

RCS : MACON
Code greffe : 7106

Documents comptables

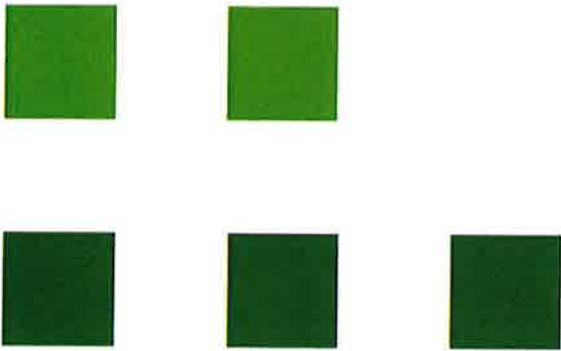
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00458
Numéro SIREN : 808 529 994
Nom ou dénomination : FENGO

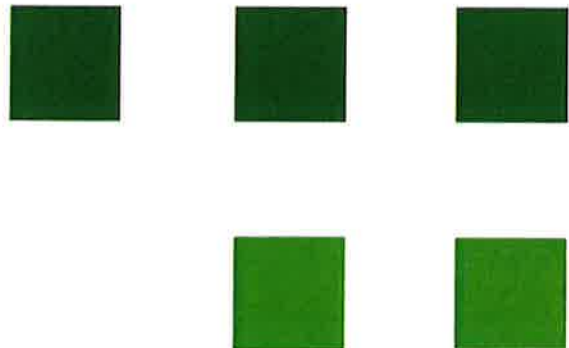
Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002077



Comptes annuels

31/12/2020

Comptes certifiés conformes



Téléphone :

Bilan



Bilan Actif

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	3 972 010		3 972 010	3 972 010
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	3 972 010		3 972 010	3 972 010
ACTIF IMMOBILISÉ	3 972 010		3 972 010	3 972 010
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	104 141		104 141	424 168
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	104 141		104 141	424 168
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	250 000		250 000	250 000
Disponibilités	1 303 746		1 303 746	902 523
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 553 746		1 553 746	1 152 523
ACTIF CIRCULANT	1 657 886		1 657 886	1 576 691
Frais d'émission d'emprunts à étaler	3 011		3 011	5 592
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	5 632 907		5 632 907	5 554 293

Bilan Passif

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 972 018	2 972 018	2 972 018
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	108 267	89 668
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 657 069	1 403 687
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	302 304	371 980
TOTAL situation nette :	5 039 657	4 837 353
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 039 657	4 837 353
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	150 107	185 904
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	150 107	185 904
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	308 988	457 985
Emprunts et dettes financières divers	16 428	16 428
TOTAL dettes financières :	325 416	474 413
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960	3 240
Dettes fiscales et sociales	116 767	53 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	117 727	56 623
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTE	443 143	531 036
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 632 907	5 554 293

Compte de Résultat



Compte de Resultat (Première Partie)

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			1 533	2 848
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			363	53
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 581	2 581
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			4 478	5 481
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(4 478)	(5 481)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(4 478)	(5 481)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	294 335	359 258
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 750	1 125
	296 085	360 383
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 139	11 688
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 139	11 688
RÉSULTAT FINANCIER	287 945	348 695
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	283 468	343 213
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	185 904	179 215
	185 904	179 215
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	150 107	185 904
	150 107	185 904
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	35 797	(6 689)
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	16 961	(35 456)
TOTAL DES PRODUITS	481 989	539 598
TOTAL DES CHARGES	179 685	167 618
BÉNÉFICE OU PERTE	302 304	371 980

Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS FENGO

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020

Règles et méthodes comptables

Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général et homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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.

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en service.

Participation et autres titres

A l'inventaire les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité en tenant compte des perspectives de rentabilité futures. Dans le cas où l'évaluation des titres est inférieure à leur valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constituée.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Intégration fiscale

La société FENGO est la société mère du groupe constitué depuis le 1^{er} octobre 2015 avec les sociétés 2CB et FINANCIERE DE ROZIER. La société EN'GO BOURGOGNE est entrée dans l'intégration fiscale en 2019.

L'économie éventuelle d'IS est enregistrée chez FENGO.

Immobilisations

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 972 010		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	3 972 010		
TOTAL GÉNÉRAL	3 972 010		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install., techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			3 972 010	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			3 972 010	
TOTAL GÉNÉRAL			3 972 010	

Provisions Inscrites au Bilan

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	185 904	150 107	185 904	150 107
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	185 904	150 107	185 904	150 107

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	185 904	150 107	185 904	150 107
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FENGO SAS

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	104 141	104 141	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	104 141	104 141	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	104 141	104 141	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	308 988	155 595	153 393	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	960	960		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	116 767	116 767		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	16 428	16 428		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	443 143	289 750	153 393	
----------------------	----------------	----------------	----------------	--

Engagements Financiers

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FENGO SAS

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	2 971 980
Nantissements titres SAS FINANCIERE DE ROZIER	2 971 980

TOTAL	2 971 980
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Charges à Payer

FENGO SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 856
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	6 816

Composition du Capital Social

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FENGO SAS

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	78211	38

Notes sur le Bilan

Autres Informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	3 972 010
Créances rattachées à des participations	104 141
Prêts	
Autres titre immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Total des Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commande	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres Créances	
Capital souscrit appelé non versé	
Total des créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Emprunt	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 428
Autres Dettes	
Total des Dettes	

Notes sur le Compte de résultat

Autres Informations

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Travaux	
Prestations Groupe	
Prestations Chantiers	
Locations	
Autres produits- Activités annexes	
Produits financiers	4 335
Transfert de Charges	
Total des produits	
Achats Matières	
Achats Prestations	
Achats non stockés	
Locations	
Entretien	
Honoraires	
Autres Achats et charges externes	
Impôts et Taxes	
Charges Financières	
Charges exceptionnelles	
Total des Charges	

Index

page de garde	1
bilan	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
compte de resultat	5
Compte de resultat premiere partie.....	6
Compte de resultat seconde partie.....	7
annexe	8
Règles et méthodes comptables 1.....	9
Immobilisation.....	10
Provisions inscrites au bilan.....	11
Etat des échéances des créances et des dettes.....	12
Engagements financiers.....	13
Charges à payer.....	14
Composition du capital social.....	15
Liste des filiales et participations.....	16
Annexe entreprises liées.....	17
Annexe entreprises liées Cpte resultat.....	18

FENGO

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 972 018 euros
Siège social : 617 impasse du Pré d'Enfer - 71260 SENOZAN
RCS MACON N°808 529 994

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 302 303,87 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 302 303,87 euros

Affectation :

- Réserve légale :15 115,19 euros

- Réserve ordinaire :137 188,68 euros

- Distribution dividendes :150 000,00 euros

Totaux :302 303,87 euros302 303,87 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1,92 euros environ.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de l'assemblée générale d'approbation des comptes.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

➤ RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'au titre des trois précédents exercices, seule une distribution de dividende a été effectuée au cours de l'exercice clos le 31/12/2019 pour un montant de 100 000 €.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale du 29 avril 2021.

Certifiée conforme
Le Président
SAS SFJB
Monsieur Jacques BONDOUX

