

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 04715
Numéro SIREN : 851 823 195
Nom ou dénomination : 2AD

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019229

SAS 2AD

COMPTES ANNUELS

Bilan

Certifié conforme

DocuSigned by:

Monsieur RAMME

006A704D159449A...

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 31/12/20
BILAN ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
TOTAL (I)				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Av. & acpt./ immobilisations incorp.				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées en équiv.				
Participations autres	5 804 740	600 000	5 204 740	5 704 740
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	5 804 740	600 000	5 204 740	5 704 740
Matières premières et autres approvisionne				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	14 400		14 400	
Autres créances	1 629		1 629	865
Capital appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 010 802		2 010 802	532 321
Charges constatés d'avance				
TOTAL (III)	2 026 831		2 026 831	533 186
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL				
TOTAL DE L'ACTIF	7 831 571	600 000	7 231 571	6 237 926

SAS 2AD

COMPTES ANNUELS


Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 31/12/20
BILAN PASSIF		
Capital social ou individuel	3 496 500	3 496 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	87 945	28 377
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 133 938	2 148
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	972 735	1 191 358
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 784	6 045
TOTAL (I)	5 697 902	4 724 428
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	946 589	946 816
Emprunts et dettes financières diverses	550 731	545 624
Avances et acomptes reçus / commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	5 235
Dettes fiscales et sociales	16 616	15 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	12 000	
TOTAL (IV)	1 533 669	1 513 497
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL (V)		
TOTAL DU PASSIF	7 231 571	6 237 926

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	12 000	100,00	36 000	100,00
Chiffres d'affaires nets	12 000	100,00	36 000	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Rep. / amort. & prov., transf. ch.				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation	12 000	100,00	36 000	100,00
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approv.				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats et charges externes	3 964	33,03	-846	-2,35
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Dotations amort. / immob.				
Dotations prov. / immob.				
Dotations prov. / actf circ.				
Dot. prov. pour risq. & charges				
Autres charges				
Total des charges d' exploitation	3 964	33,03	-846	-2,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 036	66,97	36 846	102,35
Bénéfice attribué, perte transférée				
Perte supportée, bénéfice transféré				
Produits financiers de participation	1 590 000	NS	1 190 000	NS
Produits autres valeurs mobilières				
Autres int. & produits assimilés				
Rep./ prov. & transf. charges				
Différence positive de change				
Produits cessions val. mob. placement				
Total produits financiers	1 590 000	NS	1 190 000	NS
Dotations fin. aux amort. & prov.	600 000	NS		
Intérêts & charges assimilées	5 107	42,56	15 529	43,14
Différence négative de change				
Charges / cessions valeurs mob.				
Total charges financières	605 107	NS	15 529	43,14
RESULTAT COURANT	992 930	NS	1 211 317	NS
Produits exceptionnels / op. de gestion				
Produits exceptionnels / op. en capital				
Reprises / prov. & transf.de charges				

SAS 2AD

COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
Total produits exceptionnels				
Charges except. / op. de gestion				
Charges except. / op. en capital				
Dotations except. aux amort. & prov.	739	6,16	4 138	11,49
Total charges exceptionnelles	739	6,16	4 138	11,49
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	19 456	162,13	15 822	43,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	972 735	NS	1 191 358	NS

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2AD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 7 231 571 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 972 735 euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 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.

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.

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 704 740	100 000		5 804 740
Total	5 704 740	100 000		5 804 740
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		600 000		600 000
Total		600 000		600 000
ACTIF NET				5 204 740

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU MAISONS ELYTIS 38300 BOURGOIN JALLIEU	100 000	383 781	100,00	213 080
SAS HOME CAPITAL INVEST 69250 NEUVILLE SUR SAONE	150 000	2 328 358	100,00	1 427 186
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	5 804 740	5 204 740			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Après analyse de la valorisation des titres de la SASU MAISONS ELYTIS, une provision pour dépréciation a été comptabilisée à hauteur de 600 000 €.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 029 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	14 400	14 400	
Autres	1 629	1 629	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	16 029	16 029	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 496 500,00 euros décomposé en 3 496 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 045	739		6 784
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 045	739		6 784
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		739		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 533 669 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	946 589	154 639	631 026	160 924
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 786	3 786		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	7 734		
Dettes fiscales et sociales	16 616	16 616		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	546 945	546 945		
Produits constatés d'avance	12 000	12 000		
Total	1 533 669	741 720	631 026	160 924
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	9 477			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 992
Intérêts courus	3 786
Intérêts courus cc HCl	9 477
Total	20 255

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	12 000		
Total	12 000		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	12 000		12 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	12 000		12 000

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/06/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	1 590 000	1 190 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 590 000	1 190 000
Dotations financières aux amortissements et provisions	600 000	
Intérêts et charges assimilées	5 107	15 529
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	605 107	15 529
Résultat financier	984 893	1 174 471

2AD
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 3.496.500 EUROS
SIEGE SOCIAL : 53 AVENUE CARNOT
69250 NEUVILLE-SUR-SAONE
851 823 195 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 NOVEMBRE 2021

—
AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée des associés, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, soit la somme de **972.735 euros**, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice : 972.735 euros
- Dotation à la réserve légale (5%) :48.637 euros
- Le solde soit :924.098 euros

A titre de dividendes aux associés.

L'assemblée des associés, sur proposition du Président, décide également de procéder à une distribution exceptionnelle par prélèvement sur le compte « Autres Réserves », lequel s'élève à la somme de 1.133.938 euros, à savoir :

- Prélèvement d'une somme de :475.902 euros

Soit une distribution totale à titre de dividendes de :1.400.000 euros

Compte tenu de cette affectation et de cette distribution exceptionnelle de réserves :

- Le compte « Réserve Légale » s'élève à la somme de 136.582 €
- Le compte « Autres Réserves » est ainsi ramené à la somme de 658.036 €
- Les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 4.297.902 euros.

Le dividende de 0,40 € par action, est mis en paiement au siège social.

L'assemblée des associés prend acte de ce que s'agissant du troisième exercice social clos, une distribution de dividendes d'un montant de 537.000 euros est intervenue au cours du premier exercice clos soit le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président,

M. Alan ROMME

DocuSigned by:

006A704D159449A...



**EUREX-AUDIT
RHONE-ALPES**

Société de
Commissaires
aux Comptes
inscrite sur
la liste
nationale des
commissaires
aux comptes
de la CRCC de
Chambéry

2AD SAS

53 Avenue Carnot

69 250 NEUVILLE SUR SAONE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AU COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 juin 2021

EUREX-AUDIT RHONE-ALPES

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros - Siren n° 812 717 320 RCS Annecy

TVA FR 33 812 717 320 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - CS 40074 - 74603 Seynod Cedex - Tél : 04 50 69 03 04

Bureau de Lyon : 53 rue Vauban - 69006 Lyon - Tél : 04 72 75 49 00 - E-mail : eurex.lyon@eurex.fr
www.eurex.fr

2AD SAS

53 Avenue Carnot

69 250 NEUVILLE SUR SAONE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AU COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 juin 2021

2AD SAS
53 Avenue Carnot
69 250 NEUVILLE SUR SAONE
851 823 195 R.C.S. Lyon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 juin 2021

A l'assemblée générale de la société 2AD,

1- 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 2AD relatifs à l'exercice de 6 mois clos le 30 juin 2021, 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.

2- 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 des commissaires 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Liste des filiales et participations » de l'annexe des comptes annuels concernant la valorisation des titres de participation.

3- 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 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 nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le principal actif de la société est composé de titres de participation. La note « Liste des filiales et participations » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation. Nous nous sommes assurés de leur correcte application et nous nous sommes assurés du bien-fondé de l'absence de dépréciation.

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.

4- 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.

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5- 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.

6- Responsabilités des commissaires 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.

Fait à LYON, le 27 octobre 2021

EUREX AUDIT RHONE ALPES
Commissaire aux comptes

Bruno MICHEL



ANNEXE AU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 du fonds de dotation 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.


Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 31/12/20
BILAN ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
TOTAL (I)				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Av. & acpt./ immobilisations incorp.				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées en équiv.				
Participations autres	5 804 740	600 000	5 204 740	5 704 740
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	5 804 740	600 000	5 204 740	5 704 740
Matières premières et autres approvisionne				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	14 400		14 400	
Autres créances	1 629		1 629	865
Capital appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 010 802		2 010 802	532 321
Charges constatés d'avance				
TOTAL (III)	2 026 831		2 026 831	533 186
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL				
TOTAL DE L'ACTIF	7 831 571	600 000	7 231 571	6 237 926

Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 31/12/20
BILAN PASSIF		
Capital social ou individuel	3 496 500	3 496 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	87 945	28 377
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 133 938	2 148
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	972 735	1 191 358
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 784	6 045
TOTAL (I)	5 697 902	4 724 428
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	946 589	946 816
Emprunts et dettes financières diverses	550 731	545 624
Avances et acomptes reçus / commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	5 235
Dettes fiscales et sociales	16 616	15 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	12 000	
TOTAL (IV)	1 533 669	1 513 497
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL (V)		
TOTAL DU PASSIF	7 231 571	6 237 926

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	12 000	100,00	36 000	100,00
Chiffres d'affaires nets	12 000	100,00	36 000	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Rep. / amort. & prov., transf. ch.				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation	12 000	100,00	36 000	100,00
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approv.				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats et charges externes	3 964	33,03	-846	-2,35
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Dotations amort. / immob.				
Dotations prov. / immob.				
Dotations prov. / actf circ.				
Dot. prov. pour risq. & charges				
Autres charges				
Total des charges d' exploitation	3 964	33,03	-846	-2,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 036	66,97	36 846	102,35
Bénéfice attribué, perte transférée				
Perte supportée, bénéfice transféré				
Produits financiers de participation	1 590 000	NS	1 190 000	NS
Produits autres valeurs mobilières				
Autres int. & produits assimilés				
Rep./ prov. & transf. charges				
Différence positive de change				
Produits cessions val. mob. placement				
Total produits financiers	1 590 000	NS	1 190 000	NS
Dotations fin. aux amort. & prov.	600 000	NS		
Intérêts & charges assimilées	5 107	42,56	15 529	43,14
Différence négative de change				
Charges / cessions valeurs mob.				
Total charges financières	605 107	NS	15 529	43,14
RESULTAT COURANT	992 930	NS	1 211 317	NS
Produits exceptionnels / op. de gestion				
Produits exceptionnels / op. en capital				
Reprises / prov. & transf. de charges				

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
Total produits exceptionnels				
Charges except. / op. de gestion				
Charges except. / op. en capital				
Dotations except. aux amort. & prov.	739	6,16	4 138	11,49
Total charges exceptionnelles	739	6,16	4 138	11,49
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	19 456	162,13	15 822	43,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	972 735	NS	1 191 358	NS

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2AD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 7 231 571 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 972 735 euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 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.

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.

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 704 740	100 000		5 804 740
Total	5 704 740	100 000		5 804 740
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		600 000		600 000
Total		600 000		600 000
ACTIF NET				5 204 740

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU MAISONS ELYTIS 38300 BOURGOIN JALLIEU	100 000	383 781	100,00	213 080
SAS HOME CAPITAL INVEST 69250 NEUVILLE SUR SAONE	150 000	2 328 358	100,00	1 427 186
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	5 804 740	5 204 740			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Après analyse de la valorisation des titres de la SASU MAISONS ELYTIS, une provision pour dépréciation a été comptabilisée à hauteur de 600 000 €.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 029 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	14 400	14 400	
Autres	1 629	1 629	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	16 029	16 029	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 496 500,00 euros décomposé en 3 496 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 045	739		6 784
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 045	739		6 784
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		739		
Exceptionnelles				

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 533 669 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	946 589	154 639	631 026	160 924
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 786	3 786		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	7 734		
Dettes fiscales et sociales	16 616	16 616		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	546 945	546 945		
Produits constatés d'avance	12 000	12 000		
Total	1 533 669	741 720	631 026	160 924
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	9 477			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 992
Intérêts courus	3 786
Intérêts courus cc HCl	9 477
Total	20 255

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	12 000		
Total	12 000		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	12 000		12 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	12 000		12 000

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/06/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	1 590 000	1 190 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 590 000	1 190 000
Dotations financières aux amortissements et provisions	600 000	
Intérêts et charges assimilées	5 107	15 529
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	605 107	15 529
Résultat financier	984 893	1 174 471

ANNEXES

BILAN AU 30 JUIN 2021



**EUREX-AUDIT
RHONE-ALPES**

Société de
Commissaires
aux Comptes
inscrite sur
la liste
nationale des
commissaires
aux comptes
de la CRCC de
Chambéry

2AD SAS

53 Avenue Carnot

69 250 NEUVILLE SUR SAONE

RAPPORT SPECIAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

EUREX-AUDIT RHONE-ALPES

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros - Siren n° 812 717 320 RCS Annecy

TVA FR 33 812 717 320 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - CS 40074 - 74603 Seynod Cedex - Tél : 04 50 69 03 04

Bureau de Lyon : 53 rue Vauban - 69006 Lyon - Tél : 04 72 75 49 00 - E-mail : eurex.lyon@eurex.fr
www.eurex.fr

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 JUIN 2021

A l'assemblée générale de la société 2AD,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à LYON, le 27 octobre 2021

EUREX AUVERGNE RHONE ALPES
Commissaire aux comptes

Bruno MICHEL

