

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 30/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003729



Comptes annuels

31/12/2021

Comptes certifiés conformes



Téléphone :

Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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	257 691		257 691	104 141
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	257 691		257 691	104 141
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	250 000		250 000	250 000
Disponibilités	1 344 595		1 344 595	1 303 746
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 594 595		1 594 595	1 553 746
ACTIF CIRCULANT	1 852 286		1 852 286	1 657 886
Frais d'émission d'emprunts à étaler	430		430	3 011
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	5 824 726		5 824 726	5 632 907

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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	123 382	108 267
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 794 257	1 657 069
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	581 498	302 304
TOTAL situation nette :	5 471 156	5 039 657
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 471 156	5 039 657
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	136 944	150 107
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	136 944	150 107
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156 356	308 988
Emprunts et dettes financières divers		16 428
TOTAL dettes financières :	156 356	325 416
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	963	960
Dettes fiscales et sociales	59 307	116 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	60 270	117 727
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	216 627	443 143
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 824 726	5 632 907

Compte de Résultat



Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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			1 772	1 533
TOTAL charges externes :			1 772	1 533
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			52	363
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 581	2 581
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			4 405	4 478
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(4 405)	(4 478)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(4 405)	(4 478)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	562 928	294 335
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	1 750
	564 678	296 085
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 504	8 139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 504	8 139
RÉSULTAT FINANCIER	560 174	287 945
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	555 769	283 468
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 428	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	150 107	185 904
	166 535	185 904
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 434	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	136 944	150 107
	138 378	150 107
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 157	35 797
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	2 428	16 961
TOTAL DES PRODUITS	731 213	481 989
TOTAL DES CHARGES	149 715	179 685
BÉNÉFICE OU PERTE	581 498	302 304

Annexe



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 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

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

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FENGO SAS

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	150 107	136 944	150 107	136 944
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	150 107	136 944	150 107	136 944

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	150 107	136 944	150 107	136 944
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	257 691	257 691	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	257 691	257 691	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	257 691	257 691	
----------------------	----------------	----------------	--

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	156 356	156 356		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	963	963		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	59 307	59 307		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	216 627	216 627		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Engagements Financiers

FENGO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	2 971 980
Nantissement 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 01/01/21 au 31/12/21

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	2 963
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	3 923

Composition du Capital Social

FENGO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	78211	38
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

FENGO SAS

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessous (1)										
1. Filiales (dont le capital est détenu à + de 50 %)										
SAS FINANCIERE DE ROZIER	107 895	4 615 882	100	3 972 010	3 972 010	0	2 971 980	431 689	465 981	560 000
2. Participations (dont le captail est détenu entre 10 et 50 %)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A.										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A.										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

Notes sur le Bilan

Autres Informations

Éléments 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	257 691
Prêts	
Autres titre immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Total des Immobilisations	4 229 701
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	16 428

Notes sur le Compte de résultat

Autres Informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Travaux	
Prestations Groupe	
Prestations Chantiers	
Locations	
Autres produits- Activités annexes	
Produits financiers	2 928
Transfert de Charges	
Total des produits	2 928
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

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 581 498,39 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 581 498,39 euros

Affectation :

- Autres Réserves : 552 423,47 euros

- Réserve légale 29 074,92 euros

Totaux :581 498,39 euros581 498,39 euros

➤ **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2020			150 000
31 décembre 2019			100 000
31 décembre 2018			-

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'associé unique suivant décision en date du 6 mai 2022.

Le Président du Directoire
Monsieur Clément THOMAS

