

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00259

Numéro SIREN : 390 700 029

Nom ou dénomination : F 2A FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/011191

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/011191**
n°de gestion : **1993B00259**
n°SIREN : **390 700 029 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 14/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

F 2A FOURCADE AUDIT ASSOCIES - Société par actions simplifiée
1 avenue Jean Giono 66000 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



547933

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	27 957	38 427	-10 470	-27
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 687	1 687		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 644	40 114	-10 470	-26
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	85 600	90 541	-4 941	-5
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	208 525	175 411	33 114	19
Autres (3)	323 770	302 770	21 000	7
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	193 709	248 431	-54 723	-22
Charges constatées d'avance(3)		16 558	-16 558	-100
TOTAL ACTIF CIRCULANT	811 603	833 712	-22 108	-3
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	841 248	873 826	-32 578	-4

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

77 318

BF

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 27 750)	27 750	27 750		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	2 500	2 500		
Réserves statutaires ou contractuelles	9 402	9 402		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	142 513	142 456	57	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 324	120 057	-46 733	-39
SITUATION NETTE	255 490	302 166	-46 676	-15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	255 489	302 165	-46 676	-15
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs	44 000	44 000		
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	44 000	44 000		
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	2 135	5 746	-3 611	-63
Emprunts et dettes financières diverses (3)	66 164	98 761	-32 597	-33
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 952	216 449	12 503	6
Dettes fiscales et sociales	228 907	187 223	41 684	22
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 600	19 482	-3 882	-20
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	541 759	527 661	14 098	3
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	841 248	873 826	-32 578	-4
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	541 759	527 661		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

BF

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 141 162	100	1 120 872	100	20 290	2
Montant net du chiffre d'affaires	1 141 162	100	1 120 872	100	20 290	2
Production stockée	-4 941		-11 509	-1	6 568	57
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 500		1 150		3 350	291
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	34 341	3	20 114	2	14 227	71
Autres produits	5 051		340		4 710	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 180 112	103	1 130 967	101	49 145	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	47				47	
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	305 197	27	273 207	24	31 990	12
Impôts, taxes et versements assimilés	31 673	3	23 173	2	8 500	37
Salaires et traitements	527 291	46	465 811	42	61 479	13
Charges sociales	191 583	17	161 036	14	30 547	19
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	15 161	1	15 497	1	-336	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	3 200		12 028	1	-8 828	-73
Dotations aux provisions						
Autres charges	13 009	1	12 931	1	78	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 087 160	95	963 682	86	123 477	13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	92 952	8	167 285	15	-74 333	-44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 095				1 095	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 095				1 095	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	78		524		-446	-85
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	78		524		-446	-85
RÉSULTAT FINANCIER	1 017		-524		1 541	294
RÉSULTAT COURANT avant impôts	93 969	8	166 761	15	-72 792	-44
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			9 500	1	-9 500	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			9 500	1	-9 500	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	248		180		68	38
Sur opérations en capital			5 924	1	-5 924	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	248		6 104	1	-5 857	-96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-248		3 396		-3 643	-107
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	20 398	2	50 100	4	-29 702	-59
TOTAL DES PRODUITS	1 181 207	104	1 140 467	102	40 740	4
TOTAL DES CHARGES	1 107 883	97	1 020 410	91	87 472	9
Bénéfice ou Perte	73 324	6	120 057	11	-46 733	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BF

ANNEXE COMPTABLE

BF

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 841 247.82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 73 323.93 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

BF

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 - 25 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans ans
- Installations techniques	8 - 15 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 - 10 ans ans
- Matériels et outillages	5 - 10 ans ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

BF

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 702	
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		20 444	
	Autres immos corporelles		58 975	
	Matériel de transport		48 535	
	Matériel de bureau & mobilier informatique			4 691
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
		TOTAL	127 954	4 691
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		1 687	
			TOTAL	1 687
		TOTAL GENERAL	134 344	4 691

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		4 702	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			20 444	
	Autres immos corporelles			58 975	
	Mat. bureau, inform., mobilier		7 255	45 971	
	Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL	7 255	125 390	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 687	
			TOTAL	1 687	
		TOTAL GENERAL	11 957	127 078	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 702	4 702	
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	10 376	1 694		12 070
Autres immob. corporelles	55 049	3 926		58 975
Mat. bureau et informatiq., mob.	24 102	9 541	7 255	26 388
Emballages récupérables divers				
TOTAL	89 527	15 161	7 255	97 433
TOTAL GENERAL	94 229	15 161	11 957	97 433

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation						
		- incorporelles				
	Sur immobilisations	- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients		64 588	3 200	26 322	41 466
	Autres provisions pour dépréciation					
		TOTAL	64 588	3 200	26 322	41 466
	TOTAL GÉNÉRAL	64 588	3 200	26 322	41 466	
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		3 200	26 322		
Dont dotations & reprises	- financières					
	- exceptionnelles					

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	1 687		1 687
		Clients douteux ou litigieux	49 634	49 634	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	200 357	200 357	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	47 275	47 275	
		Etat & autres	32 654	32 654	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	243 841	243 841		
	Charges constatées d'avance				
		TOTAUX	575 448	573 761	1 687
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 135	2 135		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	228 952	228 952		
Personnel & comptes rattachés	92 256	92 256		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	72 170	72 170		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	58 443	58 443		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 039	6 039		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	66 164	66 164		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	15 600	15 600		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	541 759	541 759		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 000
Dettes fiscales et sociales	49 339
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 800
TOTAL DES CHARGES À PAYER	75 139

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

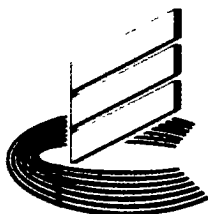
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 17 984 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2017.

A l'Associé,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société FOURCADE AUDIT ASSOCIES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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 documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ESTEZARGUES, le 10 Avril 2018.

Alexandre VERNET



Commissaire aux Comptes



DOSSIER DE GESTION

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIÉS F2

1 Avenue Jean Giono

66100 PERPIGNAN

Exercice clos le : 31 décembre 2017

SIRET : 39070002900015

*Pour copie
conforme
Delle*

add

BF

ATTESTATION

M. M. N.
M. M. N.
M. M. N.

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F2
Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	841 248 €
Chiffre d'affaires	1 141 162 €
Résultat net comptable	73 324 €

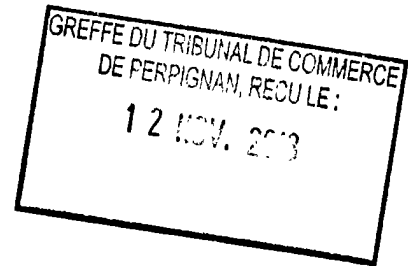
Fait à Perpignan,
Le 30/06/2017.

Bernard FOURCADE,
Expert-comptable.

BF

Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**

Experts comptables
Commissaires aux comptes



RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28/06/2018

Décision n°2

Résultat – Affectation

L'assemblée générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice** de **73 324.93**Euros.

L'assemblée décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Report à nouveau 142 513.21 €
- Résultat de l'exercice 73 323.93 €
- [REDACTED]
- Dividendes : 100 000,00 €
- Report a nouveau 115 837.14 €

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40% et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Eligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31.12.2016	555	100 000 €	80 000 €	20 000 €
31.12.2015	555	120 000 €	100 000 €	20 000 €
31.12.2014	555	80 000 €	80 000 €	NEANT

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

*Low copy
conform.
[Signature]*

BT