

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 : 2007 B 01811
Numéro SIREN : 493 923 155
Nom ou dénomination : 2HAMIAU

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2021 sous le numéro de dépôt 109945



20211099452021

DATE DEPOT : 29/09/2021

N° DE DEPOT : 109945

N° GESTION : 2007B01811

N° SIREN : 493923155

DENOMINATION : 2HAMIAU

ADRESSE : 42 rue Chanzy 75011 PARIS

MILLESIME : 2021

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Actes déposés le :

11 OCT. 2021

Sous le N° : 109945

2 HAMLIAU SAS

Société par Actions Simplifiée au capital de 103.000 €

Siège social : 42, Rue Chanzy - 75011 PARIS

RCS PARIS 493 923 155

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 15 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

clos le 31 Mars 2021

(PROPOSEE ET VOTEE)

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice net de 311.897,56 € et décide de l'affecter de la façon suivante :

ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER :

. Bénéfice net de l'exercice.....	311.897,56 €
. Compte « Autres réserves ».....	2.232.793,06 €

TOTAL DU BENEFICE DISTRIBUABLE..... 2.544.690,62 €

AFFECTATION :

. Au compte « Autres Réserves ».....	2.194.490,62 €
ainsi porté à un solde créditeur de 2.194.490,62 €	
. Distribution de dividendes de.....	350.200,00 €
soit 3,40 € par action avant prélèvements	

TOTAL AFFECTATION 2.544.690,62 €

L'Assemblée générale constate que le dividende par action est de 3,40 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Pour se conformer aux dispositions de l'article 234 bis du CGI, les associés rappellent que le montant des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices se ventile suivant le tableau ci-dessous :

<i>Exercice</i>	<i>Distribution globale</i>	<i>Abattement</i>	<i>Sans abattement</i>
31/03/2020	350.200	sur la totalité du montant distribué soit 3,40 € par action	/
31/03/2019	350.200	sur la totalité du montant distribué soit 3,40 € par action	/
31/03/2018	10.300	sur la totalité du montant distribué soit 0,10 € par part	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



CAPEC
CABINET PARISIEN D'EXPERTISE COMPTABLE

2 HAMIAU SAS

42, rue Chanzy
75011 PARIS
SIRET : 493 923 155 00011

Comptes Annuels

Exercice du 1^{er} Avril 2020 au 31 Mars 2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	55 000		55 000	55 000		
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	2 096 854		2 096 854	1 996 854	100 000	5.01	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	2 151 854		2 151 854	2 051 854	100 000	4.87	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	24 000		24 000	24 000		
	Autres créances	269 171		269 171	117 850	151 321	128.40
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	325 006		325 006	579 616	254 609	43.93	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	618 177		618 177	721 466	103 288	14.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 770 032		2 770 032	2 773 320	3 288	0.12	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/03/2021	12	31/03/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 103 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	103 000		103 000			
	Réserves						
	Réserve légale	11 457		11 457			
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 232 793		2 093 017	139 776	6.68	
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	311 898		489 976	178 079	36.34	
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	27 040		27 040			
Total I	2 686 188		2 724 490	38 302	1.41		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	129		111	18	16.20	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 814		15 726	2 088	13.28		
Dettes fiscales et sociales	65 901		32 992	32 909	99.75		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	83 844		48 830	35 014	71.71	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 770 032		2 773 320	3 288	0.12	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

83 844

48 830

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	240 000		240 000	240 000			
Chiffre d'affaires NET	240 000		240 000	240 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			240 000	240 000			
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			33 179	35 346	2 166	6.13	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 804	4 266	462	10.83	
Salaires et traitements			142 602	134 752	7 850	5.83	
Charges sociales			64 159	58 511	5 648	9.65	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			243 744	232 874	10 870	4.67	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 744	7 126	10 870	152.54	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2021	12	31/03/2020	12
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	331 188	501 800	170 612	34.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	331 188	501 800	170 612	34.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	331 188	501 800	170 612	34.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	327 444	508 926	181 482	35.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	24.32
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	0	0	0	24.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0		0	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	0		0	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	0	0	0	40.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 547	18 950	3 403	17.96
Total des produits (I+III+V+VII)	571 188	741 800	170 612	23.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	259 291	251 824	7 467	2.97
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	311 898	489 976	178 079	36.34

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

331 188 501 800

CAPEC

SAS 2 HAMIAU
42 RUE CHANZY
75011 PARIS

ANNEXE DU 01/04/2020 AU 31/03/2021

CAPEC
24 Rue Chauchat

75009 PARIS
01 48 24 29 29

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Dépréciation des créances	15
Disponibilités en Euros	15
Charges à payer	16
Détail des charges à payer	17
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 770 031.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 240 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 311 897.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidémie de Covid-19, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, s'est propagée dans le monde entier depuis janvier 2020. Pour faire face à cette crise sanitaire, la France a pris des mesures de confinement en mars 2020 afin de limiter la propagation du virus.

Après une période de déconfinement durant l'été 2020, la France a pris des mesures de re-confinement à partir du 29 octobre 2020 afin de limiter la propagation du virus.

Sur l'exercice clos le 31/03/2021, le chiffre d'affaires a été affecté par l'épidémie.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 000		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	55 000	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 996 854		100 000
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL	1 996 854	100 000
	TOTAL GENERAL	2 051 854	100 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 000	55 000
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		55 000	55 000
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			2 096 854	2 096 854
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
	TOTAL		2 096 854	2 096 854
	TOTAL GENERAL		2 151 854	2 151 854

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	27 040				27 040
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	27 040				27 040
TOTAL GENERAL	27 040				27 040

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 000	24 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 880	8 880	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 748	2 748	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	1 470	1 470	
Groupe et associés	256 074	256 074	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	293 171	293 171	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	129	129		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 814	17 814		
Personnel et comptes rattachés	9 266	9 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 825	22 825		
Impôts sur les bénéfices	24 087	24 087		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 985	7 985		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 738	1 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	83 844	83 844		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	103 000			103 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	129
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 783
Dettes fiscales et sociales	15 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	26 050

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Détail des charges à payer

	Montant
Frs factures non parvenues	
- Honoraires Capec 03/21	6 720
- Honoraires SA Capec 03/21	1 740
- Honoraires CAC 03/21	1 980
- Cotisation def 2020	212
- Cotisation def 2020	130
 Personnel charges à payer	
- Primes 31/03/21	6 200
- Intéressement au 31/03/21	3 066
 Org. soc. charges à payer	
- Ch sociales sur primes 70%	4 340
- TA s/ rem 1 ^{er} T 2021	228
- TA 2020 solde	753
 Etat charges à payer	
- CVAE au 31/03/21	391
- CFE 31/03/21 (3/12 ^e)	160
 Intérêts courus à payer	
- Frais s/ virements 03/21	38
- Arrêté de compte 1 ^{er} T 2021	91
 Total	26 050

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 096 854		
Créances clients et comptes rattachés	24 000		
Autres créances	256 073		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 063		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2 HAMIAU
75011 PARIS

Page : 2)

Société. - Participations détenues entre 10 et 50 %	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brutt.	nette						
.....											

SAS 2 HAMIAU

42, rue Chanzy
75011 PARIS

RAPPORT

de

FERCO SAS

Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 mars 2021)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 SEPTEMBRE 2021



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

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS 2 HAMIAU** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note intitulée « Tableau des filiales et participations » décrit les participations de votre société dans les autres sociétés du groupe.

Nous avons apprécié le bien-fondé de l'absence de dépréciation de ces participations à la clôture de l'exercice en nous appuyant sur les informations qui nous ont été communiquées, notamment les situations nettes des sociétés concernées à la clôture de l'exercice et l'actualisation des perspectives de rentabilité et de chiffre d'affaires des activités concernées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

A Paris, le 31 août 2021

Pour FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes

Olivier DURAND
Commissaire aux Comptes Associé

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	55 000		55 000	55 000				
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	2 096 854		2 096 854	1 996 854	100 000	5.01		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	2 151 854		2 151 854	2 051 854	100 000	4.87		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	24 000		24 000	24 000			
	Autres créances	269 171		269 171	117 850	151 321	128.40	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	325 006		325 006	579 616	254 609	43.93		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	618 177		618 177	721 466	103 288	14.32		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 770 032		2 770 032	2 773 320	3 288	0.12		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/03/2021	12	31/03/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 103 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	103 000		103 000			
	Réserves						
	Réserve légale	11 457		11 457			
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 232 793		2 093 017		139 776	6.68
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	311 898		489 976		178 079	36.34
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	27 040		27 040			
	Total I	2 686 188		2 724 490		38 302	1.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	129		111		18	16.20
	Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 814		15 726		2 088	13.28	
Dettes fiscales et sociales	65 901		32 992		32 909	99.75	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	83 844		48 830		35 014	71.71
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 770 032		2 773 320		3 288	0.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

83 844

48 830

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	240 000		240 000	240 000			
Chiffre d'affaires NET	240 000		240 000	240 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			240 000	240 000			
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			33 179	35 346	2 166	6.13	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 804	4 266	462	10.83	
Salaires et traitements			142 602	134 752	7 850	5.83	
Charges sociales			64 159	58 511	5 648	9.65	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			243 744	232 874	10 870	4.67	
I - Résultat d'exploitation (I-II)			3 744	7 126	10 870	152.54	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2021	12	31/03/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	331 188	501 800	170 612	34.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	331 188	501 800	170 612	34.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	331 188	501 800	170 612	34.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	327 444	508 926	181 482	35.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	24.32
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	0	0	0	24.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0		0	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	0		0	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	0	0	0	40.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 547	18 950	3 403	17.96
Total des produits (I+III+V+VII)	571 188	741 800	170 612	23.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	259 291	251 824	7 467	2.97
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	311 898	489 976	178 079	36.34

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

331 188

501 800

CAPEC

FERCO S.A.S

Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENTIL
01.47.43.31.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 770 031.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 240 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 311 897.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidémie de Covid-19, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, s'est propagée dans le monde entier depuis janvier 2020. Pour faire face à cette crise sanitaire, la France a pris des mesures de confinement en mars 2020 afin de limiter la propagation du virus.

Après une période de déconfinement durant l'été 2020, la France a pris des mesures de re-confinement à partir du 29 octobre 2020 afin de limiter la propagation du virus.

Sur l'exercice clos le 31/03/2021, le chiffre d'affaires a été affecté par l'épidémie.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 000		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	55 000	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 996 854		100 000
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL	1 996 854	100 000
	TOTAL GENERAL	2 051 854	100 000

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		55 000	55 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	55 000	55 000
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations		2 096 854	2 096 854
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL	2 096 854	2 096 854
	TOTAL GENERAL	2 151 854	2 151 854

FERRON S.A.S.
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 75014 PARIS
01.47.40.61.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des amortissements

Néant

FERCO S.A.S
Commission des Comptes
103 Av. Raspail - 92200 GENTILLY
01.47.40.81.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	27 040				27 040
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	27 040				27 040
TOTAL GENERAL	27 040				27 040

FEDCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Foch - 92000 CANTILLY
01.47.40.81.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 000	24 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 880	8 880	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 748	2 748	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	1 470	1 470	
Groupe et associés	256 074	256 074	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	293 171	293 171	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	129	129		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 814	17 814		
Personnel et comptes rattachés	9 266	9 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 825	22 825		
Impôts sur les bénéfices	24 087	24 087		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 985	7 985		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 738	1 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	83 844	83 844		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 94250 GENLILLY
01.47.40.31.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	103 000			103 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 92130 GENTILLY
01.47.43.81.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

FEDCO S.A.S
Comptable et Comptes
103 Av. Russell - 91120 GENTILLY
01.47.40.61.59

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	129
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 783
Dettes fiscales et sociales	15 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	26 050

FERCO S.A.S
Comptabilité - Flux Comptes
103 Av. Roosevelt - 92000 GENTILLY
01.47.40.61.59

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Détail des charges à payer

	Montant
Frns factures non parvenues	
- Honoraires Capec 03/21	6 720
- Honoraires SA Capec 03/21	1 740
- Honoraires CAC 03/21	1 980
- Cotisation def 2020	212
- Cotisation def 2020	130
Personnel charges à payer	
- Primes 31/03/21	6 200
- Intéressement au 31/03/21	3 066
Org. soc. charges à payer	
- Ch sociales sur primes 70%	4 340
- TA s/ rem 1 ^{er} T 2021	228
- TA 2020 solde	753
Etat charges à payer	
- CVAE au 31/03/21	391
- CFE 31/03/21 (3/12 ^e)	160
Intérêts courus à payer	
- Frais s/ virements 03/21	38
- Arrêté de compte 1 ^{er} T 2021	91
Total	26 050

FERCO S.A.S
Cabinet de conseil aux Comptes
103 Av. Raspail - 92100 GENNEVILLY
01.47.40.61.50

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 096 854		
Créances clients et comptes rattachés	24 000		
Autres créances	256 073		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 063		

FEDCO S.A.S
Comptable et Fiscaliste
103 AV. ROBERTOUCHE DE BENTILLY
01.87.40.01.00

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

FERCO S.A.S
CERTIFIÉE PAR CAPEC
103 AV. DE LA LIBÉRATION 92010 BENTILLY
01.47.40.31.50

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art L 233-15, PCG Art 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2 HAMIAU
75011 PARIS

Page 20

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances convertis et non remboursés	Cautions et avals domies par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
-SCI LAONZE	600 000	10 116	99,98	599 900	599 900			206 035	51 221		
-SAS SOLVAC	260 000	1 397 820	100,00	1 469 914	1 469 914			8 932 921	465 142	331 188	

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raymond-BENOIST-BENTILLY
01.47.43.61.50

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2 HAMIAU
75011 PARIS

Page 21

Société - Participations détenues entre 10 et 50 %	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances concernés et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
.....											

FERRO S.A.S
Commissaire aux Comptes
103 Av. Raspail - 92100 BOULAZAC
01.47.40.61.00

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L. 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2 HAMIAU
75011 PARIS

Page : 22

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères											

FERCO S.A.S
 COMPTABILITE CLIFFORD CHASE
 100 AV. ROSSIGNOL - 92150 CLINTILLY
 01.47.43.61.50