

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 26/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/009348

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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	36 365	16 336	20 029	3 611
Immobilisations en cours	30 400		30 400	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 422 380	34 048	1 388 332	1 388 332
Créances rattachées à des participations	336 041	64 917	271 124	221 785
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	1 827 186	115 301	1 711 885	1 615 729
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	476 409		476 409	169 697
Autres	85 304		85 304	4 196
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	112 827		112 827	32 235
Charges constatées d'avance	8 187		8 187	25 946
TOTAL (II)	685 894		685 894	235 241
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 513 080	115 301	2 397 779	1 850 970

Certifié conforme
Le Président



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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	69 900
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	257 009	159 873
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	100 113	97 136
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	24 515	11 413
TOTAL (I)	1 150 536	1 037 322
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	659 347	502 117
Emprunts et dettes financières diverses	149 764	148 050
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 331	35 562
Dettes fiscales et sociales	223 000	114 473
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800	13 446
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 247 243	813 648
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 397 779	1 850 970
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	59 083		59 083	83 139
Production vendue de biens				
Production vendue de services	881 849		881 849	739 615
Chiffre d'affaires Net	940 932		940 932	822 754
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				1 734
Autres produits			307	17
		TOTAL (I)	941 239	824 505
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			59 668	82 734
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			171 927	152 736
Impôts, taxes et versements assimilés			10 127	3 461
Salaires et traitements			406 638	329 427
Charges sociales			164 655	141 003
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 675	862
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	423
		TOTAL (II)	814 692	710 645
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			12 414	15 261
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	126 547	113 859
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			70 496	40 089
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	70 496	40 089
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			64 917	18 000
Intérêts et charges assimilées (4)			6 690	4 936
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	71 607	22 936
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 111	17 153
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	125 436	131 012

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 786	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 786	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 818	1 603
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 102	7 872
TOTAL (VIII)	16 920	9 475
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-13 134	-9 475
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 189	24 401
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 015 521	864 593
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	915 408	767 457
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	100 113	97 136
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	3 786	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		1 220
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	2 356	2 277
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	1 769	1 878

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 2 397 779 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 100 113 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Information au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire, constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas eu d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultat à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'état d'urgence sanitaire n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe « informations au titres des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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.

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.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	2
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	4

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 :				38 165	38 165
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				545	545
Dotations de l'exercice				8 814	8 814
TOTAL				9 359	9 359
Valeur nette théorique				28 805	28 805
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				11 105	11 105
TOTAL				11 105	11 105
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				14 806	14 806
Entre 1 et 5 ans				17 274	17 274
A plus de 5 ans					
TOTAL				32 080	32 080
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				6 735	6 735
A plus de 5 ans					
TOTAL				6 735	6 735
Montant pris en charge dans l'exercice :				9 974	9 974

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
342910882 SA JET SYSTEMS HELICOPTERE	311 943	61.18	677 667		9 988 571
AEROPORT VALENCE CHABEUIL	-----	-----	-----	-----	-----
26120 CHABEUIL		61 179	677 667		
792673980 SCI MAX 1	1 000	99.00	18 010		18 500
QUARTIER ASSAC	-----	-----	-----	-----	-----
26120 CHABEUIL	13 413		18 010		2 649
804814382 SCI MAX 2	1 000	99.00	14 010		27 600
QUARTIER ASSAC	-----	-----	-----	-----	-----
26120 CHABEUIL	7 901		14 010		-1 662
792271504 SAS HELIM	10 000	50.00	5 000		247 880
QUARTIER ASSAC	-----	-----	-----	-----	-----
26120 CHABEUIL	263 456		5 000		19 936
812277309 SAS DB PRESTIGE	28 000	91.07	25 500		221 621
QUARTIER ASSAC	-----	-----	-----	-----	-----
26120 CHABEUIL	-105 906				-63 563

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
HELI SUD CORSE	22 700	47.14	52 195		405 706
ROUTE DU 9 SEPTEMBRE 17943	-----	-----	-----	-----	-----
PORTO VECCHIO	590 586		52 195		-42 449

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
808668735 SCI FMI QUARTIER ASSAC	2 000	50.50	1 000		38 400
26120 CHABEUIL	27 403		1 000		12 536
452492713 SCI FONTAINE QUARTIER LES GONNARDS	1 000	50.00	71 000		28 104
26120 CHABEUIL	18 083		71 000		17 083
448099572 SARL HELIOS CORPORATE AEROPORT DU BAB	130 800	100.00	70 000		352 377
64200 BIARRITZ	-62 167		70 000		-58 659
852862366 SAS MAXELF 970 RUE PIERRE GEORGES LATECOERE	410 000	100.00	410 000		2 314 781
05130 TALLARD	416 449		410 000		6 449

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

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			18 092
Mat. de bureau et info., mobilier	9 273		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			30 400
Avances et acomptes			
TOTAL	18 273		48 492
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 644 165		112 119
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	1 646 165		112 119
TOTAL GENERAL	1 664 438		160 611

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
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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			18 092	
Mat. de bureau et info., mobilier			9 273	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			30 400	
Avances et acomptes				
TOTAL			66 765	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	-2 137		1 758 422	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 000	
TOTAL	-2 137		1 760 422	
TOTAL GENERAL	-2 137		1 827 186	

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	7 839	300	8 139
Matériel de transport		530	530
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 822	845	7 667
Emballages récup. et divers			
	14 661	1 675	16 336
TOTAL GENERAL	14 661	1 675	16 336

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal 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

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

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	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	11 413	13 102			24 515
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	11 413	13 102		24 515
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				
Dépréciations					
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	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	34 048				34 048
Immobilisations financières		64 917			64 917
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III	34 048	64 917		98 965
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	45 461	78 019		123 480
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		64 917		
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		13 102		
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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	336 041		336 041
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	476 409	476 409	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29 586	29 586	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 211	12 211	
Taxe sur la valeur ajoutée	34 122	34 122	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	9 385	9 385	
Charges constatées d'avance	8 187	8 187	
	TOTAL	907 942	569 901
			338 041

(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				
- à plus d'1 an à l'origine	659 347	109 089	550 258	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 331	42 331		
Personnel et comptes rattachés	13 473	13 473		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 112	85 112		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	110 352	110 352		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 064	14 064		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	149 764	149 764		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	172 800	172 800		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 247 243	696 985	550 258
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>		209 900		
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>		52 651		
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

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
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations	2 355.90	2 276.73
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	254 681.77	22 219.98
Autres créances	9 385.42	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	266 423.09	24 496.71

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations	2 355.90	2 276.73
26780000 Interets sur C/C	2 355.90	2 276.73
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	254 681.77	22 219.98
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	254 681.77	22 219.98
Autres créances	9 385.42	
40980000 Fournisseurs RRR à obtenir	9 385.42	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	266 423.09	24 496.71

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20.15
Emprunts et dettes financières diverses	1 768.88	1 877.94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 120.00	15 773.34
Dettes fiscales et sociales	26 647.32	11 616.79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800.00	13 446.00
TOTAL	204 336.20	42 734.22

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20.15
51800000 Interets courus		20.15
Emprunts et dettes financières diverses	1 768.88	1 877.94
45880000 Associes interets courus	1 768.88	1 877.94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 120.00	15 773.34
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 120.00	15 773.34
Dettes fiscales et sociales	26 647.32	11 616.79
42820000 Dettes prov./conges payes	13 472.88	6 578.77
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	3 943.78	2 417.79
43860000 Autr.charg.social.a payer		525.81
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	3 750.00	258.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	2 713.58	
44863000 FORMATION CONTINUE	2 767.08	1 836.42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800.00	13 446.00
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	172 800.00	13 446.00
TOTAL	204 336.20	42 734.22

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	8 187	25 946
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 187	25 946

2MH
Société par actions simplifiée
Au capital de 699 000 euros
Siège social : Quartier Assac,
26120 CHABEUIL
502 778 129 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 100 112,91 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	100 112,91 euros
------------------------	------------------

Affectation :

A titre de dividendes	86 000,00 euros
Autres réserves	14 112,91 euros

Le dividende unitaire s'élève à 12,30 euros par action.

La mise en paiement des dividendes sera effectuée au siège social à compter du 1^{er} juillet 2021.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le [Date de clôture du dernier exercice social] éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 86 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized first name and a surname, written over a horizontal line.



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION



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 2020



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 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que des restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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

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 15 juin 2021
Le Commissaire aux Comptes,



Olivier BARBOU
Cabinet GUIGARD VEYRET SA

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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	36 365	16 336	20 029	3 611
Immobilisations en cours	30 400		30 400	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 422 380	34 048	1 388 332	1 388 332
Créances rattachées à des participations	336 041	64 917	271 124	221 785
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	1 827 186	115 301	1 711 885	1 615 729
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	476 409		476 409	169 697
Autres	85 304		85 304	4 196
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	112 827		112 827	32 235
Charges constatées d'avance	8 187		8 187	25 946
TOTAL (II)	685 894		685 894	235 241
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 513 080	115 301	2 397 779	1 850 970

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



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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	69 900
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	257 009	159 873
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	100 113	97 136
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	24 515	11 413
TOTAL (I)	1 150 536	1 037 322
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	659 347	502 117
Emprunts et dettes financières diverses	149 764	148 050
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 331	35 562
Dettes fiscales et sociales	223 000	114 473
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800	13 446
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 247 243	813 648
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 397 779	1 850 970
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

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



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	59 083		59 083	83 139
Production vendue de biens				
Production vendue de services	881 849		881 849	739 615
Chiffre d'affaires Net	940 932		940 932	822 754
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				1 734
Autres produits			307	17
		TOTAL (I)	941 239	824 505
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			59 668	82 734
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			171 927	152 736
Impôts, taxes et versements assimilés			10 127	3 461
Salaires et traitements			406 638	329 427
Charges sociales			164 655	141 003
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 675	862
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	423
		TOTAL (II)	814 692	710 645
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			12 414	15 261
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	126 547	113 859
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			70 496	40 089
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	70 496	40 089
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			64 917	18 000
Intérêts et charges assimilées (4)			6 690	4 936
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	71 607	22 936
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 111	17 153
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			125 436	131 012

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



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 786	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 786	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 818	1 603
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 102	7 872
TOTAL (VIII)	16 920	9 475
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-13 134	-9 475
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 189	24 401
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 015 521	864 593
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	915 408	767 457
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	100 113	97 136
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	3 786	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		1 220
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	2 356	2 277
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	1 769	1 878

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



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 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 2 397 779 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 100 113 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Information au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire, constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêtés des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas eu d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultat à la date de l'arrêtés des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'état d'urgence sanitaire n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe « Informations au titres des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêtés des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêtés des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

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



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.

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.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	2
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	4

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

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



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	38 815
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	455 931
Engagements de départ en retraite	
<hr/>	
TOTAL	494 746

Commentaire

Les autres engagements correspondent:

- Pour 93 825 € au nantissement des parts sociales HELIOS CORPORATE donné en garantie à la BRA sur l'emprunt de 150 000 €,
- Pour 362 106 € au nantissement de 1 000 actions apportées par la société MAXELF donné en garantie à hauteur du prêt en principale et intérêts sur l'emprunt de 400 000 €

ENGAGEMENTS RECUS :

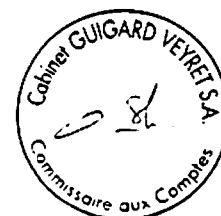
Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Garantie BPI France à hauteur de 50% du capital de l'emprunt BRA	46 912
Garantie BPI à hauteur de 90 % PGE Crédit Agricole	90 000
Garantie BPI à hauteur de 90 % PGE Banque Populaire	90 000
<hr/>	
TOTAL	226 912

Commentaire

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				38 165	38 165
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				545	545
Dotations de l'exercice				8 814	8 814
TOTAL				9 359	9 359
Valeur nette théorique				28 805	28 805
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				11 105	11 105
TOTAL				11 105	11 105
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				14 806	14 806
Entre 1 et 5 ans				17 274	17 274
A plus de 5 ans					
TOTAL				32 080	32 080
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				6 735	6 735
A plus de 5 ans					
TOTAL				6 735	6 735
Montant pris en charge dans l'exercice :				9 974	9 974

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



Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
342910882 SA JET SYSTEMS HELICOPTERE AEROPORT VALENCE CHABEUIL 26120 CHABEUIL	311 943	61.18	677 667		9 988 571
792673980 SCI MAX 1 QUARTIER ASSAC 26120 CHABEUIL	1 000	99.00	18 010		18 500
804814382 SCI MAX 2 QUARTIER ASSAC 26120 CHABEUIL	13 413		18 010		2 649
792271504 SAS HELIM QUARTIER ASSAC 26120 CHABEUIL	1 000	99.00	14 010		27 600
812277309 SAS DB PRESTIGE QUARTIER ASSAC 26120 CHABEUIL	7 901		14 010		-1 662
	10 000	50.00	5 000		247 880
	263 456		5 000		19 936
	28 000	91.07	25 500		221 621
	-105 906				-63 563

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
HELI SUD CORSE ROUTE DU 9 SEPTEMBRE 17943 PORTO VECCHIO	22 700	47.14	52 195		405 706
	590 586		52 195		-42 449

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
808668735 SCI FMI QUARTIER ASSAC 26120 CHABEUIL	2 000	50.50	1 000		38 400
452492713 SCI FONTAINE QUARTIER LES GONNARDS 26120 CHABEUIL	1 000	50.00	71 000		28 104
448099572 SARL HELIOS CORPORATE AEROPORT DU BAB 64200 BIARRITZ	130 800	100.00	70 000		352 377
852862366 SAS MAXELF 970 RUE PIERRE GEORGES LATECOERE 05130 TALLARD	-62 167		70 000		-58 659
	410 000	100.00	410 000		2 314 781
	416 449		410 000		6 449

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

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			18 092
Mat. de bureau et info., mobilier	9 273		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			30 400
Avances et acomptes			
TOTAL	18 273		48 492
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 644 165		114 256
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	1 646 165		114 256
TOTAL GENERAL	1 664 438		162 748
Cadre B	Diminutions	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
	Virement		
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		18 092	
Mat. de bureau et info., mobilier		9 273	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		30 400	
Avances et acomptes			
TOTAL		66 765	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		1 758 422	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	
TOTAL		1 760 422	
TOTAL GENERAL		1 827 186	

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	7 839	300		8 139
Matériel de transport		530		530
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 822	845		7 667
Emballages récup. et divers				
	14 661	1 675		16 336
TOTAL GENERAL	14 661	1 675		16 336

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							

TOTAL

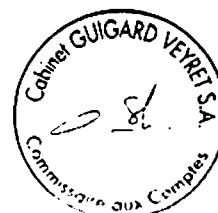
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE				TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	

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	11 413	13 102			24 515
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	11 413	13 102			24 515
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					
Dépréciations					
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	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	34 048				34 048
Immobilisations financières		64 917			64 917
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	34 048	64 917			98 965
TOTAL GENERAL (I+II+III)	45 461	78 019			123 480
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

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	336 041		336 041
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	476 409	476 409	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29 586	29 586	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 211	12 211	
Taxe sur la valeur ajoutée	34 122	34 122	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	9 385	9 385	
Charges constatées d'avance	8 187	8 187	
	TOTAL	569 901	338 041

(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			
- à plus d'1 an à l'origine	659 347	109 089	550 258
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	42 331	42 331	
Personnel et comptes rattachés	13 473	13 473	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 112	85 112	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	110 352	110 352	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	14 064	14 064	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	149 764	149 764	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	172 800	172 800	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 247 243	696 985	550 258
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	209 900		
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	52 651		
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>			

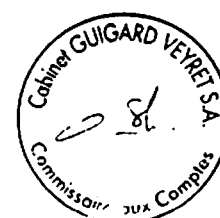
Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations	2 355.90	2 276.73
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	254 681.77	22 219.98
Autres créances	9 385.42	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	266 423.09	24 496.71

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations	2 355.90	2 276.73
26780000 Interets sur C/C	2 355.90	2 276.73
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	254 681.77	22 219.98
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	254 681.77	22 219.98
Autres créances	9 385.42	
40980000 Fournisseurs RRR à obtenir	9 385.42	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	266 423.09	24 496.71



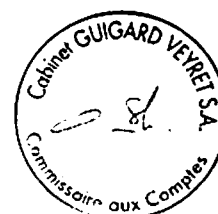
Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20.15
Emprunts et dettes financières diverses	1 768.88	1 877.94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 120.00	15 773.34
Dettes fiscales et sociales	26 647.32	11 616.79
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800.00	13 446.00
TOTAL	204 336.20	42 734.22

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20.15
51800000 Interets courus		20.15
Emprunts et dettes financières diverses	1 768.88	1 877.94
45880000 Associes interets courus	1 768.88	1 877.94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 120.00	15 773.34
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 120.00	15 773.34
Dettes fiscales et sociales	26 647.32	11 616.79
42820000 Dettes prov./conges payes	13 472.88	6 578.77
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	3 943.78	2 417.79
43860000 Autr.charg.social.a payer		525.81
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	3 750.00	258.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	2 713.58	
44863000 FORMATION CONTINUE	2 767.08	1 836.42
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	172 800.00	13 446.00
41980000 Rrr a accord. avr a etabl	172 800.00	13 446.00
TOTAL	204 336.20	42 734.22



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
<hr/>		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	8 187	25 946
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 187	25 946