

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 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 77859

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 2020

Certifiés conformes

Le Président

M. Jean-Christophe FORESTIER

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned over a horizontal line.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	570 024	471 391	98 633	104 182
Immobilisations corporelles en cours	18 614		18 614	
Avances et acomptes	35 000		35 000	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	49 059		49 059	48 748
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	687 696	471 391	216 306	187 931
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	1 253 083	177 393	1 075 690	1 005 198
Autres créances	81 216		81 216	294 396
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 055 224		1 055 224	222 304
Charges constatées d'avance (3)	19 628		19 628	42 056
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 409 151	177 393	2 231 758	1 563 954
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 096 847	648 784	2 448 063	1 751 884
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
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	515 096	267 441
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	201 702	247 655
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	947 797	746 096
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		12 985
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		12 985
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	653 125	69 466
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 455	201 020
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 174	151 424
Dettes fiscales et sociales	548 181	510 071
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	79 443	29 943
Produits constatés d'avance	34 888	30 879
TOTAL DETTES	1 500 266	992 804
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 448 063	1 751 884
(1) Dont à plus d'un an (a)	333 004	47 048
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 167 262	945 756
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	186	238
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 579 679		3 579 679	3 590 128
Chiffre d'affaires net	3 579 679		3 579 679	3 590 128
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 267	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			80 212	60 618
Autres produits			50	13
Total produits d'exploitation (I)			3 665 208	3 650 759
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)			1 607 177	1 587 717
Impôts, taxes et versements assimilés			71 065	65 506
Salaires et traitements			1 103 064	999 821
Charges sociales			489 158	445 697
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 464	14 661
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			50 973	127 808
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				12 985
Autres charges			15	13
Total charges d'exploitation (II)			3 340 917	3 254 580
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			324 292	396 179
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)			1 395	756
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)			1 395	756
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 539	2 290
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 539	2 290
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-144	-1 534
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			324 148	394 645

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
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	2 192	1 760
Sur opérations en capital		1 800
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 192	3 560
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 192	-3 560
Participation des salariés aux résultats (IX)	42 833	47 857
Impôts sur les bénéfices (X)	77 422	95 573
Total des produits (I+III+V+VII)	3 666 603	3 651 515
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 464 902	3 403 860
BENEFICE OU PERTE	201 702	247 655
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 453	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

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FERCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 2 448 063 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 201 702 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Pret Garantie par l'Etat :

Notre société a soucrit sur l'exercice 2020 un PGE auprès de la BNP pour 250K€ et un PGE auprès de la SG pour 350K€.

Le pret de la BNP fera l'objet d'un remboursement intégral sur l'exercice 2021 alors que le remboursement du pret de la SG sera étalé sur 5 ans.

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		4 601	462 005
- Matériel de transport	10 407	8 000		18 407
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 615	5 210	13 355	87 470
- Emballages récupérables et divers	1 436	705		2 141
- Immobilisations corporelles en cours		18 614		18 614
- Avances et acomptes	20 000	15 000		35 000
Immobilisations corporelles	594 064	47 529	17 955	623 638
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 000			15 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	48 748	310		49 059
Immobilisations financières	63 748	310		64 059
ACTIF IMMOBILISE	657 812	47 839	17 955	687 696

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		47 529	310	47 839
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		47 529	310	47 839
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 955		17 955
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 955		17 955

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	393 971	10 593	4 601	399 963
- Matériel de transport	10 407	2 370		12 778
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 577	6 160	13 355	57 383
- Emballages récupérables et divers	927	340		1 267
Immobilisations corporelles	469 882	19 464	17 955	471 391
ACTIF IMMOBILISE	469 882	19 464	17 955	471 391

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 402 985 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	49 059		49 059
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 253 083	1 253 083	
Autres	81 216	81 216	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 628	19 628	
Total	1 402 985	1 353 927	49 059
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	30 408
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	384
Total	30 792

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 28/09/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	247 655
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	247 655
Affectations aux réserves	247 655
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	247 655

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	210 000				210 000
Réserve légale	21 000				21 000
Réserves générales	267 441	247 655	247 655		515 096
Résultat de l'exercice	247 655	-247 655	201 702	247 655	201 702
Total Capitaux Propres	746 096		449 357	247 655	947 797

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					
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	12 985		12 985		
Total	12 985		12 985		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			12 985		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 500 266 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	186	186		
- à plus de 1 an à l'origine	652 939	319 935	333 004	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	21	21		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 174	174 174		
Dettes fiscales et sociales	548 181	548 181		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	89 877	89 877		
Produits constatés d'avance	34 888	34 888		
Total	1 500 266	1 167 262	333 004	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	16 289			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	65 639
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	186
INTERETS COURUS	21
DETTES PROV./CONGES PAYES	95 210
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	42 833
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	42 165
CHARGES A PAYER	7 309
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	50 400
Total	303 762

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	19 628		
Total	19 628		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	34 888		
Total	34 888		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
HONORAIRES COMMISSARIAT AUX COMPTES	1 756 233
HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	1 823 446
TOTAL	3 579 679

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation	1 395	756
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	1 395	756
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 539	2 290
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 539	2 290
Résultat financier	-144	-1 534

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dons, libéralités	2 192	
TOTAL	2 192	

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	4 324
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 324
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>EPARGNE RETRAITE GENERALI</i>	65 624
Autres engagements reçus	65 624
Total	65 624
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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 30 JUIN 2021**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 201.701,66 €, en totalité au compte « *Autres réserves* » qui devient créateur de 716.797,33 Euros.

Ce montant représente les sommes distribuables de sur lesquelles nous vous proposons de prélever un montant de **400.000 €** à titre de distribution de dividendes, soit un dividende de 33,33 € par action.


Sur le plan fiscal, cette distribution est soumise au P.F.U (Prélèvement Forfaitaire Unique) ou, sur option, au barème de l'Impôt sur le Revenu ouvrant droit, au profit des actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

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 2017	397.458,28 €	33,12 €
31 décembre 2018	400.000,00 €	33,33 €
31 décembre 2019	néant	néant

.../...

Pour extrait certifié conforme
Le 30 juin 2021.



M. Jean-Christophe FORESTIER
Président