

RCS : ARRAS

Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00163

Numéro SIREN : 825 273 063

Nom ou dénomination : 2FD FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2018 sous le numéro de dépôt 4761

Désignation de l'entreprise : <u>2FD FINANCES SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>33 PLACE DE LA REPUBLIQUE 62300 LENS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>8 2 5 2 7 3 0 6 3 0 0 0 1 6</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>31/12/2017</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB			
	Frais de développement * CX			
	Concessions, brevets et droits similaires AF			
	Fonds commercial (1) AH			
	Autres immobilisations incorporelles AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	Terrains AN			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions AR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AT			
	Autres immobilisations corporelles AX			
	Immobilisations en cours AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Avances et acomptes AZ			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence BA			
	Autres participations BB			
	Créances rattachées à des participations BC			
	Autres titres immobilisés BD	10 000		10 000
	Prêts BF			
Autres immobilisations financières * BH				
TOTAL (II) BJ		10 000	10 000	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL			
	En cours de production de biens BN			
	En cours de production de services BP			
	Produits intermédiaires et finis BR			
	Marchandises BT			
	Avances et acomptes versés sur commandes BV			
	Autres stocks * BX			
CRÉANCES	Autres créances (3) BZ			
	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD			
DIVERS	Disponibilités CF	4 486	4 486	
	Charges constatées d'avance (3)* CH			
TOTAL (III) CJ		4 486	4 486	
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	14 486	14 486	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

La Présidente
M^{me} Fanny DILLOUERT

33 Place de la République
62300 LENS
02 21 43 92 66
Siret 825 273 063 00016

GREFFE DU TRIBUNAL
19 JUL. 2018
DE COMMERCE D'ARRAS

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

Désignation de l'entreprise		2FD FINANCES SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.000.....)	DA		15 000	
	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			
	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			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(5 814)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		9 186
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		3 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		1 800	
	Dettes fiscales et sociales	DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		5 300	
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		14 486	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		5 300		
(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)**

Formulaire obligatoire (article 33 A du Code général des impôts).

DGFIP N° 2052-SD 2018

Désignation de l'entreprise :		2FD FINANCES SAS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens * services *	FD	FE	FF	
			FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	FK	FL	
	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	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	
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	5 409
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	375
	Salaires et traitements *				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	30
		Total des charges d'exploitation (4) (II)		GF	5 814	
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG	(5 814)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
		Total des charges financières (VI)		GU		
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW	(5 814)	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		2FD FINANCES SAS		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		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			IID		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 814	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(5 814)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP	
			– 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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements 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)			A2	
(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	
(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	

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 14 485,74 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -5 814,26 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le Président

M^{me} Fanny DILLOUROT

2FD FINANCES
23, Place de la République
62300 LENS
03 21 43 92 66
Siret 825 273 063 00016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

1 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			10 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			10 000
TOTAL GENERAL			10 000

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			10 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			10 000	
TOTAL GENERAL			10 000	

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/06/2018

3 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL			
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 800	1 800		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 500	3 500		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 300	5 300		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

4 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**4.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 800

4.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	50	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	100	100,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	150	100,00

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 19/06/2018

5 - 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.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
sas M2EI	20 000		100,00	20 000	20 000			11 182 414	87 240	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

François-Xavier ZALISZ
Raphaël DEMEESTERE
Commissaires aux Comptes
CRCC de DOUAI



Z.A ValPark
B.P 10004
59316 VALENCIENNES Cedex 9
Tél. 03.27.46.01.96
E-mail : valenciennes@groupechd.fr

SAS « 2FD FINANCES »

au capital de 15 000 €

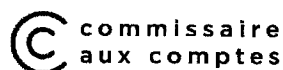
Siège social :

33 Place de la République
62300 LENS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2017

Ce rapport contient 15 pages dont page de garde et annexes.



SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 120 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables
de la région Picardie Ardennes et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Amiens

SIÈGE SOCIAL : 14 rue Ernest Lavisse - 02200 SOISSONS - 325 366 441 RCS Soissons - Tél. 03 23 59 85 00 - Fax : 03 23 59 85 85 - www.groupechd.fr

A l'Assemblée Générale de la société 2FD FINANCES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2FD FINANCES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 20 janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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 à l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

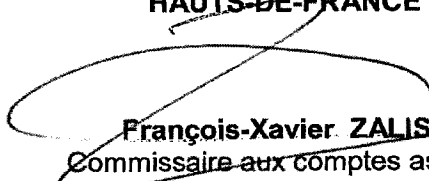
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Valenciennes,
Le 14 juin 2018

**Pour la société
CHD AUDIT
HAUTS-DE-FRANCE**



François-Xavier ZALISZ
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 01/06/2018

ACTIF	Exercice clos le		du			
	31/12/2017 (12 mois)		Néant			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	10 000		10 000	69,03		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	10 000		10 000	69,03		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 486		4 486	30,97		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	4 486		4 486	30,97		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	14 486		14 486	100,00		

CHD Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 01/06/2018

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	15 000	103,55
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-5 814	-40,13
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	9 186	63,41
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	3 500	24,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800	12,43
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	5 300	36,59
(V)		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	14 486	100,00

CHD Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 01/06/2018

COMpte DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2017		du Néant		Variation			
						%			
		France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits				0					
Total des produits d'exploitation (I)				0					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes				5 409				5 409	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés				375				375	N/S
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges				30				30	N/S
Total des charges d'exploitation (II)				5 814				5 814	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				-5 814				-5 814	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				-5 814				-5 814	N/S

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017	du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII) RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) Total des Produits (I+III+V+VII) Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) RÉSULTAT NET	0 5 814 -5 814 Perte		5 814 -5 814	NS NS
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier				

CJD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 01/06/2018

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 14 485,74 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -5 814,26 E, présenté sous forme de liste.

<

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

<

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

<

<

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

<

< Changements de méthode

<

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

<

< Etat des immobilisations

< Etat des échéances des créances et des dettes

<

Informations et commentaires sur :

< Charges à payer et avoirs à établir

< Composition du capital social

<

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

<

< Liste des filiales et participations

<

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes Inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

1 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

<

↳ Etablissement des états financiers en conformité avec :

<

< < le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016

< < les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 01/06/2018

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

<	Valeur brute des immob. au début d'exercice<	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice<	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement<			
Autres immobilisations incorporelles<			
Terrains<			
Constructions sur sol propre<			
Constructions sur sol d'autrui<			
Install. générales, agencements, constructions<			
Install. techniques, matériel, outillages industriels<			
Autres install., agencements, aménagements<			
Matériel de transport<			
Matériel de bureau, informatique, mobilier<			
Emballages récupérables et divers<			
Immobilisations corporelles en cours<			
Avances et acomptes<			
TOTAL<			
Participations évaluées par équivalence<			
Autres participations<			
Autres titres immobilisés<			10 000
Prêts et autres immobilisations financières<			
TOTAL<			10 000
TOTAL GENERAL<			10 000

CAB Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

<	Diminutions Par virement de pst à pst<	Diminutions Par cession ou mise HS<	Valeur brute des immob. à fin d'exercice<	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement<				
Autres immobilisations incorporelles<				
Terrains<				
Constructions sur sol propre<				
Constructions sur sol d'autrui<				
Install. générales, agencements, constructions<				
Install. techniques, matériel, outillages industriels<				
Autres install., agencements, aménagements<				
Matériel de transport<				
Matériel de bureau, informatique, mobilier<				
Emballages récupérables et divers<				
Immobilisations corporelles en cours<				
Avances et acomptes<				
TOTAL<				
Participations évaluées par équivalence<				
Autres participations<				
Autres titres immobilisés<			10 000<	
Prêts et autres immobilisations financières<				
TOTAL<			10 000<	
TOTAL GENERAL<			10 000<	

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 01/06/2018

3 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES<	Montant brut<	Un an au plus<	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations<			
Prêts<			
Autres immobilisations financières<			
Clients douteux ou litigieux<			
Autres créances clients<			
Créances représentatives de titres prêtés<			
Personnel et comptes rattachés<			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux<			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices<			
- T.V.A.<			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés<			
- Divers<			
Groupe et associés<			
Débiteurs divers<			
Charges constatées d'avance<			
TOTAL GENERAL<			
Montant des prêts accordés dans l'exercice<			
Remboursements des prêts dans l'exercice<			
Prêts et avances consentis aux associés<			

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ETAT DES DETTES <	Montant brut<	A un an au plus<	Plus 1 an 5 ans au plus<	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles<				
Autres emprunts obligataires<				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum<				
- plus d'un an<				
Emprunts et dettes financières<				
Fournisseurs et comptes rattachés<	1 800<	1 800<		
Personnel et comptes rattachés<				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux<				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices<				
- T.V.A.<				
- Obligations cautionnées<				
- Autres impôts et taxes<				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<				
Groupe et associés<	3 500<	3 500<		
Autres dettes<				
Dettes représentatives de titres empruntés<				
Produits constatés d'avance<				
TOTAL GENERAL<	5 300<	5 300<		
Emprunts souscrits en cours d'exercice<				
Emprunts remboursés en cours d'exercice<				
Emprunts et dettes contractés auprès associés<				

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 01/06/2018

4 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

4.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan<	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles<	
Autres emprunts obligataires<	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<	
Emprunts et dettes financières divers<	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés<	
Dettes fiscales et sociales<	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<	
Autres dettes<	
TOTAL<	1 800

CHD Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

4.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<	Nombre<	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice<	50<	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice<	100<	100,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice<	<	
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice<	150<	100,00

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 01/06/2018

5 - 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. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) sas M2EI - Participations (10 à 50 % du capital détenu)	20 000		100,00	20 000	20 000			11 182 414	87 240	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Observations complémentaires

"2FD FINANCES"

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 000 euros

Siège social : 33 Place de la République – 62300 LENS

R.C.S. ARRAS : B 825 273 063

SIRET 825 273 063 00016

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

-:-:-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2017, soit 5 814, 26 euros, au compte Report à Nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons l'absence de distribution de dividendes aux actions depuis la constitution de la société.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente,

Mlle Fanny DILLOCOURT

2FD FINANCES

33 Place de la République

62300 LENS

06 21 43 92 66

Siret 825 273 063 00016

"2FD FINANCES"

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 33 Place de la République – 62300 LENS
R.C.S. ARRAS : B 825 273 063
SIRET 825 273 063 00016

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

-:-:-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2017, soit 5 814, 26 euros, au compte Report à Nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons l'absence de distribution de dividendes aux actions depuis la constitution de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

La Présidente,

Mlle Fanny DILLOCOURT

2FD FINANCES



33, Place de la République
62300 LENS
03 21 43 92 66
Siret 825 273 063 00016