

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01236  
Numéro SIREN : 482 672 631  
Nom ou dénomination : SARL 2 AS


Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2022 sous le numéro de dépôt 11889

COMPTES ANNUELS

**SARL  
2AS**

Exercice clos le 31/12/2020

*Certifié conforme à l'original*



Déposé au Greffe  
le 03 JUIN 2022  
sous le N° 1889  
RCS N° S 10 1236

## *Sommaire*

<b>Attestation de présentation de l'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat – suite	5
Annexe	
Faits caractéristiques	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Notes sur le compte de résultat	15
<b>2. Détail des comptes</b>	
Détail du bilan	16
Détail du compte de résultat	20
Soldes intermédiaires de gestion	23

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société

**SARL 2AS**

Pour l'exercice du 01 octobre 2019 au 31 décembre 2020.

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13/05/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

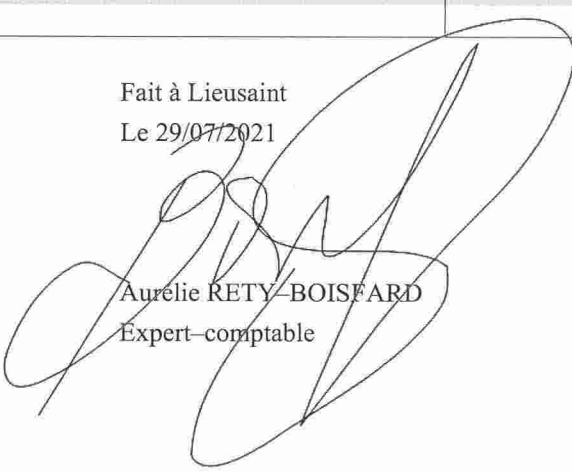
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	708 112
Chiffre d'affaires	651 501
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>17 380</b>

Fait à Lieusaint

Le 29/07/2021



Aurélie RETY-BOISFARD  
Expert-comptable

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	9 485	9 485		
Fonds commercial (1)	230 000		230 000	190 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	66 439	60 288	6 151	5 713
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 845		9 845	7 845
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>315 769</b>	<b>69 773</b>	<b>245 996</b>	<b>203 558</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	282 883		282 883	201 687
Autres créances	145 320		145 320	28 631
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 147		10 147	10 535
Charges constatées d'avance (3)	23 765		23 765	26 904
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>462 116</b>		<b>462 116</b>	<b>267 758</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>777 884</b>	<b>69 773</b>	<b>708 112</b>	<b>471 316</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	30/09/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	260 914	242 885
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>17 380</b>	<b>18 029</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>289 294</b>	<b>271 914</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 154	
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 025	46 652
Dettes fiscales et sociales	117 905	103 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	51 734	48 889
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>418 818</b>	<b>199 402</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>708 112</b>	<b>471 316</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		199 402
(1) Dont à moins d'un an (a)	418 818	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 154	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

### **Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

En date du 11 septembre 2020, la société 2AS a acquis le fonds de commerce de l'entreprise MTS située à Coulommiers pour un montant de 40K€.

Par assemblée générale ordinaire du 13 août 2020 il a été décidé de proroger l'exercice social qui devait se terminer le 30 septembre 2020 jusqu'au 31 décembre 2020.

## Règles générales

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Fonds commercial**

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### **Créances**

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

### **Crise sanitaire**

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	190 000	40 000		230 000
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 485			9 485
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>199 485</b>	<b>40 000</b>		<b>239 485</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagement divers	45 057	1 400		46 457
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 932	1 050		19 982
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>63 989</b>	<b>2 450</b>		<b>66 439</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	7 845	2 000		9 845
<b>Immobilisations financières</b>	<b>7 845</b>	<b>2 000</b>		<b>9 845</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>271 319</b>	<b>44 450</b>		<b>315 769</b>

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	40 000	2 450	2 000	44 450
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>40 000</b>	<b>2 450</b>	<b>2 000</b>	<b>44 450</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	230 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>230 000</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 485			9 485
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>9 485</b>			<b>9 485</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	41 625	359		41 984
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 651	1 653		18 304
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>58 276</b>	<b>2 012</b>		<b>60 288</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>67 761</b>	<b>2 012</b>		<b>69 773</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 845		9 845
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	282 883	282 883	
Autres	145 320	145 320	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 765	23 765	
<b>Total</b>	<b>461 813</b>	<b>451 968</b>	<b>9 845</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	60 806
<b>Total</b>	<b>60 806</b>

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	10,00

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	4 154	4 154		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 025	245 025		
Dettes fiscales et sociales	117 905	117 905		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	51 734	51 734		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>418 818</b>	<b>418 818</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	72 196
Dettes provis. pr congés à payer	28 525
Personnel – autres charges à payer	3 190
Charges sociales s/congés à payer	3 989
Charges sociales – charges à payer	6 052
Etat – autres charges à payer	1 600
Formation continue	6 022
<b>Total</b>	<b>121 574</b>

**Charges constatées d'avance**

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
Charges constatées d'avance	23 765		
<b>Total</b>	<b>23 765</b>		

**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	651 501		651 501
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
<b>TOTAL</b>	<b>651 501</b>		<b>651 501</b>

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 30/09/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Concessions et droits similaires	9 485		9 485	9 485
28050000 – Amortis. concess. & droits simil.		9 485	-9 485	-9 485
	<b>9 485</b>	<b>9 485</b>		
Fonds commercial				
20700000 – Fonds commercial	230 000		230 000	190 000
	<b>230 000</b>		<b>230 000</b>	<b>190 000</b>
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Instal.gales, agenct, aménagt.div.	46 457		46 457	45 057
21830000 – Matériel de bureau	11 710		11 710	10 660
21840000 – Mobilier	8 272		8 272	8 272
28181000 – Amortis. instal. gales, agenct. div		41 984	-41 984	-41 625
28183000 – Amortis. matr.bureau et informat.		10 879	-10 879	-9 278
28184000 – Amortis. mobilier		7 425	-7 425	-7 373
	<b>66 439</b>	<b>60 288</b>	<b>6 151</b>	<b>5 713</b>
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27500000 – Dépôts et cautionnements	9 845		9 845	7 845
	<b>9 845</b>		<b>9 845</b>	<b>7 845</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>315 769</b>	<b>69 773</b>	<b>245 996</b>	<b>203 558</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
41100000 – Clients	222 076		222 076	144 763
41810000 – Clients – factures à établir	60 806		60 806	56 924
	<b>282 883</b>		<b>282 883</b>	<b>201 687</b>
Fournisseurs débiteurs				
40100000 – Fournisseurs	27 843		27 843	
	<b>27 843</b>		<b>27 843</b>	
Personnel				
42110000 – Personnel – rémunérations dues	357		357	
42500000 – Personnel – avances et acomptes	70		70	70

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 30/09/19
43110000 – IJ prévoyance salarié	2 753		2 753	
43710000 – Ticket restaurant				322
	<b>3 180</b>		<b>3 180</b>	<b>392</b>
<b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>				
44400000 – Etat – impôts sur les bénéfices	20 867		20 867	11 892
	<b>20 867</b>		<b>20 867</b>	<b>11 892</b>
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>				
44566000 – TVA déductible s/aut.biens et sces	12 712		12 712	13 452
44567000 – Crédit de TVA à reporter				472
44586000 – TVA sur factures non parvenues	10 333		10 333	2 222
	<b>23 045</b>		<b>23 045</b>	<b>16 147</b>
<b>Autres créances</b>				
45500000 – Holding center	70 186		70 186	
46700000 – Autres comptes débiteurs/créditeurs	200		200	200
	<b>70 386</b>		<b>70 386</b>	<b>200</b>
<b>Trésorerie</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>				
51120000 – Chèques à encaisser	300		300	300
51200000 – Banque	9 847		9 847	9 847
51210000 – Crédit agricole				388
	<b>10 147</b>		<b>10 147</b>	<b>10 535</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
48600000 – Charges constatées d'avance	23 765		23 765	26 904
	<b>23 765</b>		<b>23 765</b>	<b>26 904</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>462 116</b>		<b>462 116</b>	<b>267 758</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>777 884</b>	<b>69 773</b>	<b>708 112</b>	<b>471 316</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/20	Net au 30/09/19
<b>PASSIF</b>		
<b>Capital social ou individuel</b>		
10130000 – Capital souscrit–appelé, versé	10 000	10 000
	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserve légale</b>		
10610000 – Réserve légale	1 000	1 000
	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
<b>Réserves réglementées</b>		
<b>Autres réserves</b>		
<b>Report à nouveau</b>		
11000000 – Report à nouveau (solde créditeur)	260 914	242 885
	<b>260 914</b>	<b>242 885</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>17 380</b>	<b>18 029</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>289 294</b>	<b>271 914</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts</b>		
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
51210000 – Crédit agricole	4 154	
	<b>4 154</b>	
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100000 – Fournisseurs	172 829	36 642
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	72 196	10 011
	<b>245 025</b>	<b>46 652</b>
<b>Personnel</b>		
42110000 – Personnel – rémunérations dues		17 466
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	28 525	23 412
42860000 – Personnel – autres charges à payer	3 190	3 190
	<b>31 715</b>	<b>44 068</b>
<b>Organismes sociaux</b>		
43100000 – Sécurité sociale	10 821	5 831
43110000 – IJ prévoyance salarié		675
43708000 – Autres organismes sociaux	101	
43710000 – Ticket restaurant	10 045	
43720000 – Caisse de retraite salariés	2 403	1 148
43730000 – APICIL Prévoyance	4 585	719
43750000 – Mutuelle AG2R	425	361
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	3 989	4 776

### Détail du bilan

	Net au 31/12/20	Net au 30/09/19
43860000 – Charges sociales – charges à payer	6 052	7 901
	<b>38 421</b>	<b>21 411</b>
<b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>		
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>		
44551000 – TVA à décaisser	7 149	
44562000 – TVA déductible s/immobilisations	898	1 178
44571000 – TVA collectée	21 764	24 583
44587000 – TVA sur factures à établir	10 134	8 890
	<b>39 945</b>	<b>34 651</b>
<b>Etat, Obligations cautionnées</b>		
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>		
44210000 – Prélèvements à la source (IR)	201	86
44860000 – Etat – autres charges à payer	1 600	1 600
44863000 – Formation continue	6 022	2 045
	<b>7 823</b>	<b>3 731</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
41100000 – Clients	46 748	503
41980000 – Clients – RRR à accorder		3 585
46710000 – Autres comptes débiteurs/crédeurs	4 986	4 986
46712000 – HOLDING CENTER		39 814
	<b>51 734</b>	<b>48 889</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>DETTES</b>	<b>418 818</b>	<b>199 402</b>
<b>Ecarts de conversion – Passif</b>		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>708 112</b>	<b>471 316</b>

**« SARL 2AS »**  
**Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique**  
**au capital de 10.000 euros**  
**Siège Social : 3 Ter Rue de l'Hôtellerie**  
**44482 – CARQUEFOU CEDEX**  
**RCS NANTES 482 672 631**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**  
**Assemblée Générale du 16 août 2021**

➤ Résultat de l'exercice

- Bénéfice de 17.380 €

➤ Proposition d'affectation

- au compte « REPORT A NOUVEAU », en totalité, soit la somme de 17.380 €

---

TOTAL	17.380 €
-------	----------

Résolution d'affectation votée :

Extrait de la délibération de l'Assemblée Générale du 16 août 2021 statuant sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

**TROISIEME DECISION**

L'actionnaire unique, après avoir entendu le rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 17.380 euros, de la manière suivante :

- au compte « REPORT A NOUVEAU », en totalité, soit la somme de 17.380 €

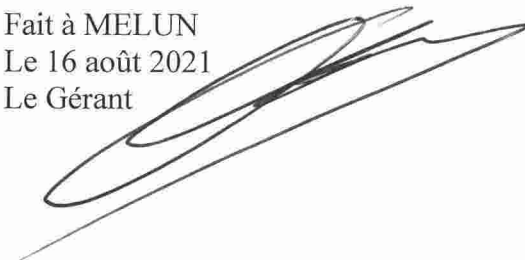
---

TOTAL	17.380 €
-------	----------

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des 3 exercices ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES
2018/2019	Néant
2017/2018	24,81 euros
2016/2017	38 euros

Fait à MELUN  
Le 16 août 2021  
Le Gérant



**« SARL 2AS »**  
**Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique**  
**au capital de 10.000 euros**  
**Siège Social : 3 Ter Rue de l'Hôtellerie**  
**44482 – CARQUEFOU CEDEX**  
**RCS NANTES 482 672 631**

**RAPPORT DE GESTION**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**  
**A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE**  
**DU 16 août 2021**

Je soussigné :

**Monsieur Laurent LAHAULLE**

Agissant en qualité de Gérant de la Société « SARL 2AS », ci-dessus nommée, aux fins d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

ai établi le présent rapport de gestion sur les opérations et les comptes de l'exercice écoulé pour une période de 15 mois conformément aux dispositions légales et aux statuts, qui fait apparaître mes observations sur lesdits comptes.

Etant précisé que nous avons prorogé notre exercice social afin que celui-ci se termine le 31 décembre 2020 au lieu du 30 septembre 2020 et nous avons également procédé à la modification de la date de clôture de chaque exercice social qui sera dorénavant le 31 décembre de chaque année.

**ACTIF**

**ACTIF IMMOBILISE**

Le total de l'actif immobilisé figure en valeur brute pour un montant de 315.769 €, soit après amortissements de la somme de 69.773 €, pour un montant net de 245.996 €, représentant essentiellement notre fonds commercial correspondant :

- au fonds de commerce de CARQUEFOU, estimé à 190.000 €,
- à l'acquisition du fonds de commerce sis à COULOMMIERS (77120) – 27 Avenue de Strasbourg, appartenant à la Société « MTS – MICHELE TEMAM SECRETARIAT » », en liquidation judiciaire, moyennant un prix de 40.000 €, et ce à compter rétroactivement du 12 septembre 2020 à minuit, aux termes d'un acte sous seing privé en date du 29 janvier 2021, dûment enregistré, pour lequel celui-ci est un établissement secondaire.

## **ACTIF CIRCULANT**

A hauteur de 462.116 €, celui-ci comprend essentiellement :

- nos clients et comptes rattachés pour un montant de 282.883 € représentant les sommes dues par nos clients dont la somme de 60.806 € correspond aux factures à établir,
- nos autres créances pour un montant de 145.320 € représentant l'impôt sur les bénéfices pour 20.867 €, la TVA déductible sur autres biens et service pour 12.712 €, la TVA sur factures non parvenues pour 10.333 € et également une somme de 70.186 euros, due par la Société « HOLDING CENTER », Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000 euros, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 841 883 226, pour laquelle Monsieur Laurent LAHAULLE est Actionnaire et Président.

Nous comptabilisons également des charges constatées d'avance à hauteur de 23.765 €.

## **PASSIF**

### **Capitaux propres et réserves**

Ils figurent pour un montant créditeur de 289.294 €, en ce compris le capital social pour 10.000 €, la réserve légale pour 1.000 €, le report à nouveau créditeur pour une somme de 260.914 € et le résultat bénéficiaire de l'exercice pour 17.380 €.

### **Dettes**

A hauteur de 418.818 €, nos dettes sont constituées principalement par :

- les dettes fournisseurs et comptes rattachés pour un montant de 242.025 €, représentant les sommes dus à nos fournisseurs dont la somme de 72.196 € correspond aux factures non parvenues,
- les dettes fiscales et sociales pour un montant de 117.904 € représentant les différents organismes sociaux pour 38.421 € dont la somme de 10.821 € représente la sécurité sociale, la somme de 10.045 € représente les tickets restaurants ; le personnel pour 31.715 € dont la somme de 28.525 € représente les dettes provisionnés pour congés à payer ; les taxes sur les chiffres d'affaires pour 39.945 dont la somme de 21.764 € représentant la TVA collectée, la somme de 10.134 € représentant la TVA sur factures à établir et également d'autres dettes fiscales et sociales dont la formation continue pour une somme de 6.022 €.

Nous comptabilisons également des autres dettes à hauteur de 51.734 € représentant principalement des clients pour 46.748 €.

*Ces précisions données sur « L'ACTIF » et le « PASSIF », le « COMPTE DE RESULTAT » présente les caractéristiques suivantes :*

## **COMPTE DE RESULTATS**

**Le chiffre d'affaires** s'élève à la somme de 651.501 € et représente nos prestations de services.

### **Les charges d'exploitation**

L'ensemble des charges d'exploitation s'élève à la somme de 647.226 €, et représente principalement :

- les autres achats et charges externes à hauteur de 220.967 € correspondant à l'ensemble des frais nécessaires à la bonne marche de l'entreprise et plus particulièrement :

- la sous-traitance générale pour 11.971 €
- les locations immobilières pour 46.102 €
- les locations de matériel technique pour 10.022 €,
- les prestations versées à ELOTHAN pour 42.700 €,
- les prestations versées à HOLDING CENTER pour 42.374 €,
- et les frais de télécom (fibre) pour 27.626 €.

- les salaires et traitements à hauteur de 344.171 €, représentant les salaires versés,

- et les charges sociales à hauteur de 70.733 €, représentant essentiellement les cotisations versées à l'URSSAF pour une somme de 39.485 €, les cotisations versées aux caisses de retraite pour une somme de 7.053 €, et les autres charges de personnel pour une somme de 17.145 €.

Le résultat d'exploitation est bénéficiaire à hauteur de 14.013 €.

Compte tenu des charges financières à hauteur de - 16 €, et de l'impôt sur les bénéfices à hauteur de - 3.351 €, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice de 17.380 €.

### **INVESTISSEMENT EN MATIERE DE RECHERCHE**

La Société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement.

### **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des 3 exercices ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES
2018/2019	Néant
2017/2018	24,81 euros
2016/2017	38 euros

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Néant

## MANDATS

Je vous informe, à cet effet, que j'exerce également :

- le mandat de Président au sein de la Société « H-CENTER », Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000 euros, dont le siège social est à LA ROCHETTE (77000) – 11 Rue Benjamin Franklin, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 834 753 436, par le biais de ma Société « ELOTHAN ».
- le mandat de Président au sein de la Société « DECLIC GESTION », Société par Actions Simplifiée à Actionnaire Unique au capital de 10.000 euros, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 501 760 383, par le biais de ma Société « ELOTHAN ».
- le mandat de gérant au sein de la Société « DC MELUN » Société Civile Immobilière au capital de 1.075 euros, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 810 336 933,
- le mandat de cogérant au sein de la Société « RL INVEST », Société Civile Immobilière au capital de 100 euros, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 823 795 60,
- le mandat de Président de la Société « HOLDING CENTER », Société par Actions Simplifiée au capital de 361.000 euros, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 841 883 226,
- le mandat de Gérant de la Société « SCI HC 77 », Société Civile Immobilière au capital de 100 euros, dont le siège social est à LA ROCHETTE (77000) – 11 Rue Benjamin Franklin, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 851 516 229,
- le mandat de Gérant de la Société « ELOTHAN », Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique au capital de 100 €, dont le siège social est à MELUN (77000) – 11 Bis Rue Félix Poyez, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MELUN sous le numéro 845 333 848.

## REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Les parts sociales sont intégralement détenues par la Société « HOLDING CENTER » susnommé.

## REINTEGRATIONS FISCALES

Aucune réintégration fiscale n'est à signaler.

## CONVENTIONS REGLEMENTEES

Vous trouverez, par ailleurs, mon rapport spécial sur les conventions susceptibles de tomber sous le coup de l'article L.223-19 du Code de Commerce et dont je vous demanderai la ratification à l'assemblée, ainsi que le prévoit le projet de résolutions ci-joint.

## AFFECTATION DES RESULTATS

Le bénéfice de l'exercice soit la somme de 17.380 euros est affecté de la manière suivante :

-	au compte « REPORT A NOUVEAU », en totalité, soit la somme de	17.380 €
<hr/>		
	TOTAL	17.380 €

## SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Aux termes d'un acte sous seing privé en date du 29 janvier 2021, dûment enregistré, nous avons acquis le fonds de commerce sis à COULOMMIERS (77120) – 27 Avenue de Strasbourg, appartenant à la Société « MTS – MICHELE TEMAM SECRETARIAT », en liquidation judiciaire, moyennant un prix de 40.000 €, et ce à compter rétroactivement du 12 septembre 2020 à minuit, pour lequel celui-ci a été immatriculé en qualité d'établissement secondaire.

Concomitamment à l'acquisition dudit fonds de commerce, nous avons procédé au transfert de notre établissement secondaire, de COULOMMIERS (77120) – 27 Avenue de Strasbourg, à COULOMMIERS (77120) – 32 Rue du Jariel. En effet, nous avons trouvé un local plus adapté à notre personnel, mais surtout à nos clients puisque celui-ci est au rez-de-chaussée donc accès PMR avec vitrine.

Nous avons également procédé à la modification de la date de clôture de notre exercice social qui est dorénavant le 31 décembre et par conséquent cet exercice a été prorogé de 3 mois car au lieu de se terminer le 30 septembre 2020, celui-ci s'est terminé le 31 décembre 2020.

Nous avons connu, à compter de mars 2020, une pandémie qui a impacté le monde entier et en France, des mesures ont été prises par le Gouvernement afin d'essayer d'endiguer au maximum cette pandémie. Certaines des mesures prises par le Gouvernement ont été de fermer totalement les entreprises pendant plusieurs mois, puis de les rouvrir partiellement avec une attestation de déplacement et un couvre-feu mais cependant, le Gouvernement souhaitait au maximum que les salariés soient en télétravail lorsque c'était possible.

Nous avons donc dû nous adapter à ces différentes contraintes (tout comme nos praticiens) et fermer notre centre de télésecrétariat plusieurs semaines, voire plusieurs mois, ce qui a engendré des difficultés financières qui ont été palliées par le chômage partiel mais aussi par le report de des échéances de nos prêts.

Grâce à toutes les mesures que nous avons prises, nous avons réussi à conserver un résultat bénéficiaire même si notre chiffre d'affaires a connu une baisse car certains de nos praticiens qui n'étaient pas des médecins généralistes n'ont pas pu travailler à cause des contraintes fixées par le Gouvernement, ce qui a conduit à une perte de notre chiffre d'affaires.

### **PERSPECTIVES D'AVENIR**

En attendant que le Gouvernement trouve une solution liée à la pandémie, nous espérons pouvoir retravailler normalement ainsi que nos clients afin que nous puissions obtenir un bon chiffre d'affaires pour l'année 2021.

### **RESOLUTIONS PARTICULIERES**

Aucune résolution particulière n'est à approuver à cette Assemblée.

Fait à MELUN

Le 06/08/2021

Le Gérant

