

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DUNKERQUE - 5902 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 25/09/2024 - B2024/004629 - 2016 B 00084 - 481 000 081 - FI2S

FI2S

Société par actions simplifiée

Capital : 4.140 Euros

Siège social : 102 avenue de la Gironde


ZI de Petite Synthe

59640 Dunkerque

RCS Dunkerque : 481.000.081

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme

Philippe Delcroix Rome
Président de FI2S.


Monsieur Philippe Delcroix-Rome
Président

Bilan actif



Actif		Au 30/09/2023			Au 30/09/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	15 064	14 970	94	164
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	15 064	14 970	94	164	
	Terrains					
	Constructions					
Inst. techniques, mat. out. industriels	38 482	32 965	5 516	2 109		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	38 482	32 965	5 516	2 109		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	420 492	371 389	49 103	420 492	
	Créances rattachées à des participations	226 040	61 977	164 062	153 305	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
Autres immobilisations financières	30		30	30		
TOTAL	646 562	433 366	213 195	573 827		
Total de l'actif immobilisé		700 109	481 302	218 806	576 101	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 407		1 407		
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	28 408	1 172	27 236	11 459
		Autres créances	7 770		7 770	5 573
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	36 179	1 172	35 007	17 033		
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités	9 362		9 362	10 217	
TOTAL	9 362		9 362	10 217		
Charges constatées d'avance		4 551		4 551	4 271	
Total de l'actif circulant		51 500	1 172	50 327	31 522	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		751 609	482 475	269 134	607 623	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			61 978	8 841	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			1 407	1 407	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

Bilan passif



Passif		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 140)	4 140	4 140	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	800	800	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	67 543	23 999	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-420 363	43 544		
Situation nette avant répartition	-347 880	72 483		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées	200	200		
	Total	-347 680	72 683	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 879	134 631	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	403 046	259 337	
		Total	449 926	393 969
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 877	40 276	
	Dettes fiscales et sociales	105 011	100 695	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
	Total	166 888	140 971	
	Produits constatés d'avance			
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	616 815	534 940	
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	269 134	607 623	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		40 765	
	à moins d'un an	616 815	494 175	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	6 071	12 634	
	(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat



		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	391 687		391 687	433 354	
	Chiffre d'affaires net	391 687		391 687	433 354	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			2 272	7 403	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4	3	
	Autres produits					
	Total			393 965	440 761	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			125 583	141 935	
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 556	9 943	
	Salaires et traitements			184 874	198 838	
	Charges sociales			68 203	81 388	
	Dotations · sur immobilisations d'exploitation · sur actif circulant · pour risques et charges		amortissements provisions	3 092	4 561	
	Autres charges			56	251	
		Total			390 366	436 919
		Résultat d'exploitation	A		3 598	3 841
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			48 607	188 757	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			1	1	
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			6	10	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			48 616	188 768	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			433 366		
	Intérêts et charges assimilées (5)			21 494	147 498	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			454 860	147 498	
	Résultat financier	D		-406 244	41 269	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-402 646	45 111	

Compte de résultat



		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 349
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		5 349
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 532	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	16 532	
	Résultat exceptionnel	F -16 532	5 349
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 1 185	6 917
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-420 363	43 544
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	782	9 395
(4) Dont	produits concernant les entités liées	48 608	188 757
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	17 747	6 192

SAS FI2S

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/09/2023



Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	6
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.1.6	Actif circulant / dépréciations	8
2.1.7	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	8
2.2	Dépréciations de l'actif	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.3.3	Provisions réglementées	10
2.4	Passifs et provisions	11
2.4.1	Provisions	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
2.7	Engagements financiers donnés et reçus	15
	Informations relatives à l'effectif	16



1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS FI2S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 269 134 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 420 363 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/06/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Notre filiale SITENOR est en litige avec l'un de ses clients et connaît une dégradation de ses capitaux propres.

Aussi, nous avons, par prudence, provisionné l'intégralité des titres et de la créance rattachée à hauteur de 433K€.

Aucun autre événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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



2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	15 065	-	-	15 065
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 451	-	-	3 451
	Matériel de transport	-	4 949	-	4 949
	Matériel de bureau et mobilier informatique	28 602	1 480	-	30 082
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	32 053	6 429	-	38 482
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	573 797	79 115	6 380	646 532
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	-	-	30
	TOTAL IV	573 827	79 115	6 380	646 562
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	620 945	85 544	6 380	700 109

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	14 900	70	-	14 970
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	3 451	-	3 451
	Matériel de transport	-	1 510	1 510
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 492	1 513	28 004
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	29 943	3 022	-	32 966
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	44 843	3 092	-	47 936



2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	2 à 3 ans
Installations générales	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire & dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	371 389	-	371 389
Autres immobilisations financières	-	61 978	-	61 978
TOTAL	-	433 367	-	433 367

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	14 900	70	-	-	-	14 970
Corporelles	29 943	3 022	-	-	-	32 966
Financières	-	-	433 367	-	-	433 367
TOTAL	44 843	3 092	433 367	-	-	47 936



2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part % Capitaux propres autres que le capital	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes Résultats	Prêts/avances non remboursés Cautions
			Brute	Nette		
SASU 2 BDM INGENIERIE	8 000	100% 76 059	8 025	8 025	1 337 224 25 661	
Observation :						
SC JEPHIDE	1 000	99.80% 31 170	998	998	89 944 31 170	
Observation :						
SASU SITENOR	265 261	100% -109 779	371 389		2 171 463 -199 237	
Observation :						
SASU SATREL	40 000	100% 148 394	40 000	40 000	1 243 771 54 533	
Observation :						

B. Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition



2.1.6 Actif circulant / dépréciations

2.1.6.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 173	-	-	1 173

2.1.7 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	4 551		



2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	433 367	-	433 367
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 173	433 367	-	434 539

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Capital social d'un montant de 4 140,00 Euros décomposé en 414 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	414	4 140
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	414	4 140

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 140	-	-	4 140
Réserves, primes et écarts	24 799	43 544	-	68 343
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	43 544	-420 364	43 544	-420 364
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	200	-	-	200
Autres	-	-	-	-
TOTAL	72 683	-376 820	43 544	-347 681

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	200	-	-	200
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	200	-	-	200



2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	200	-	-	200
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	200	-	-	200



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	226 040	61 978	164 062	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	30	-	30	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 407	-	1 407	
	Autres créances clients	27 002	27 002	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	3 603	3 603	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 168	4 168	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		4 552	4 552	-	
TOTAL		266 801	101 303	165 499	
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	6 072	6 072	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	40 808	40 808	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		61 877	61 877	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 614	9 614	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		31 797	31 797	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	36 785	36 785	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 815	26 815	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		403 047	403 047	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		616 815	616 815	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					81 093
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					50 594



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	391 688	-	391 688
Chiffre d'affaires net	391 688	-	391 688

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 700	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	2 700	



Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

2.7 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals et cautions	557 351	
Cautionnements :		
<i>*Caution au profit de HSBC pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	23 704	
<i>*Caution au profit de HSBC pour la SASU SITENOR</i>	68 646	
<i>*Caution au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SCI JEPHIDE</i>	88 154	
<i>*Caution au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SASU SITENOR</i>	17 117	
<i>*Caution au profit de la BPN pour la SASU SAIREL</i>	24 557	
<i>*Caution au profit de la BPN pour la SASU SITENOR</i>	117 858	
<i>*Caution au profit de la BPN pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	50 178	
<i>*Caution au profit du Crédit Agricole pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	57 460	
<i>*Caution au profit du Crédit Agricole pour la SASU SAIREL</i>	36 187	
<i>*Caution au profit du Crédit Agricole pour la SASU SITENOR</i>	73 490	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
<i>Nantissement du Fonds de Commerce au profit de HSBC dans le cadre de prêt de 200K€</i>	30 693	
Autres engagements donnés	30 693	



Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 4 salariés contre 4 pour l'exercice précédent.

F12S
Société par actions simplifiée
Capital : 4.140 Euros
Siège social : 102 avenue de la Gironde, ZI de Petite Synthe, 59640 Dunkerque
481.000.081 RCS Dunkerque

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE ET ORDINAIRE
ANNUELLE DU 31 JUILLET 2024**

- RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

.....
TROISIÈME RÉOLUTION


L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 420.363 € en totalité au compte « Autres réserves » qui sera porté à – 352.820 €.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes suivantes ont été distribuées à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices de la Société :

Comptes de l'Exercice	Dividende distribué (en Euros)	Dividende éligible au PUF ou à l'abattement de 40 % (en Euros)	Dividende non éligible au PUF ou à l'abattement de 40 % (en Euros)
30/09/2020	158.000	158.000	0
30/09/2021	200.000	200.000	0
30/09/2022	0	0	0

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

.....
Pour extrait certifié conforme

Philippe Delcroix Rome
Président du F12S.


M. Philippe Delcroix-Rome, Président

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 Septembre 2023

F12S

102 Avenue de la Gironde
59 640 Dunkerque
RCS DUNKERQUE 481 000 081

SAS FI2S

Exercice clos le 30 Septembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes De l'exercice clos le 30 Septembre 2023

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FI2S relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2023, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur l'examen de la situation des filiales et notamment SITENOR qui est actuellement en difficulté, une analyse d'impact sur FI2S a été menée.

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 spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 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 Villeneuve d'Ascq le 15 Juillet 2024

A circular blue stamp with the text "Commissaire aux Comptes" around the top and "Philippe MAES" around the bottom. A blue ink signature is written over the stamp.

Philippe MAES

Commissaire aux comptes

Bilan actif



Actif		Au 30/09/2023			Au 30/09/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	15 064	14 970	94	164
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL		15 064	14 970	94	164
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
Constructions						
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles		38 482	32 965	5 516	2 109	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		38 482	32 965	5 516	2 109	
Immobilisations financières						
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		420 492	371 389	49 103	420 492	
Créances rattachées à des participations		226 040	61 977	164 062	153 305	
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		30		30	30	
TOTAL		646 562	433 366	213 195	573 827	
Total de l'actif immobilisé		700 109	481 302	218 806	576 101	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes		1 407		1 407	
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	28 408	1 172	27 236	11 459
		Autres créances	7 770		7 770	5 573
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		36 179	1 172	35 007	17 033	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités	9 362		9 362	10 217	
TOTAL		9 362		9 362	10 217	
Charges constatées d'avance		4 551		4 551	4 271	
Total de l'actif circulant		51 500	1 172	50 327	31 522	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		751 609	482 475	269 134	607 623	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				61 978	8 841	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				1 407	1 407	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks	Créances clients		

Bilan passif



Passif		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 140)	4 140	4 140
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	67 543	23 999
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-420 363	43 544	
Situation nette avant répartition	-347 880	72 483	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées	200	200	
	Total	-347 680	72 683
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 879	134 631
	Emprunts et dettes financières divers (3)	403 046	259 337
	Total	449 926	393 969
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 877	40 276
	Dettes fiscales et sociales	105 011	100 695
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Total	166 888	140 971	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	616 815	534 940	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	269 134	607 623	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	616 815	40 765	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	6 071	494 175	
(3) dont emprunts participatifs		12 634	

Compte de résultat



		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	391 687		391 687	433 354
	Chiffre d'affaires net	391 687		391 687	433 354
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			2 272	7 403
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4	3
	Autres produits				
	Total			393 965	440 761
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			125 583	141 935
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 556	9 943
	Salaires et traitements			184 874	198 838
	Charges sociales			68 203	81 388
	Dotations · sur immobilisations amortissements d'exploitation · sur actif circulant provisions			3 092	4 561
	· pour risques et charges				
	Autres charges			56	251
		Total			390 366
	Résultat d'exploitation	A		3 598	3 841
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			48 607	188 757
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			1	1
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			6	10
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			48 616	188 768
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			433 366	
	Intérêts et charges assimilées (5)			21 494	147 498
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			454 860	147 498
	Résultat financier	D		-406 244	41 269
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-402 646	45 111

Compte de résultat



		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 349
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		5 349
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 532	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	16 532	
	Résultat exceptionnel	F -16 532	5 349
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 1 185	6 917
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-420 363	43 544
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	782	9 395
(4) Dont	produits concernant les entités liées	48 608	188 757
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	17 747	6 192

SAS FI2S

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/09/2023



Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	6
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.1.6	Actif circulant / dépréciations	8
2.1.7	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	8
2.2	Dépréciations de l'actif	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.3.3	Provisions réglementées	10
2.4	Passifs et provisions	11
2.4.1	Provisions	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
2.7	Engagements financiers donnés et reçus	15
	Informations relatives à l'effectif	16



1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS FI2S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 269 134 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 420 363 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/06/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Notre filiale SITENOR est en litige avec l'un de ses clients et connaît une dégradation de ses capitaux propres.

Aussi, nous avons, par prudence, provisionné l'intégralité des titres et de la créance rattachée à hauteur de 433K€.

Aucun autre événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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



2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	15 065	-	-	15 065
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 451	-	-	3 451
	Matériel de transport	-	4 949	-	4 949
	Matériel de bureau et mobilier informatique	28 602	1 480	-	30 082
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	32 053	6 429	-	38 482
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	573 797	79 115	6 380	646 532
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	-	-	30
	TOTAL IV	573 827	79 115	6 380	646 562
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	620 945	85 544	6 380	700 109

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	14 900	70	-	14 970
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	3 451	-	3 451
	Matériel de transport	-	1 510	1 510
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 492	1 513	28 004
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	29 943	3 022	-	32 966
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	44 843	3 092	-	47 936



2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	2 à 3 ans
Installations générales	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire & dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	371 389	-	371 389
Autres immobilisations financières	-	61 978	-	61 978
TOTAL	-	433 367	-	433 367

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	14 900	70	-	-	-	14 970
Corporelles	29 943	3 022	-	-	-	32 966
Financières	-		433 367		-	433 367
TOTAL	44 843	3 092	433 367	-	-	47 936



2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part % Capitaux propres autres que le capital	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes Résultats	Prêts/avances non remboursés Cautions
			Brute	Nette		
SASU 2 BDM INGENIERIE	8 000	100%			1 337 224	
		76 059	8 025	8 025	25 661	
Observation :						
SC JEPHIDE	1 000	99.80%			89 944	
		31 170	998	998	31 170	
Observation :						
SASU SITENOR	265 261	100%			2 171 463	
		-109 779	371 389		-199 237	
Observation :						
SASU SATREL	40 000	100%			1 243 771	
		148 394	40 000	40 000	54 533	
Observation :						

B. Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition



2.1.6 Actif circulant / dépréciations

2.1.6.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 173	-	-	1 173

2.1.7 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	4 551		



2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	433 367	-	433 367
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 173	433 367	-	434 539

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Capital social d'un montant de 4 140,00 Euros décomposé en 414 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	414	4 140
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	414	4 140

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 140	-	-	4 140
Réserves, primes et écarts	24 799	43 544	-	68 343
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	43 544	-420 364	43 544	-420 364
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	200	-	-	200
Autres	-	-	-	-
TOTAL	72 683	-376 820	43 544	-347 681

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	200	-	-	200
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	200	-	-	200



2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	200	-	-	200
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	200	-	-	200



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	226 040	61 978	164 062	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	30	-	30	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 407	-	1 407	
	Autres créances clients	27 002	27 002	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	3 603	3 603	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 168	4 168	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		4 552	4 552	-	
TOTAL		266 801	101 303	165 499	
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	6 072	6 072	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	40 808	40 808	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		61 877	61 877	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 614	9 614	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		31 797	31 797	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	36 785	36 785	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 815	26 815	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		403 047	403 047	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		616 815	616 815	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					81 093
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					50 594



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	391 688	-	391 688
Chiffre d'affaires net	391 688	-	391 688

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 700	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	2 700	



Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

2.7 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals et cautions	557 351	
Cautions :		
<i>*Cautions au profit de HSBC pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	23 704	
<i>*Cautions au profit de HSBC pour la SASU SITENOR</i>	68 646	
<i>*Cautions au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SCI JEPHIDE</i>	88 154	
<i>*Cautions au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SASU SITENOR</i>	17 117	
<i>*Cautions au profit de la BPN pour la SASU SAIREL</i>	24 557	
<i>*Cautions au profit de la BPN pour la SASU SITENOR</i>	117 858	
<i>*Cautions au profit de la BPN pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	50 178	
<i>*Cautions au profit du Crédit Agricole pour la SASU 2BDM INGENIERIE</i>	57 460	
<i>*Cautions au profit du Crédit Agricole pour la SASU SAIREL</i>	36 187	
<i>*Cautions au profit du Crédit Agricole pour la SASU SITENOR</i>	73 490	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
<i>Nantissement du Fonds de Commerce au profit de HSBC dans le cadre de prêt de 200K€</i>	30 693	
Autres engagements donnés	30 693	



Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 4 salariés contre 4 pour l'exercice précédent.