

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 22296  
Numéro SIREN : 518 534 706  
Nom ou dénomination : 2CH HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2021 sous le numéro de dépôt 50686



Désignation de l'entreprise		2CH-HOLDING		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA				10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB					
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )	DC					
	Réserve légale (3)	DD				1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE					
	Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="BI"/> )	DF					
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )	DG				5 007 814	
	Report à nouveau	DH					
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI				(60 918)	
	Subventions d'investissement	DJ					
	Provisions réglementées *	DK					
	<b>TOTAL (I)</b>	DL				4 957 896	
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM					
	Avances conditionnées	DN					
	<b>TOTAL (II)</b>	DO					
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP					
	Provisions pour charges	DQ					
	<b>TOTAL (III)</b>	DR					
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU					
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )	DV					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX				82 192	
	Dettes fiscales et sociales	DY				195 043	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ					
	Autres dettes	EA					
<b>Compte régul.</b>	EB						
	Produits constatés d'avance (4)						
<b>TOTAL (IV)</b>	EC				277 235		
	Ecart de conversion passif *						
<b>(V)</b>	ED						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE				5 235 131		
<b>RENVois</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB					
		IC					
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC					
	Écart de réévaluation libre	ID					
	Réserve de réévaluation (1976)	IE					
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF						
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG				277 235		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH						

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N		Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
Désignation de l'entreprise : 2CH-HOLDING		Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	biens *	FD	FE	FF	
	Production vendue	FG	FH	FI	
	services*			138 117	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	
				138 117	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
Autres produits (1) (11)			FQ		
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	
				138 117	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	
				71 552	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	
				9 622	
	Salaires et traitements*			FY	
				217 533	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA
			- dotations aux provisions		770
Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GB	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
Autres charges (12)			GD		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GE	
				299 476	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GF	
				(161 359)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GG	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
				150 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
				25 251	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
			34 351		
Différences positives de change			GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	
				209 602	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Différences négatives de change			GS	
				78 060	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	
				78 060	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	
				131 543	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	
				(29 816)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		2CH-HOLDING		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	364	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	364	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	(364)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	30 738	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	347 719	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	408 637	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	(60 918)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *			HP	
		Dont - Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		facultatives A6	obligatoires A9		
			dont cotisations facultatives Madelin	A7		
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

## **2CH - HOLDING**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5.235.131 € et le compte de résultat dégageant une perte de 60.918 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

### **1) Faits marquants de l'exercice**

Aucun fait marquant n'est intervenu au cours de cet exercice.

### **2) Règles et méthodes comptables appliquées**

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 comptable 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.

### **3) Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Fonds de commerce	5 ans
Immeubles opérationnels	20 ans
Agencements et aménagements divers	10 ans

Matériels et outillages industriels	5 ans
Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans
Matériels de transports d'exploitation	3 ans
Mobilier	10 ans

#### **4) Informations relatives au bilan**

##### **Immobilisations corporelles**

Mouvement des immobilisations	Situation au 01-01-20	Acquisition	Cession	Situation au 31-12-20
Installations Agencements	14.300	0	0	14.300
Matériel de transports	58.500	0	0	58.500
Matériel de bureau	3.052	1.848	287	4.613
<b>TOTAL</b>	<b>75.852</b>	<b>1.848</b>	<b>287</b>	<b>77.413</b>

##### **Amortissements**

Amortissements	Situation Au 01-01-20	Acquisition	Cession	Situation Au 31-12-20
Matériel de transports	58.500	0	0	58.500
Matériel de bureau	2.662	770	0	3.432
<b>TOTAL</b>	<b>61.162</b>	<b>770</b>	<b>0</b>	<b>61.932</b>

### Immobilisations financières

	Nombres de titres détenus au 31-12-20	% du Capital détenu au 31-12-20	Situation au 01-01-20	Acquisition ou augm capital	Cession	Situation au 31-12-20
Titres participation : La GTM France SAS	16.000	100	1.066.670	0	0	1.066.670
Dépôts versés			30			30
<b>TOTAL</b>	<b>16.000</b>		<b>1.066.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.066.700</b>

#### Méthode d'évaluation des titres de participations :

Les titres de participation sont comptabilisés au coût historique.

#### Méthode d'évaluation des dépréciations des titres de participations :

Les titres de participation sont estimés à la quote-part de capitaux propres sociaux de chaque participation, augmentés des éventuelles plus-values latentes estimées sur éléments d'actif, les dépréciations sont calculées en conséquence.

Au 31 décembre 2019, aucune dépréciation ne s'est avérée nécessaire.

### Créances et dettes

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	A plus de cinq ans
<b>Etat des créances :</b>				
<u>Actif immobilisé</u>				
- Dépôt de garantie	30		30	
<u>Actif circulant</u>				
- Clients et comptes rattachés				
- Autres créances clients				
- Etat-Taxe sur la valeur ajoutée	13.699	13.699		
- Débiteurs divers	1.168	1.168		
- Charges constatées d'avance	314	314		
<b>TOTAL</b>	<b>156.211</b>	<b>15.181</b>	<b>30</b>	
<b>Etat des dettes :</b>				
- Dettes financières diverses				
- Fournisseurs et comptes rattachés	82.192	82.192		

- Personnel et comptes rattachés	174.261	174.261		
- Impôts sur les bénéfices	4.618	4.618		
- Taxe sur la valeur ajoutée	4.321	4.321		
- Autres impôts et taxes	11.844	11.844		
<b>TOTAL</b>	<b>277.236</b>	<b>277.236</b>		

Evaluation des créances et dettes :

Elles sont valorisées à leur valeur nominale.

**Valeurs mobilières de placement**

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Autres titres (valeur brute)	1.851.676	1.751.547
Dépréciations autres titres	131.569	165.920
Valeur nette comptable	1.720.107	1.585.627

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur du marché à la date de clôture est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Compte-tenu de la valeur de marché au 31-12-20, il ressort une moins-value de 131.569 € sur les valeurs mobilières de placement.

**Disponibilités**

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Banques	2.415.504	2.545.090

**Capitaux propres**

	Solde au 31-12-19	Affectation des résultats 2019 selon A.G.	Résultat au 31-12-20	Versement dividendes	Solde au 31-12-20
Capital	10.000				10.000
Réserve légale	1.000				1.000
Autres réserves	3.984.061	1.023.753			5.007.814
Résultat de l'exercice	1.023.753	-1.023.753	-60.918		-60.918
<b>TOTAL</b>	<b>5.018.814</b>	<b>0</b>	<b>-60.918</b>	<b>0</b>	<b>4.957.896</b>

### Composition du capital social

	Valeur nominale 31-12-20	Nombre de titres 31-12-19	Augmentation	Diminution	Nombre de titres 31-12-20
Capital	10	1.000	0	0	1.000
TOTAL	10	1.000	0	0	1.000

### 5) Informations relatives au compte de résultat

#### Ventilation du chiffre d'affaires

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Métropole	138.117	131.540
CEE	0	0
TOTAL	138.117	131.540

#### Détail des charges et produits financiers

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
<b>Produits financiers :</b>		
- Produits financiers de participation	150.000	1.150.000
- Autres intérêts et produits assimilés	25.251	38.218
- Reprises provisions et transferts de charges	34.351	216.249
- Différence positive de change	0	16.495
- Produits cession VMP	0	0
TOTAL	209.602	1.420.962
<b>Charges financières :</b>		
- Dettes financières amortissements et provisions	0	0
- Intérêts compte courant associés	0	0
- Différences négatives de change	78.060	0
- Charges nettes cession VMP	0	113.520
TOTAL	78.060	113.520

## 6) Informations sur les stocks

Aucun stock n'est constaté dans les comptes au 31-12-20.

## 7) Autres informations

Effectif moyen : 2 personnes sur l'exercice du 1-01-20 au 31-12-20.

Changement de méthode : Aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## 8) Informations concernant "La GTM France"

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Chiffre d'affaires	3.893.215	5.459.597
Résultat exploitation	-162.014	238.947
Résultat financier	58.850	70.331
Résultat exceptionnel	-49.331	-30.198
Impôt sur les sociétés	-39.139	251.539
Résultat comptable	-113.356	27.541
Effectif moyen	31	34

**2CH HOLDING**

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

Siège social : 67 rue Saint Jacques

75005 PARIS

RCS PARIS 518 534 706

---

***EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE  
L'ASSEMBLEE GENERALE DU 25 JUIN 2021***

∞

---

**TROISIEME RESOLUTION**

L'associée unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître une perte de 60 918 €, décide de l'affecter poste « Autres réserves », lequel passera de 5 007 814 à 4 946 896 €.

*Cette résolution est adoptée.*

---

Pour extrait certifié conforme,  
La Présidente,

Christiane HOFFMANN



**2CH HOLDING**  
**67, rue Saint Jacques**  
**75 005 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

\*\*\*\*\*

**Bruno CHRZAN**  
**Commissaire aux Comptes**  
**3 bis, rue de Mons**  
**59 300 VALENCIENNES**

Madame l'associée,

## **OPINION**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 2CH HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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**

J'ai réalisé ma 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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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 les 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'associée sur la situation financière et les comptes annuels.

## **RESPONSABILITES 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 votre Présidente.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 Valenciennes, le 8 juin 2021

Bruno CHRZAN  
Commissaire aux Comptes



# Bilan



# Bilan Actif

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Edition du 03/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	77 413	61 932	15 481	14 690
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>77 413</b>	<b>61 932</b>	<b>15 481</b>	<b>14 690</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence	1 066 670		1 066 670	1 066 670
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>1 066 700</b>		<b>1 066 700</b>	<b>1 066 700</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 144 113</b>	<b>61 932</b>	<b>1 082 181</b>	<b>1 081 390</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 159		2 159	
Créances clients et comptes rattachés	14 866		14 866	14 500
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>17 025</b>		<b>17 025</b>	<b>14 500</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	1 851 676	131 569	1 720 106	1 585 627
Disponibilités	2 415 504		2 415 504	2 545 090
Charges constatées d'avance	314		314	2 011
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>4 267 494</b>	<b>131 569</b>	<b>4 135 925</b>	<b>4 132 728</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 284 519</b>	<b>131 569</b>	<b>4 152 950</b>	<b>4 147 229</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 428 632</b>	<b>193 501</b>	<b>5 235 131</b>	<b>5 228 619</b>

# Bilan Passif

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou Individuel dont versé	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	1 000	1 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 007 814	3 984 061
Report à nouveau	(60 918)	1 023 753
Résultat de l'exercice		
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>4 957 896</b>	<b>5 018 814</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 957 896</b>	<b>5 018 814</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 192	81 900
Dettes fiscales et sociales	195 043	127 905
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>277 235</b>	<b>209 805</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>277 235</b>	<b>209 805</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 235 131</b>	<b>5 228 619</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	138 117		138 117	131 540
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>138 117</b>		<b>138 117</b>	<b>131 540</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	14
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>138 117</b>	<b>131 554</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			71 552	163 404
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>71 552</b>	<b>163 404</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>9 622</b>	<b>14 441</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			217 533	150 800
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>217 533</b>	<b>150 800</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			770	18 251
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>770</b>	<b>18 251</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>299 476</b>	<b>346 896</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(161 359)</b>	<b>(215 342)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(161 359)</b>	<b>(215 342)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	150 000	1 150 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 251	38 218
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 351	216 249
Différences positives de change		16 495
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>209 602</b>	<b>1 420 962</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	78 060	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		113 520
	<b>78 060</b>	<b>113 520</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>131 543</b>	<b>1 307 442</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(29 816)</b>	<b>1 092 100</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	364	210
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		42 017
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>364</b>	<b>42 227</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(364)</b>	<b>(42 227)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	30 738	26 120
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>347 719</b>	<b>1 552 516</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>408 637</b>	<b>528 763</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(60 918)</b>	<b>1 023 753</b>

# Annexe



## **2CH - HOLDING**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

### **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5.235.131 € et le compte de résultat dégageant une perte de 60.918 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

#### **1) Faits marquants de l'exercice**

Aucun fait marquant n'est intervenu au cours de cet exercice.

#### **2) Règles et méthodes comptables appliquées**

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 comptable 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.

#### **3) Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Fonds de commerce	5 ans
Immeubles opérationnels	20 ans
Agencements et aménagements divers	10 ans

Matériels et outillages industriels	5 ans
Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans
Matériels de transports d'exploitation	3 ans
Mobilier	10 ans

#### 4) Informations relatives au bilan

##### **Immobilisations corporelles**

Mouvement des immobilisations	Situation au 01-01-20	Acquisition	Cession	Situation au 31-12-20
Installations Agencements	14.300	0	0	14.300
Matériel de transports	58.500	0	0	58.500
Matériel de bureau	3.052	1.561	0	4.613
<b>TOTAL</b>	<b>75.852</b>	<b>1.561</b>	<b>0</b>	<b>77.413</b>

##### **Amortissements**

Amortissements	Situation Au 01-01-20	Acquisition	Cession	Situation Au 31-12-20
Matériel de transports	58.500	0	0	58.500
Matériel de bureau	2.662	770	0	3.432
<b>TOTAL</b>	<b>61.162</b>	<b>770</b>	<b>0</b>	<b>61.932</b>

### Immobilisations financières

	Nombres de titres détenus au 31-12-20	% du Capital détenu au 31-12-20	Situation au 01-01-20	Acquisition ou augm capital	Cession	Situation au 31-12-20
Titres participation : La GTM France SAS	16.000	100	1.066.670	0	0	1.066.670
Dépôts versés			30			30
<b>TOTAL</b>	<b>16.000</b>		<b>1.066.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.066.700</b>

#### Méthode d'évaluation des titres de participations :

Les titres de participation sont comptabilisés au coût historique.

#### Méthode d'évaluation des dépréciations des titres de participations :

Les titres de participation sont estimés à la quote-part de capitaux propres sociaux de chaque participation, augmentés des éventuelles plus-values latentes estimées sur éléments d'actif, les dépréciations sont calculées en conséquence.

Au 31 décembre 2020, aucune dépréciation ne s'est avérée nécessaire.

### Créances et dettes

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	A plus de cinq ans
<b>Etat des créances :</b>				
<u>Actif immobilisé</u>				
- Dépôt de garantie	30		30	
<u>Actif circulant</u>				
- Clients et comptes rattachés				
- Autres créances clients				
- Etat-Taxe sur la valeur ajoutée	13.699	13.699		
- Débiteurs divers	1.168	1.168		
- Charges constatées d'avance	314	314		
<b>TOTAL</b>	<b>15.211</b>	<b>15.181</b>	<b>30</b>	
<b>Etat des dettes :</b>				
- Dettes financières diverses				
- Fournisseurs et comptes rattachés	82.192	82.192		

- Personnel et comptes rattachés	174.261	174.261		
- Impôts sur les bénéfices	4.618	4.618		
- Taxe sur la valeur ajoutée	4.321	4.321		
- Autres impôts et taxes	11.844	11.844		
<b>TOTAL</b>	<b>277.236</b>	<b>277.236</b>		

Evaluation des créances et dettes :

Elles sont valorisées à leur valeur nominale.

**Valeurs mobilières de placement**

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Autres titres (valeur brute)	1.851.676	1.751.547
Dépréciations autres titres	131.569	165.920
Valeur nette comptable	1.720.107	1.585.627

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur du marché à la date de clôture est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Compte-tenu de la valeur de marché au 31-12-20, il ressort une moins-value de 131.569 € sur les valeurs mobilières de placement.

**Disponibilités**

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Banques	2.415.504	2.545.090

**Capitaux propres**

	Solde au 31-12-19	Affectation des résultats 2019 selon A.G.	Résultat au 31-12-20	Versement dividendes	Solde au 31-12-20
Capital	10.000				10.000
Réserve légale	1.000				1.000
Autres réserves	3.984.061	1.023.753			5.007.814
Résultat de l'exercice	1.023.753	-1.023.753	-60.918		-60.918
<b>TOTAL</b>	<b>5.018.814</b>	<b>0</b>	<b>-60.918</b>	<b>0</b>	<b>4.957.896</b>

### Composition du capital social

	Valeur nominale 31-12-20	Nombre de titres 31-12-19	Augmentation	Diminution	Nombre de titres 31-12-20
Capital	10	1.000	0	0	1.000
TOTAL	10	1.000	0	0	1.000

### 5) Informations relatives au compte de résultat

#### Ventilation du chiffre d'affaires

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Métropole	138.117	131.540
CEE	0	0
TOTAL	138.117	131.540

#### Détail des charges et produits financiers

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
<b>Produits financiers :</b>		
- Produits financiers de participation	150.000	1.150.000
- Autres intérêts et produits assimilés	25.251	38.218
- Reprises provisions et transferts de charges	34.351	216.249
- Différence positive de change	0	16.495
- Produits cession VMP	0	0
TOTAL	209.602	1.420.962
<b>Charges financières :</b>		
- Dettes financières amortissements et provisions	0	0
- Intérêts compte courant associés	0	0
- Différences négatives de change	78.060	0
- Charges nettes cession VMP	0	113.520
TOTAL	78.060	113.520

### 6) Informations sur les stocks

Aucun stock n'est constaté dans les comptes au 31-12-20.

### 7) Autres informations

Effectif moyen : 2 personnes sur l'exercice du 1-01-20 au 31-12-20.

Changement de méthode : Aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

### 8) Informations concernant "La GTM France"

	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Chiffre d'affaires	3.893.215	5.459.597
Résultat exploitation	-162.014	238.947
Résultat financier	58.850	70.331
Résultat exceptionnel	-49.331	-30.198
Impôt sur les sociétés	-39.139	251.539
Résultat comptable	-113.356	27.541
Effectif moyen	31	34

# Provisions Inscrites au Bilan

ZCH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	165 920		34 351	131 569
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>165 920</b>		<b>34 351</b>	<b>131 569</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>165 920</b>		<b>34 351</b>	<b>131 569</b>

# État des Échéances des Créances et Dettes

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	30		30
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>30</b>		<b>30</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	13 699	13 699	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 168	1 168	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>14 866</b>	<b>14 866</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>314</b>	<b>314</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>15 210</b>	<b>15 180</b>	<b>30</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	82 192	82 192		
Personnel et comptes rattachés	174 261	174 261		
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	4 618	4 618		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 321	4 321		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 844	11 844		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>277 235</b>	<b>277 235</b>		

# Charges à Payer

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 192
Dettes fiscales et sociales	174 261
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>256 453</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	314	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>314</b>	

# Composition du Capital Social

2CH-HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 03/06/21  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
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 en fin d'exercice	1000	