	1 044 929	956 730
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 167		3 167	3 167
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	71 207		71 207	191 626
Autres	130 357		130 357	6 463
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	847		847	11 852
Charges constatées d'avance	27 846		27 846	52 535
TOTAL (II)	233 423		233 423	265 642
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 308 199	29 847	1 278 352	1 222 372

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	699 000	699 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	69 900	200
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	152 509	135 038
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 364	87 171
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 541	1 306
TOTAL (I)	932 314	922 715
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	141 609	9 104
Emprunts et dettes financières diverses	108 145	183 971
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 719	12 108
Dettes fiscales et sociales	63 471	94 475
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 095	
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	346 038	299 657
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 278 352	1 222 372
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	1 375	

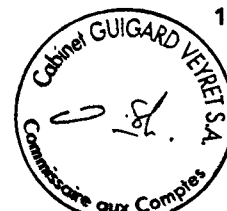
Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	95 722		95 722	127 866
Production vendue de biens				
Production vendue de services	406 736		406 736	416 000
Chiffre d'affaires Net	502 458		502 458	543 866
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			1 261	510
Autres produits				
		TOTAL (I)	503 718	544 376
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			93 375	87 524
Variation de stocks (marchandises)				-3 167
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			118 065	72 697
Impôts, taxes et versements assimilés			3 822	3 320
Salaires et traitements			218 360	196 550
Charges sociales			95 028	87 256
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 272	1 625
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			114	13
		TOTAL (II)	530 034	445 818
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			7 788	3 711
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-26 316	98 558
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			31 783	15 962
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	31 783	15 962
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 864	1 396
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	3 864	1 396
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			27 919	14 566
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 603	113 124

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 636	
Sur opérations en capital	13 479	500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	21 115	500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 269	
Sur opérations en capital	9 850	500
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 235	1 095
TOTAL (VIII)	15 354	1 595
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	5 761	-1 095
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		24 858
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	556 616	560 838
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	549 252	473 667
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	7 364	87 171
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	1 780	2 226
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	1 671	731

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 278 352 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 364 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 675 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 675 €.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

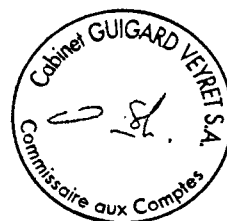
La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		1
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	2

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 990	100.00000	699 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	6 990	100.00000	699 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	52 476
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	137 925
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	190 401

Commentaire:

Les autres engagements correspondent au nantissement des parts sociales HELIOS CORPORATE donné en garantie à la BRA sur l'emprunt consenti de 150 000€.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Garantie BPI France à hauteur de 50% du capital de l'emprunt BRA	68 962
TOTAL	68 962

Commentaire

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				76 023	76 023
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				4 744	4 744
TOTAL				4 744	4 744
Valeur nette théorique				41 745	41 745
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				7 322	7 322
TOTAL				7 322	7 322
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				14 645	14 645
Entre 1 et 5 ans				37 832	37 832
A plus de 5 ans					
TOTAL				52 476	52 476
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				29 535	29 535
A plus de 5 ans					
TOTAL				29 535	29 535
Montant pris en charge dans l'exercice :				7 788	7 788

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
IET SYSTEME HELICOPTERES SERVICE CHABEUIL	311 943 732 008	61.18	677 667 677 667		10 118 610 154 164
SCI MAX 1 CHABEUIL	1 000 1 098	99.00	18 010 18 010	5 138	11 100 1 274
SCI MAX 2 CHABEUIL	1 000 -8 649	99.00	14 010 14 010	98 971	24 000 -3 410
FMI CHABEUIL	2 000 40 275	50.50 9 878	1 000 1 000	9 878	48 000 21 955
DB PRESTIGE CHABEUIL	28 000 11 344	91.07	25 500 18 000	677	164 052 -14 609
HELIOS CORPORATE BIARRITZ	130 800 -16 763	100.00	70 000 70 000		340 547 -89 305
PARTICIPATION (10 à 50%)					
HELM CHAEUIL	10 000 239 391	50.00 20 000	5 000 5 000		311 887 88 051
SCI FONTAINE CHABEUIL	1 000 7 401	50.00	71 000 71 000	27 973	18 044 6 401
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	9 000		
Mat. de transport			1 508
Mat. de bureau et info., mobilier	8 165		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 165		1 508
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	966 459		112 614
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		2 000
TOTAL	968 459		114 614
TOTAL GENERAL	985 624		116 122

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
				Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			9 000	
Mat. de transport		1 508		
Mat. de bureau et info., mobilier			8 165	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 508	17 165	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	16 802	6 660	1 055 611	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	2 000	
TOTAL	16 802	8 660	1 057 611	
TOTAL GENERAL	16 802	10 168	1 074 776	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	7 239	300		7 539
Matériel de transport		318	318	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	5 607	653		6 260
Emballages récup. et divers				
	12 846	1 272	318	13 799
TOTAL GENERAL	12 846	1 272	318	13 799

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS		REPRISES		
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					

TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations	18 298		3 541		14 757
TOTAL GENERAL	18 298		3 541		14 757
TOTAL GENERAL NON VENTILE	18 298	TOTAL GENERAL NON VENTILE	3 541	TOTAL GENERAL NON VENTILE	14 757
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	1 306	2 235			3 541
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	1 306	2 235			3 541

Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	16 048				16 048
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	16 048				16 048

TOTAL GENERAL (I+II+III)	17 354	2 235			19 589
---------------------------------	---------------	--------------	--	--	---------------

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles 2 235

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	142 637		142 637
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	71 207	71 207	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	25 534	25 534	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 598	1 598	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	167	167	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	103 058	103 058	
Charges constatées d'avance	27 846	27 846	
TOTAL	374 047	229 410	144 637

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	1 375	1 375	
- à plus d'1 an à l'origine	140 234	31 599	108 635
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	26 719	26 719	
Personnel et comptes rattachés	7 519	7 519	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 269	32 269	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	20 606	20 606	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	3 077	3 077	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	108 145	108 145	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	6 095	6 095	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	346 038	237 403	108 635
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	150 000		
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	18 870		
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	7 563		

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 411.60	28 676.91
Autres créances	167.00	1 478.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 578.60	30 154.97

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 411.60	28 676.91
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	36 411.60	28 676.91
Autres créances	167.00	1 478.06
458800 Associes Interets courus	167.00	1 478.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 578.60	30 154.97



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 494.40	3 347.80
Dettes fiscales et sociales	3 076.51	6 112.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 094.80	
TOTAL	12 665.71	9 460.54

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 494.40	3 347.80
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 494.40	3 347.80
Dettes fiscales et sociales	3 076.51	6 112.74
428200 Dettes prov./conges payes		1 945.31
438200 CHARGES SOCIALES / CP		1 488.47
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	258.00	261.00
448620 TAXE APPRENTISSAGE	1 500.63	1 336.80
448630 FORMATION CONTINUE	1 317.88	1 081.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 094.80	
419800 Rrr a accord. avr a etabl	6 094.80	
TOTAL	12 665.71	9 460.54



Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	27 846	52 535
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	27 846	52 535