

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 10/02/2025 - 4305 - 2019 B 02639 - 852 522 234 - 2HDM

# FCC

Comptez sur nous !

20255 004305QL

 fcconseil.com

CERTIFIÉ CONFORME



Hoguetto - Audet

**SAS 2HDM**

Activités des sociétés holding

396 rue Léon Gambetta

59000 LILLE

Numéro SIRET : 85252223400016

Code NAF : 6430Z

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

117, rue Nationale - CS 41017  
59701 MARCQ-EN-BARCEUL CEDEX

Tél. : 03 20 14 94 14

Fax : 03 20 14 94 00

contact@fcconseil.com

- MEMBRE DES RÉSEAUX -

EXPERTS-COMPTABLES  
  
Fédération Française des Comptables  
DES LIBÉRAUX AGRIEURS ET DES VITICULTEURS

MEMBRE INDÉPENDANT  
**AUDECIA**  
www.audecia.com

## Sommaire

Compte de Résultat	1
Bilan	4
Annexe	7

# Compte de Résultat

# Compte de Résultat

1/2

				31/03/2024	31/03/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			4,68	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>4,68</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 579,62	2 049,18
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions Autres charges				0,45
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>1 579,62</b>	<b>2 049,63</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(1 574,94)</b>	<b>(2 049,63)</b>

# Compte de Résultat

2/2

		31/03/2024	31/03/2023
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(1 574,94)</b>	<b>(2 049,63)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 540,39	8 428,37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>14 540,39</b>	<b>8 428,37</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(14 540,39)</b>	<b>(8 428,37)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(16 115,33)</b>	<b>(10 478,00)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		24,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			<b>24,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>(24,00)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4,68</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>16 120,01</b>	<b>10 502,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(16 115,33)</b>	<b>(10 502,00)</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Bilan

## Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	430 110,00		430 110,00	430 110,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	30,00		30,00	30,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>430 140,00</b>		<b>430 140,00</b>	<b>430 140,00</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	8 439,32		8 439,32	6 245,87	
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL (III)</b>		<b>8 439,32</b>		<b>8 439,32</b>	<b>6 245,87</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>438 579,32</b>		<b>438 579,32</b>	<b>436 385,87</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	62 058,45	72 560,45
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(16 115,33)</b>	<b>(10 502,00)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>47 043,12</b>	<b>63 158,45</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	158 508,77	208 364,18
	Emprunts et dettes financières divers (3)	89 826,62	86 034,64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 305,76	1 235,66
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	141 895,05	77 592,94	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>391 536,20</b>	<b>373 227,42</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>438 579,32</b>	<b>436 385,87</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(16 115,33)	(10 502,00)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		391 536,20	214 927,19
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

# Annexe

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **438 579** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5** euros et un total **charges** de **16 120** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-16 115** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Règles et Méthodes Comptables

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	430 110					430 110
Autres titres immobilisés	30					30
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>430 140</b>					<b>430 140</b>
<b>TOTAL</b>	<b>430 140</b>					<b>430 140</b>

## Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>				
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	158 509	158 509		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 306	1 306		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	89 827	89 827		
	Autres dettes	141 895	141 895		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>391 536</b>	<b>391 536</b>		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 136			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	102 947			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	89 827			

## Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>1 000,00</b>

## Charges à payer

		31/03/2024
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>6 258</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>209</b>
INTERETS COURUS	209	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>4 789</b>
ALBANE HAQUETTE - INTERETS C/C COURUS	4 789	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>1 261</b>
FOURNISSEURS - FNP	1 261	

## Engagements financiers

	31/03/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements EMPRUNT - INTERETS NON COURUS NON ECHUS		6 284	
		6 284	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>6 284</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2024
Emprunts		CCM LOMME	300 000	120 744
Emprunts		CIC LILLE CONCERT	50 000	37 557
		<b>TOTAL</b>	<b>350 000</b>	<b>158 300</b>

## Filiales et participations

1/0

	31/03/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>						
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>						
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>						
SAS HDM		58 846	336 375	45,85	58 846	58 846
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>						
		<b>Prêts et avances consentis</b>	<b>Montant des cautions et avals donnés</b>	<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés</b>
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>						
SAS HDM				1 413 625	6 207	
<b>B. Renseignements globaux</b>						
		<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

2HDM

Société par actions simplifiée à associé unique  
au capital de 1 000,00 Euros  
Siège Social : 396 Rue Léon Gambetta  
59000 LILLE  
852 522 234 R.C.S. Lille Métropole

*TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE  
L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024  
DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 1ER OCTOBRE 2024*

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

Prenant acte que la réserve légale est dotée à 10% du montant du capital social conformément à l'article L.232-10 du code de commerce, l'associée unique décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à -16 115,33 euros :

- En Autres Réserves, pour -16 115,33 euros

Elle reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme

Madame Albane HAQUETTE-AUDANT  
Présidente et associée unique

