RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 25848
Numéro SIREN : 808 412 167
Nom ou dénomination : ABM

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2022 sous le numéro de dépôt 106489

20221064892021

DATE DEPOT : 10/08/2022

N° DE DEPOT : 106489

N° GESTION : 2014B25848

N° SIREN : 808412167

DENOMINATION : ABM

ADRESSE : numero:"15",type:"RUE",voie:"Royale",cp:"75008",ville:"Paris",complement:"4ème étage gauche"

MILLESIME : 2021

LPS11636499

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
22 AOUT 2022
Sous le N° 106089

Copie certifiée conforme

**ABM**
**Société par actions simplifiée**
**Au capital de 500.000 euros**
**15, Rue Royale**
**75008 PARIS**
**RCS PARIS 808 412 167**

**ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2022**

Les associés de la société ABM, société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros, divisé en 500.000 actions de 1 euro chacune, dont le siège social est situé 15, Rue Royale à Paris (75008), ont tenu au siège social une assemblée générale.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Arnaud CYMERMAN, président.

Monsieur Jean-Christophe FORESTIER, représentant la société FERCO, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le président constate que les associés, présents ou régulièrement représentés, possèdent au moins la moitié des actions, et qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée,
La feuille de présence,
L'inventaire des valeurs actives et passives de la société,
Le rapport de gestion du président,
Les rapports du commissaire aux comptes,
Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Le président déclare que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat, le rapport de gestion de la présidence et les rapports du commissaire aux comptes, la liste des associés, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, ont été tenus à la disposition des associés au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président rappelle à l'assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion de la présidence sur l'activité de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Quitus au président et au directeur général,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- Pouvoir pour formalités.

Le président donne lecture du rapport de gestion de la présidence, ainsi que des rapports du commissaire aux comptes.

AC BC

La discussion est ouverte. Diverses observations sont présentées, puis la discussion close et personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour de la présente assemblée.

**PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que toutes explications complémentaires fournies oralement, approuve dans toutes leurs parties le rapport de gestion de la présidence et les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2021, tels qu'ils sont présentés.

L'assemblée générale approuve, en conséquence, les actes de gestion accomplis par le président et le directeur général au cours de l'exercice écoulé, dont le compte rendu lui a été fait, et donne quitus entier et sans réserve au président et au directeur général de leur gestion pour ledit exercice.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, approuve la proposition d'affectation du résultat telle qu'elle lui a été présentée par le président et décide, en conséquence, d'affecter le bénéfice s'élevant à 1.159.111,32 euros au compte « Report à nouveau ».

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

**TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce, déclare approuver les termes dudit rapport.

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

**QUATRIEME RESOLUTION**

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal pour l'accomplissement des formalités de publicité et de dépôt au greffe du tribunal de commerce.

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

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui après lecture a été signé par les associés présents ou représentés.

**SAS ABM**

15 rue Royale
75008 PARIS

# RAPPORT

de

**FERCO S.A.S**

Commissaire aux Comptes

## SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

-:-:-:-:-:-

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

EXPERTISE COMPTABLE COMMISSARIAT AUX COMPTES

103, Avenue Raspail – 94250 Gentilly
Tél : 01.47.40.81.50
ferco@ferco-experts.fr
www.ferco-experts.fr

Aux Associés,

## OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ABM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation en particulier des immobilisations financières. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

## RESPONSABILITES 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.

## RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Paris, le 14 juin 2022

Pour FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes,

Jean-Christophe FORESTIER
Commissaire aux Comptes Associé

## ANNEXE

*Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes*

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.

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| **Immobilisations Incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immob. en cours / Avances & acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | 7 843 108 | | 7 843 108 | 7 843 108 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **7 843 108** | | **7 843 108** | **7 843 108** |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | | | | |
| Personnel | | | | |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 21 844 | | 21 844 | 17 845 |
| Autres créances | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 15 426 | | 15 426 | 197 349 |
| Charges constatées d'avance | 220 | | 220 | 220 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **37 489** | | **37 489** | **215 413** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **7 880 597** | | **7 880 597** | **8 058 521** |

**FERCO S.A.S**
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Bilan

| | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| Capital social ou individuel | 750 000 | 750 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 75 000 | 75 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 3 682 466 | 3 748 414 |
| **Résultat de l'exercice** | **1 159 511** | **-65 949** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 48 844 | 48 844 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **5 715 821** | **4 556 310** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| *Emprunts* | | *892 490* |
| *Découverts et concours bancaires* | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 892 490 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 6 213 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 2 156 616 | 2 595 768 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 160 | 7 740 |
| *Personnel* | | |
| *Organismes sociaux* | | |
| *Etat, Impôts sur les bénéfices* | | |
| *Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires* | | |
| *Etat, Obligations cautionnées* | | |
| *Autres dettes fiscales et sociales* | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **2 164 776** | **3 502 212** |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| **TOTAL PASSIF** | **7 880 597** | **8 058 521** |

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Compte de résultat

| | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois | % | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | |
| **Total** | | | | | | |
| **CONSOMMATION M/SES & MAT** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (m/ses) | | | | | | |
| Achats de m.p & aut.approv. | | | | | | |
| Variation de stock (m.p.) | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 20 919 | | 9 440 | | 11 479 | 121,61 |
| **Total** | 20 919 | | 9 440 | | 11 479 | 121,61 |
| **MARGE SUR M/SES & MAT** | -20 919 | | -9 440 | | -11 479 | 121,61 |
| **CHARGES** | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 188 | | 193 | | -5 | -2,59 |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | |
| **Total** | 188 | | 193 | | -5 | -2,59 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | -21 107 | | -9 633 | | -11 474 | 119,12 |
| Produits financiers | 1 225 000 | | | | 1 225 000 | |
| Charges financières | 44 381 | | 55 607 | | -11 225 | -20,19 |
| **Résultat financier** | 1 180 619 | | -55 607 | | 1 236 225 | NS |
| Opérations en commun | | | | | | |
| **RESULTAT COURANT** | 1 159 511 | | -65 240 | | 1 224 751 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | 709 | | -709 | -100,00 |
| **Résultat exceptionnel** | | | -709 | | 709 | -100,00 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | 1 159 511 | | -65 949 | | 1 225 460 | NS |

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 7 880 597 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 159 511 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au réglement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents réglements 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 hypothéses de base :

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

et conformément aux régles 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.

## Créances

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

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financiére et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
3 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 7 843 108 | | | 7 843 108 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| **Immobilisations financières** | **7 843 108** | | | **7 843 108** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **7 843 108** | | | **7 843 108** |

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SASU HEURGON JOAILLIER 75008 Paris | 3 510 000 | 9 938 117 | 100,00 | 2 055 244 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50% ) | | | | |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 7 794 264 | 7 794 264 | | | 1 225 000 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50% ) | | | | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 22 064 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 21 844 | 21 844 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 220 | 220 | |
| Total | 22 064 | 22 064 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 750 000,00 euros décomposé en 750 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Notes sur le bilan

## Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 48 844 | | | 48 844 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| **Total** | **48 844** | | | **48 844** |
| **Répartition des dotations et reprises :** | | | | |
| Exploitation | | | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | | | |

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 164 776 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprés des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 160 | 8 160 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 2 156 616 | 2 156 616 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **2 164 776** | **2 164 776** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 892 490 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 2 127 550 | | | |

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 000 |
| **Total** | **6 000** |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 220 | | |
| **Total** | **220** | | |

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

# Autres informations

## Evènements postérieurs à la clôture

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aux termes des décisions de l'assemblée générale en date du 12 janvier 2022 et des décisions du Président en date du 8 février 2022, le capital social a été réduit d'un montant nominal de deux-cent cinquante mille (250.000) euros par annulation de 250.000 actions d'un (1) euro chacune suite à leur rachat par la Société, pour le porter de sept-cent cinquante mille (750.000) euros à cinq-cents mille (500.000) euros.

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50