

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 : 1965 B 04114
Numéro SIREN : 652 041 146
Nom ou dénomination : FERCO

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2020 sous le numéro de dépôt 99380

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 17-11-2020

N° DE DEPOT : 099380

N° GESTION : 1965B04114

N° SIREN : 652041146

DENOMINATION : FERCO

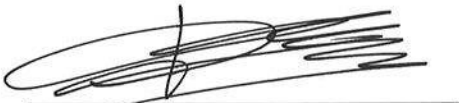
ADRESSE : 150 BLD MASSENA 75013 PARIS

MILLESIME : 2019

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifiés conformes



Le Président
M. Jean-Christophe FORESTIER

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS FERCO

**103 avenue Raspail
94250 GENTILLY**

Siret : 65204114600042

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	19
<i>Autres informations</i>	21
Effectif	22

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	574 064	469 882	104 182	111 474
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	20 000		20 000	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 748		48 748	48 396
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	657 812	469 882	187 931	174 870
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 198 844	193 647	1 005 198	919 228
Autres créances	294 396		294 396	121 918
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	222 304		222 304	498 109
Charges constatées d'avance (3)	42 056		42 056	47 782
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 757 600	193 647	1 563 954	1 587 037
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 415 413	663 528	1 751 884	1 761 907
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	210 000	210 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 000	21 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	267 441	87 684
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	247 655	579 756
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	746 096	898 441
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		20 651
Provisions pour charges	12 985	16 190
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 985	36 841
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	69 466	94 820
Emprunts et dettes financières diverses (3)	201 020	101 477
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 424	149 874
Dettes fiscales et sociales	510 071	421 923
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 943	27 228
Produits constatés d'avance (1)	30 879	31 303
TOTAL DETTES	992 804	826 626
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 751 884	1 761 907
(1) Dont à plus d'un an (a)	47 048	69 228
(1) Dont à moins d'un an (a)	945 756	757 397
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	238	79
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 590 128		3 590 128	3 582 558
Chiffre d'affaires net	3 590 128		3 590 128	3 582 558
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			60 618	82 964
Autres produits			13	33
Total produits d'exploitation (I)			3 650 759	3 665 555
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			372	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 587 717	1 398 678
Impôts, taxes et versements assimilés			65 506	57 084
Salaires et traitements			999 821	868 002
Charges sociales			445 697	394 760
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 661	12 772
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			127 808	50 372
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			12 985	16 190
Autres charges			13	59
Total charges d'exploitation (II)			3 254 580	2 797 917
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			396 179	867 638
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			756	557
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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				
Total produits financiers (V)			756	557
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 290	1 760
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 290	1 760
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 534	-1 203
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			394 645	866 435

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 760	1 441
Sur opérations en capital	1 800	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 560	1 441
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 560	-1 441
Participation des salariés aux résultats (IX)	47 857	42 458
Impôts sur les bénéfices (X)	95 573	242 780
Total des produits (I+III+V+VII)	3 651 515	3 666 112
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 403 860	3 086 356
BENEFICE OU PERTE	247 655	579 756
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier	2 883	2 883
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FERCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 751 884 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 247 655 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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	466 606			466 606
- Matériel de transport	19 717		9 310	10 407
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 848	6 767		95 615
- Emballages récupérables et divers	833	603		1 436
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		20 000		20 000
Immobilisations corporelles	576 005	27 369	9 310	594 064
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 000			15 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	48 396	352		48 748
Immobilisations financières	63 396	352		63 748
ACTIF IMMOBILISE	639 401	27 722	9 310	657 812

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		27 369	352	27 722
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		27 369	352	27 722
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		9 310		9 310
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		9 310		9 310

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'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 aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	383 377	10 593		393 971
- Matériel de transport	19 717		9 310	10 407
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 684	3 893		64 577
- Emballages récupérables et divers	752	175		927
Immobilisations corporelles	464 531	14 661	9 310	469 882
ACTIF IMMOBILISE	464 531	14 661	9 310	469 882

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 584 045 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	48 748		48 748
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 198 844	1 198 844	
Autres	294 396	294 396	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 056	42 056	
Total	1 584 045	1 535 296	48 748
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	10 595
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	947
Total	11 542

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 210 000,00 euros décomposé en 12 000 titres d'une valeur nominale de 17,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	579 756
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	579 756
Affectations aux réserves	179 756
Distributions	400 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	579 756

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	210 000				210 000
Réserve légale	21 000				21 000
Réserves générales	87 684	179 756	179 756		267 441
Résultat de l'exercice	579 756	-579 756	247 655	579 756	247 655
<i>Dividendes</i>		400 000			
Total Capitaux Propres	898 441		427 411	579 756	746 096

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	20 651		20 651		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	16 190	12 985	16 190		12 985
Total	36 841	12 985	36 841		12 985
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		12 985	36 841		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 992 804 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 auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	238	238		
- à plus de 1 an à l'origine	69 228	22 180	47 048	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	19	19		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 424	151 424		
Dettes fiscales et sociales	510 071	510 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	230 943	230 943		
Produits constatés d'avance	30 879	30 879		
Total	992 804	945 756	47 048	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	25 513			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	58 056
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	238
INTERETS COURUS	19
DETTES PROV./CONGES PAYES	83 366
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	47 857
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	44 245
CHARGES A PAYER	7 363
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	25 200
Total	266 344

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	42 056		
Total	42 056		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	30 879		
Total	30 879		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

	31/12/2019
HONORAIRES COMMISSARIAT AUX COMPTES	1 711 113
HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	1 879 015
TOTAL	3 590 128

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation	756	557
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	756	557
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 290	1 760
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 290	1 760
Résultat financier	-1 534	-1 203

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	53	
Dons, libéralités	1 707	
Autres charges	1 800	
TOTAL	3 560	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2014, la société SAS FERCO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERCO INVEST, 103 avenue Raspail 94250 GENTILLY.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissements des actions au profit du LCL</i>	210 000
Autres engagements donnés	210 000
Total	210 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 **Effectif****Effectif moyen :**

Effectif moyen du personnel : 19 personnes dont 1 handicapé.

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 SEPTEMBRE 2020**
Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 247.655,15 €, en totalité au compte « *Autres réserves* » qui devient ainsi crédeur de 515.095,67 €.

Conformément aux prescriptions de l'article 243 du Code Général des Impôts, l'Associée unique rappelle les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Montant distribué	Montant distribué par action
31 décembre 2016	353.695,18 €	29,47 €
31 décembre 2017	397.458,28 €	33,12 €
31 décembre 2018	400.000,00 €	33,33 €

.../...

Pour extrait certifié conforme
Le 28 septembre 2020.



M. Jean-Christophe FORESTIER
Président

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

RAPPORT ANNUEL DE GESTION
Exercice clos le 31 décembre 2019

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019, soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous être opportun.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Activité de la société

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Notre chiffre d'affaires a atteint un montant de 3.590.127,94 € contre un montant de 3.582.557,83 € l'an passé. Il représente le montant de nos prestations de services.

L'exercice se solde par un bénéfice de 247.655,15 € contre un bénéfice de 579.756,12 € au cours de l'exercice précédent.

Nous vous rappelons que depuis le 1^{er} janvier 2014, la société FERCO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERCO INVEST.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir - Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Compte tenu du contexte lié au virus Covid-19 qui impacte la vie économique et financière française et internationale depuis le mois de mars 2020, il est difficile d'établir, au jour de l'arrêté des comptes annuels, les impacts précis de cette crise sur l'activité et les résultats de l'année 2020.

Activité de la société en matière de recherche et de développement :

La Société n'a effectué aucune dépense en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Filiales et participations

Notre société ne détient aucune participation dans une autre société à l'exception de la SCI FIDUMASSENA 13.

Résultats - affectation

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Au cours de l'exercice écoulé, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net d'un montant de 3.590.127,94 € contre un montant de 3.582.557,83 € l'an passé. Il représente le montant de nos prestations de services.

Auquel s'ajoutent les « autres produits » pour un montant de 60.630,98 € contre 82.996,81 € pour l'an passé. Nos produits d'exploitation se sont donc élevés à 3.650.758,92 € contre 3.665.554,64 € pour l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à la somme de 3.254.580,18 € contre 2.797.916,50 € pour l'exercice précédent, en hausse par rapport à l'an passé, ce qui a conduit à une baisse de notre résultat d'exploitation qui s'élève à 396.178,74 € contre 867.638,14 € l'an passé.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont :

POSTES DE CHARGES	2019	2018
Autres achats et charges externes	1.588.088,88 €	1.398.677,66 €
Impôts et taxes	65.505,59 €	57.083,96 €
Salaires	999.821,22 €	868.001,57 €
Charges sociales	445.697,20 €	394.759,92 €
Dotation amortissements dépréciations provisions	155.454,02 €	79.334,57 €

Nos produits financiers se sont élevés à la somme de 756 € et nos charges financières à la somme de 2.289,59 €. En conséquence, notre résultat financier se solde par un montant de (1.533,59) €.

Notre résultat exceptionnel ressort à un montant de (3.560,00) € contre (1.441,00) pour l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements et participation et/ou intéressement, notre résultat se solde par un bénéfice de 247.655,15 € contre 579.756,12 € au titre du précédent exercice.

Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 247.655,15 € en totalité au compte « Autres réserves » qui deviendrait ainsi créditeur de 515.095,67 €.

Conformément aux prescriptions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Montant distribué	Montant distribué par action
31 décembre 2016	353.695,18 €	29,47 €
31 décembre 2017	397.458,28 €	33,12 €
31 décembre 2018	400.000,00 €	33,33 €

Dépenses non déductibles fiscalement :

En outre, nous vous indiquons que nous n'avons engagé aucune dépense non déductible, visée à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance

Les outils informatiques à notre disposition ne nous permettent pas d'établir les tableaux relatifs aux délais de paiement fournisseurs et clients tels que prévus par l'arrêté du 20 Mars 2017.

Toutefois, nous vous informons que la Société a mis en place les procédures visant à respecter les règles édictées en matière de délais de paiement et que le montant total des dettes fournisseurs et créances clients s'est élevé à :

	Exercice 31 décembre 2019	Exercice 31 décembre 2018
Dettes Fournisseurs	93.368,13 €	137.414,80 €
Créances Clients	1.188.249,49 €	1.001.132,35 €

Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce

Nous vous rappelons qu'aucune nouvelle convention visée aux articles L 227-10 du Code de Commerce, n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé. Cependant, les conventions conclues antérieurement se sont poursuivies, à savoir :

Bail commercial conclu avec la société SCI FIDUGENTILLY en date du 26 janvier 2015

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Associé de la société SCI FIDUGENTILLY et Associé de la société DAF CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI FIDUGENTILLY

Loyer pour l'exercice clos le 31.12.2019 : 65.679,72 €

Bail commercial conclu avec la société SCI FIDURASPAIL en date du 26 janvier 2015

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Associé de la société DAF CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI FIDURASPAIL

Loyer pour l'exercice clos le 31.12.2019 : 68.807,32 €

Bail conclu avec la société SCI DU 103 RASPAIL en date du 16 novembre 2015

Personnes concernées : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Président associé de la société JCF AUDIT & CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL et Président de la société FERCO INVEST, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Olivier DURAND, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société AFIGES, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Fabien CHAPELLE, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société CHAPELLE CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Sébastien LOMBARD, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société LAUDINFO, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

Loyer pour l'exercice clos le 31.12.2019 : 65.641,49 €

Contrat de domiciliation commerciale avec la société SCI FIDUMASSENA 13 en date du 22 décembre 1999

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, elle-même Gérante et Associée unique de la société SCI FIDUMASSENA 13



Convention d'intégration fiscale avec la société FERCO INVEST conclue en date du 1^{er} janvier 2014

Personnes concernées : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO et de la société FERCO INVEST, Président associé de la société JCF AUDIT & CONSEILS, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Olivier DURAND, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société AFIGES, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Fabien CHAPELLE, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société CHAPELLE CONSEILS, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Sébastien LOMBARD, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société LAUDINFO, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

Situation des mandats des organes de direction

Le Comité examine ensuite la situation de Messieurs Jean-Christophe FORESTIER, Olivier DURAND, Sébastien LOMBARD & Fabien CHAPELLE :

Noms	Fonctions	Expiration des mandats (*)
Jean-Christophe FORESTIER	Président	31 décembre 2024
	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
Olivier DURAND	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2022
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024
Fabien CHAPELLE	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024
Sébastien LOMBARD	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024

() Lesdits mandats viendront donc à expiration à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire qui sera appelée à statuer sur les comptes des exercices cités ci-dessus.*

Le Comité, conformément à l'article 18 § 4 des statuts, propose de conférer aux Directeurs Généraux Délégués les mêmes pouvoirs que le Président.

∞ ∞

En conclusion, nous vous demandons d'approuver les comptes que nous vous présentons, d'approuver les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de Commerce, de nous accorder le *quitus* et d'affecter le résultat comme proposé ci-dessus.


M. Jean-Christophe FORESTIER
Président