

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 06146
Numéro SIREN : 823 631 122
Nom ou dénomination : HOLDING 2D

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2021 sous le numéro de dépôt 24361

Liasse 21 IS RN

LE 11 AOUT 2021

SOUS LE N°

26361

DGFIP N° 2050-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		HOLDING 2D		1 2		
Adresse de l'entreprise		5-7 RUE DE L'AMIRAL COURBET 94160 SAINT-MANDE		Durée de l'exercice précédent *		
Numéro SIRET *		8 2 3 6 3 1 1 2 2 0 0 0 1 2		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	50 957	AC	40 869	
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	9 499	AU	6 653	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Autres participations	CU	5 181 839	CV	146 932	
	Créances rattachées à des participations	BB	2 507 073	BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	7 749 368	BK	194 454	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	857	BY	857
		Autres créances (3)	BZ	242 679	CA	242 679
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
Disponibilités		CF	69 022	CG	69 022	
TOTAL (III)		CH		CI		
TOTAL (I à VI)		CJ	312 559	CK	312 559	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	8 061 927	1A	194 454
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		
Clause de réserve de propriété : *				(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilisations :				Stocks :		
				Créances :		

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		HOLDING 2D		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....2..202..000...)	DA	2 202 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15 810		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	300 390		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	941 555		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	3 459 755	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 021 350		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 517 091		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	220 064		
	Dettes fiscales et sociales	DY	7 949		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	641 263			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	4 407 718		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 867 473		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 881 426			
(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)

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracomunitaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	69 452	FB	FC	69 452	
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	577 307	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		646 760	FK	FL	646 760
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				PO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP		
	Autres produits (1) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR		646 760
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	561	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	694 192	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	1 154	
	Salaires et traitements *				FY		
	Charges sociales (10)				FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	18 751	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF		714 659	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(67 899)
opérations et comman	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 215 572	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP		1 215 572	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	146 932	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	45 223	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU		192 155	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 023 417
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	955 518

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

Annexes 21**HOLDING 2D****ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 867 472,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 941 554,52 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.0.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, la société étant une holding, cette situation n'a pas eu d'impact majeur sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

La holding H2D a acquis 30 % des titres de la société AMJ. La société possède à présent 100 % des titres de cette société.

La holding H2D a constaté dans ces comptes une dépréciation des titres de la société GM DISTRIBUTION suite à un test de valorisation des titres au 31 décembre 2020.

En événement post-clôture, la société AMJ a été absorbée par la holding H2D par une transmission universelle de patrimoine simplifiée à effet au 1er janvier 2021.

HOLDING 2D

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 7 749 368

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	50 957			50 957
Immobilisations corporelles	9 499			9 499
Immobilisations financières	5 734 843	2 116 802	162 733	7 688 912
TOTAL	5 795 299	2 116 802	162 733	7 749 368

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 194 454

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	23 883	16 985		40 869
Immobilisations corporelles	4 888	1 765		6 653
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		146 932		146 932
TOTAL	28 771	165 682		194 454

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais d'établissement	50 957	40 869	10 088	de 1 à 3 ans
Instal gal agencement	5 000	2 478	2 522	de 5 à 10 ans
Mat de bureau informatique	4 499	4 175	324	de 3 à 5 ans
TOTAL	60 456	47 522	12 934	

3.2 - Etat des créances = 2 750 609

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 507 073		2 507 073
Actif circulant & charges d'avance	243 537	243 537	
TOTAL	2 750 609	243 537	2 507 073

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 28 643**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	857
Autres créances	27 785
Disponibilités	
TOTAL	28 643

HOLDING 2D

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 202 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2202000	1,00	2 202 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2202000	1,00	2 202 000

4.2 - Etat des dettes = 4 407 718

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 021 350	495 058	1 472 111	54 181
Dettes financières diverses	1 517 091	1 517 091		
Fournisseurs	220 064	220 064		
Dettes fiscales & sociales	7 949	7 949		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	641 263	641 263		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 407 718	2 881 426	1 472 111	54 181

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 211 486

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établi. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	2 023
Fournisseurs	208 000
Dettes fiscales & sociales	1 463
Autres dettes	
TOTAL	211 486

HOLDING 2D

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 646 760

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	576 746	89,17 %
Produits des activités annexes	561	0,09 %
Rabais, remises & ristournes accord.	69 452	10,74 %
TOTAL	646 760	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -2 460

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-67 899	-2 460	-65 439
Résultat financier	1 023 417		1 023 417
Résultat exceptionnel	-16 423		-16 423
Participation des salariés			
TOTAL	939 095	-2 460	941 555

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

HOLDING 2D

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 800

HOLDING 2D

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 14 mois	31/10/2016 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 202 000	2 202 000	2 202 000	2 202 000	
b) Nombre d'actions émises	2 202 000	2 202 000	2 202 000	2 202 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	646 760	677 647	799 640	625 800	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 104 777	101 193	155 756	153 868	
c) Impôt sur les bénéfices	-2 460	21 359	2 945	41 542	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 107 237	79 834	152 811	112 326	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	941 555	63 785	140 824	111 591	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	0	0	0	
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	0	0	0	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale		10 821	51 071	22 006	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)		3 845	114 175	165 156	

Observations complémentaires

HOLDING 2D

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GESMACOM	5 000	26 026	100	5 000	5 000			543 965	27 010	
GM DISTRIBUTION	40 000	18 354	74	467 759	320 837			1 469 412	-139 006	
SOGICONDAMINE	18 596	-56 584	74	3 700	3 700	903 993		3 565 886	42 695	
JAM	8 000	995	100	1 512 598	1 512 598	1 515 508			273 583	1 188 000
AMJ	300 000	3 241 634	100	30 000 000	3 000 000			425 819	963 881	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

HOLDING 2D

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SDSO	538 559	-72 547	100	191 792	191 792			1 691 829	-3 893	
SCI JM	1 000	-104 432	98	980	980	60 000		353 681	-19 833	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										

Observations complémentaires

« HOLDING 2D »
SAS AU CAPITAL de 2.202.000 euros
Siège social : 5-7 Rue de l'Amiral COURBET 94160 SAINT MANDE
RCS CRETEIL B 823 631 122

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Le Trente Juin Deux Mille vingt et Un à 18 Heures,

Les associés de la société **HOLDING 2D**, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

Chaque associé a été convoqué par Lettre recommandée avec A.R. adressée le 14 Juin 2021.

Monsieur Jonathan ELGRABLY, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion.

La SARL JD BUSINESS représentée par Monsieur Jacques DAHAN, préside la séance en qualité de Président.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus des 4/5 des droits de vote de la Société et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion du Président ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ;
- le rapport général du Commissaire aux Comptes et le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2020,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2020, et affectation des résultats,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Distribution de dividendes,
- Quitus au Président,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion du Président,
- du rapport général du Commissaire aux Comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion.

Le Président répond d'abord aux questions écrites des associés.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Résolution n° 1

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 lesquels font apparaître **un bénéfice de 941.555 Euros**.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2020** faisant ressortir **un bénéfice de 941.555 Euros**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **941.555 Euros**, de la façon suivante :

- A la réserve légale pour un montant de **47 077,75 Euros**
- Au report à nouveau pour un montant de **894 477,25 Euros**.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 3

L'assemblée des associés décide de prélever une somme de **deux cent mille euros** (200 000 euros) sur le poste « report à nouveau » à titre de dividendes.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 4

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 5

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant des articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve le contenu et les conclusions dudit rapport.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 6

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

SARL JD BUSINESS
représentée par son gérant
Monsieur Jacques DAHAN

SARL MD INVEST
représentée par son gérant
Monsieur Marc DAHAN

S.A.S. HOLDING 2D

SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 2 202 000 EUROS
5-7 RUE DE L'AMIRAL COURBET
94160 SAINT-MANDE
RCS CRETEIL 823 631 122

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2021

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par procès-verbal de l'assemblée générale mixte en date du 16 décembre 2019, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice de douze mois 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 qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Lors de l'arrêté des comptes, votre société est conduite à effectuer des estimations portant sur l'appréciation de la valorisation des titres de participation (cf. Annexe « Liste des filiales et participations »).

Mes travaux ont constitué à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et leur documentation. J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé

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 du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou de droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

JONATHAN ELGRABLY – COMMISSAIRE AUX COMPTES

68 BIS BOULEVARD PEREIRE - 75017 PARIS

PARIS, le 10 juin 2021
Le Commissaire aux comptes
Jonathan ELGRABLY

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jonathan Elgrably', written over a light grey rectangular background.