

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 2024

Pour copie certifiée conforme

Philippe
Delcroix Rome
Président de FI2S
d.



Monsieur Philippe Delcroix Rome
Président

PHD

Bilan actif



Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023	
		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	410	385	24	94
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL	410	385	24	94	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles		37 508	28 598	8 909	5 516	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	37 508	28 598	8 909	5 516		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	420 492	371 389	49 103	49 103	
	Créances rattachées à des participations	374 822	131 337	243 484	164 062	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières				30	
TOTAL	795 314	502 726	292 587	213 195		
Total de l'actif immobilisé		833 232	531 710	301 522	218 806	
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
	Créances ⁸⁾	Clients et comptes rattachés	1 519	1 172	346	27 236
		Autres créances	6 712		6 712	7 770
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	8 231	1 172	7 059	35 007		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie Disponibilités	3 746		3 746	9 362	
TOTAL	3 746		3 746	9 362		
Charges constatées d'avance		2 303		2 303	4 551	
Total de l'actif circulant		14 281	1 172	13 109	50 327	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		847 513	532 882	314 631	269 134	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			190 139	61 978	
	(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 30/09/2024	Au 30/09/2023
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
	Report à nouveau	-352 820	
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-6 155	-420 363	
Situation nette avant répartition	-354 035	-347 880	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées	200	200	
	Total	-353 835	-347 680
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)	151	46 879
	Emprunts et dettes financières divers (3)	447 458	403 046
	Total	447 610	449 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 410	61 877
	Dettes fiscales et sociales	179 615	105 011
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 830		
Instruments de trésorerie			
Total	220 856	166 888	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	668 466	616 815	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	314 631	269 134	
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	137 417		
à moins d'un an	531 049	616 815	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	151	6 071	
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat



		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	466 990		466 990	391 687
	Chiffre d'affaires net	466 990		466 990	391 687
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			54	2 272
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			75	4	
Autres produits					
	Total			467 119	393 965
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			119 447	125 583
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 460	8 556
	Salaires et traitements			199 494	184 874
	Charges sociales			75 684	68 203
	Dotations - sur immobilisations amortissements			3 426	3 092
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
Autres charges					
	Total			7	56
	Total			403 521	390 366
	Résultat d'exploitation	A		63 597	3 598
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			44 732	48 607
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			2	1
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				6
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			44 734	48 616
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			69 360	433 366
	Intérêts et charges assimilées (5)			26 530	21 494
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			95 890	454 860
	Résultat financier	D		-51 156	-406 244
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		12 441	-402 646



		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	367	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	367	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 231	16 532
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	3 231	16 532
	Résultat exceptionnel	F	-2 863
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	1 185
BÉNÉFICE OU PÉRTE (± E ± F - G - H)		-6 155	-420 363
(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
(4) Dont	produits concernant les entités liées	44 732	48 608
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	25 562	17 747



Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS FI2S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 314 631 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 6 155 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/01/2025 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 en N-1 l'intégralité des titres et de la créance rattachée à hauteur de 433K€ et cette année le complément de créance rattachée pour 69K€.

Notre société a consenti, au cours de l'exercice clos le 30/09/2022, à une de ses filiales, la SASU SATREL, un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 137,4K€. Il n'y a pas eu pour le moment de reprise de cet abandon de créance.

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 30/09/2024 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
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	15 065	-	14 655	410
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 451	6 750	-	10 201
	Matériel de transport	4 949	-	-	4 949
	Matériel de bureau et mobilier informatique	30 082	-	7 724	22 357
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		38 482	6 750	7 724	37 508
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	646 532	148 782	-	795 314
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	-	30	-
TOTAL IV		646 562	148 782	30	795 314
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		700 109	155 532	22 409	833 232



2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			6 750		
Immobilisations financières					
TOTAL			6 750		

2.1.1.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					14 655
Immobilisations corporelles					7 724
Immobilisations financières					30
TOTAL					22 409



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	14 970	70	14 655	385	
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	203	-	3 654
	Matériel de transport	1 510	1 650	-	3 159
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 004	1 504	7 724	21 785
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	32 966	3 357	7 724	28 598	
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	47 936	3 427	22 379	28 983	



2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		70		
Immobilisations corporelles		1 969	1 388	
TOTAL		2 039	1 388	

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles	70		
Immobilisations corporelles	3 357		
TOTAL	3 427		

2.1.2.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			14 655
Immobilisations corporelles			7 724
TOTAL			22 379



2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	2 à 3 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	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	69 360	-	131 338
TOTAL	433 367	69 360	-	502 727



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	14 970	70	-	14 655	-	385
Corporelles	32 966	3 357	-	7 724	-	28 598
Financières	433 367		69 360		-	502 727
TOTAL	-385 431	3 427	69 360	22 379	-	28 983



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 %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Capitaux propres autres que le capital	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SASU 2 BDM INGENIERIE	8 000	100%	8 025		1 535 617	
		84 618		8 025	18 560	
Observation :						
SC JEPHIDE	1 000	99,80%	998		112 127	
		30 336		998	30 336	
Observation :						
SASU SITENOR	265 261	100%	371 389		5 691 621	
		-793 120			-683 341	
Observation :						
SASU SATREL	40 000	100%	40 000		1 219 286	
		98 964		40 000	-49 430	
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	2 304		



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	69 360	-	502 727
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	434 539	69 360	-	503 899

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

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	68 343	-	67 543	800
Report à nouveau	-	-	352 821	-352 821
Résultat	-420 364	420 364	6 155	-6 155
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	200	-	-	200
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-347 681	420 364	426 519	-353 836

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

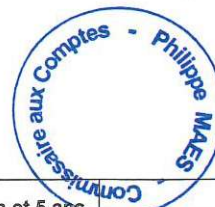
Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	200	-	-	200
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
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	374 822	190 139	184 683	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 407	-	1 407	
	Autres créances clients	112	112	-	
	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	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 202	6 202	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	510	510	-	
Charges constatées d'avance	2 304	2 304	-		
TOTAL	385 358	199 267	186 090		
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	152	152	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		34 410	34 410	-	-
Personnel et comptes rattachés		55 102	55 102	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		32 446	32 446	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	15 733	15 733	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	72 893	72 893	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 442	3 442	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		447 458	310 041	137 417	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		6 830	6 830	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		668 467	531 050	137 417	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					40 766
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					16 594



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	466 990	-	466 990
Chiffre d'affaires net	466 990	-	466 990

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	2 800	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	2 800	



3. Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals et cautions	56 531	
Cautionnements : <i>*Caution au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SCI JEPHIDE</i>	56 531	
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 »		
<i>Engagements consentis de manière conditionnelle</i>		



4. Informations relatives à l'effectif

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

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 31 MARS 2025**

- RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

.....
TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 6.155 € en totalité au compte « Autres réserves » qui sera porté à – 358.975 €.

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)
30/09/2021	200.000	200.000	0
30/09/2022	0	0	0
30/09/2023	0	0	0

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

.....

Pour extrait certifié conforme

Philippe
Delcroix Rome
Président de FI2S

.....
M. Philippe Delcroix Rome, Président



PHD

PHILIPPE MAES

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Hauts de France



commissaire
aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2024

FI2S

102 Avenue de la Gironde

59 640 Dunkerque

RCS DUNKERQUE 481 000 081

SAS FI2S

Exercice clos le 30 septembre 2024

**Rapport du commissaire aux comptes
De l'exercice clos le 30 septembre 2024**

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 2024, 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 2024 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.

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.

Vérifications 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 13 mars 2025

Philippe MAES

Commissaire aux comptes



Bilan actif



Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023	
		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	410	385	24	94
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL	410	385	24	94	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles		37 508	28 598	8 909	5 516	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	37 508	28 598	8 909	5 516		
Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	420 492	371 389	49 103	49 103	
	Créances rattachées à des participations	374 822	131 337	243 484	164 062	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières				30	
TOTAL	795 314	502 726	292 587	213 195		
Total de l'actif immobilisé		833 232	531 710	301 522	218 806	
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
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 519	1 172	346	27 236
		Autres créances	6 712		6 712	7 770
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	8 231	1 172	7 059	35 007		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie Disponibilités	3 746		3 746	9 362	
TOTAL	3 746		3 746	9 362		
Charges constatées d'avance		2 303		2 303	4 551	
Total de l'actif circulant		14 281	1 172	13 109	50 327	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		847 513	532 882	314 631	269 134	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			190 139	61 978	
	(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 30/09/2024	Au 30/09/2023
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
	Report à nouveau	-352 820	
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-6 155	-420 363	
Situation nette avant répartition	-354 035	-347 880	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées	200	200	
	Total	-353 835	-347 680
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)	151	46 879
	Emprunts et dettes financières divers (3)	447 458	403 046
	Total	447 610	449 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 410	61 877
	Dettes fiscales et sociales	179 615	105 011
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 830		
Instruments de trésorerie			
Total	220 856	166 888	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	668 466	616 815	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	314 631	269 134	
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	137 417		
à moins d'un an	531 049	616 815	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	151	6 071	
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat



		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	466 990		466 990	391 687
	Chiffre d'affaires net	466 990		466 990	391 687
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			54	2 272
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			75	4	
Autres produits					
	Total			467 119	393 965
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			119 447	125 583
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 460	8 556
	Salaires et traitements			199 494	184 874
	Charges sociales			75 684	68 203
	Dotations - sur immobilisations amortissements			3 426	3 092
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
- pour risques et charges					
Autres charges			7	56	
	Total			403 521	390 366
	Résultat d'exploitation	A		63 597	3 598
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			44 732	48 607
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			2	1
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				6
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			44 734	48 616
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			69 360	433 366
	Intérêts et charges assimilées (5)			26 530	21 494
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			95 890	454 860
	Résultat financier	D		-51 156	-406 244
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		12 441	-402 646

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	367	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	367	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 231	16 532
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	3 231	16 532
	Résultat exceptionnel	F -2 863	-16 532
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 15 733	1 185
BÉNÉFICE OU PÉRTE (± E ± F - G - H)		-6 155	-420 363
(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
(4) Dont	produits concernant les entités liées	44 732	48 608
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	25 562	17 747



Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS FI2S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 314 631 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 6 155 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/01/2025 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 en N-1 l'intégralité des titres et de la créance rattachée à hauteur de 433K€ et cette année le complément de créance rattachée pour 69K€.

Notre société a consenti, au cours de l'exercice clos le 30/09/2022, à une de ses filiales, la SASU SATREL, un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 137,4K€. Il n'y a pas eu pour le moment de reprise de cet abandon de créance.

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 30/09/2024 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
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	15 065	-	14 655	410
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 451	6 750	-	10 201
	Matériel de transport	4 949	-	-	4 949
	Matériel de bureau et mobilier informatique	30 082	-	7 724	22 357
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		38 482	6 750	7 724	37 508
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	646 532	148 782	-	795 314
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	-	30	-
TOTAL IV		646 562	148 782	30	795 314
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		700 109	155 532	22 409	833 232



2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			6 750		
Immobilisations financières					
TOTAL			6 750		

2.1.1.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					14 655
Immobilisations corporelles					7 724
Immobilisations financières					30
TOTAL					22 409



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	14 970	70	14 655	385	
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	203	-	3 654
	Matériel de transport	1 510	1 650	-	3 159
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 004	1 504	7 724	21 785
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	32 966	3 357	7 724	28 598	
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	47 936	3 427	22 379	28 983	



2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		70		
Immobilisations corporelles		1 969	1 388	
TOTAL		2 039	1 388	

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles	70		
Immobilisations corporelles	3 357		
TOTAL	3 427		

2.1.2.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			14 655
Immobilisations corporelles			7 724
TOTAL			22 379



2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	2 à 3 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	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	69 360	-	131 338
TOTAL	433 367	69 360	-	502 727



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	14 970	70	-	14 655	-	385
Corporelles	32 966	3 357	-	7 724	-	28 598
Financières	433 367		69 360		-	502 727
TOTAL	-385 431	3 427	69 360	22 379	-	28 983



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 %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Capitaux propres autres que le capital	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SASU 2 BDM INGENIERIE	8 000	100%	8 025		1 535 617	
		84 618		8 025	18 560	
Observation :						
SC JEPHIDE	1 000	99,80%	998		112 127	
		30 336		998	30 336	
Observation :						
SASU SITENOR	265 261	100%	371 389		5 691 621	
		-793 120			-683 341	
Observation :						
SASU SATREL	40 000	100%	40 000		1 219 286	
		98 964		40 000	-49 430	
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	2 304		



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	69 360	-	502 727
Stocks	-	-	-	-
Créances	1 173	-	-	1 173
Autres	-	-	-	-
TOTAL	434 539	69 360	-	503 899

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

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	68 343	-	67 543	800
Report à nouveau	-	-	352 821	-352 821
Résultat	-420 364	420 364	6 155	-6 155
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	200	-	-	200
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-347 681	420 364	426 519	-353 836

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

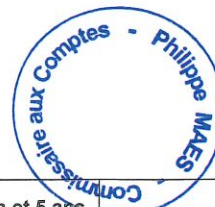
Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	200	-	-	200
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
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	374 822	190 139	184 683	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 407	-	1 407	
	Autres créances clients	112	112	-	
	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	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 202	6 202	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	510	510	-	
Charges constatées d'avance	2 304	2 304	-		
TOTAL	385 358	199 267	186 090		
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	152	152	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		34 410	34 410	-	-
Personnel et comptes rattachés		55 102	55 102	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		32 446	32 446	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	15 733	15 733	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	72 893	72 893	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 442	3 442	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		447 458	310 041	137 417	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		6 830	6 830	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		668 467	531 050	137 417	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					40 766
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					16 594



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	466 990	-	466 990
Chiffre d'affaires net	466 990	-	466 990

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	2 800	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	2 800	



3. Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals et cautions	56 531	
Cautionnements : <i>*Caution au profit du Crédit du Nord pour un emprunt souscrit par la SCI JEPHIDE</i>	56 531	
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 »		
<i>Engagements consentis de manière conditionnelle</i>		



4. Informations relatives à l'effectif

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