RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00809
Numéro SIREN : 316 112 333
Nom ou dénomination : FEL INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2021 sous le numéro de dépôt 11761

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

FIDAL
immeuble Crystal Zac Euralille Romarin
59777 Euralille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : FEL INVESTISSEMENTS

Numéro RCS : 316 112 333
Numéro Gestion : 2009B00809

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 9023 rue Ampere ZI de la Houssoye
CS 60023
59932 La Chapelle d'Armentieres

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2020
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 20/05/2021
Sous le numéro : 11761

Délivré à Lille-Métropole le 25 mai 2021

Le Greffier,

2021 9 0 M 7 6 . 1 6 6

cerfa N° 15949 * 02

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD **2020**

①

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 9023 RUE AMPERE 59930 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES

SIRET : 32611233300083

Durée de l'exercice en nombre de mois* : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

			Exercice N clos le [illegible]		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA		[illegible]	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	48 058	AG 48 058	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 797	AU 3 174	2 622
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	8 211 870	CV 3 041 448	5 170 422
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	54 680	BI	54 680
	TOTAL (II)		BJ 8 320 405	BK 3 092 681	5 227 724
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 244 256	BY 835 667	408 589
	Autres créances (3)	BZ	1 546 607	CA 246 425	1 300 182
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	2 299 591	CG	2 299 591
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	2 531	CI	2 531
	TOTAL (III)	CJ	5 092 986	CK 1 082 092	4 010 894
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 413 391	1A 4 174 773	9 238 618

Renvois (1) dont droit au bail : (2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes CP (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété * : Immobilisations : Stocks : Créances :

Pour copie certifiée conforme
Le Président

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD **2020**

Désignation de l'entreprise	FEL Investissements		Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 294 000)	DA	1 294 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB	23 963
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	159 752
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	3 482 911
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	47 453
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	5 058 079
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 202 151
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	1 675 853
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	49 629
	Dettes fiscales et sociales	DY	239 489
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	13 416
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	4 180 539
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 238 618

RENVOIS			
	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) dont - Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	dont - Écart de réévaluation libre	1D	
	dont - Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 517 266
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052-SD **2020**

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

			Exercice N		
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires	TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue — Biens *	FD	FE	FF	74 167
	Production vendue — Services *	FG	FH	FI	1 002 391
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	1 076 558
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions transferts de charges * (9)			FP	17 261
	Autres produits (1) (11)			FQ	573
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)			FR	1 094 392
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS	
	Variation de stocks (marchandises) *			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *			FW	421 191
	Impôts taxes et versements assimilés *			FX	40 613
	Salaires et traitements *			FY	184 884
	Charges sociales (10)			FZ	112 723
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *			GA	8 893
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions			GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant dotations aux provisions *			GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	904
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)			GF	769 198
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				GG	324 194
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	1 112 050
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	11 704
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	51 182
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			GP	1 174 936
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	1 354 772
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	40 527
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			GU	1 395 299
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)				GV	-220 363
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)				GW	104 230

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD **2020**

Désignation de l'entreprise	FEL Investissements	Néant ☐ *

				Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	45 569
	Total des produits exceptionnels (7)	**(VII)**	HD	45 569
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)		HG	246 425
	Total des charges exceptionnelles (7)	**(VIII)**	HH	246 425
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	-200 856
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		**(X)**	HK	-244 078
		TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 314 897
		TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 267 445
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)			HN	47 453

RENVOIS

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont produits de locations immobilières		HY	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G	
(3) Dont - Crédit-bail mobilier *		HP	[illegible]
(3) Dont - Crédit-bail immobilier		HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)		HX	
(6 *ter*) Dont - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)		RC	
(6 *ter*) Dont - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)		RD	
(9) Dont transfert de charges		A1	17 261
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)		A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets. de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets. de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6	Obligatoires A9		
dont cotisations facultatives Madelin A7			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES		
CESSION D'IMMOBILISATIONS		
DOTATIONS ET REPRISE DE PROVISIONS	246 425	45 569
AUTRES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Exercice N	
Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD **2020**

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements

Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Augmentations : Acquisitions créations apports et virements de poste à poste
			1	2	3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	48 058	KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre (dont composants L9)	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui (dont composants M1)	KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations gales, agencts*, aménagts des constructions dont composants M2)	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels dont composants M3)	KS		KT	KU
CORPORELLES	Autres immo. corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW	KX
CORPORELLES	Autres immo. corporelles — Matériel de transport *	KY		KZ	LA
CORPORELLES	Autres immo. corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	2 808	LC	LD 2 989
CORPORELLES	Autres immo. corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL	LM
CORPORELLES	TOTAL III	LN	2 808	LO	LP 2 989
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations	8U	8 211 870	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	54 680	1U	1V
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	8 266 550	LR	LS
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	8 317 416	ØH	ØJ 2 989

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions : Par virement de poste à poste	Diminutions : Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
			1	2	3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LV	LW 48 058	1X
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillages industriels	IT		MJ	MK	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations gales, agencements, aménagements divers	IU		MM	MN	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 5 797	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG	NH 5 797	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIERES	Autres participations	IØ		ØX	ØY 8 211 870	ØZ
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 54 680	2G
FINANCIERES	TOTAL IV	I3		NJ	NK 8 266 550	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	ØL 8 320 405	ØM

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 *bis*

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉEVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 *bis*-SD **2020**

Les entreprises ayant pratiqué **la réévaluation légale** de **leurs immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : FBI, Investissements — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 30092020

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			
			Au cours de l'exercice			
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col .1– col. 2) – col. 5] (5)
	①	②	③	④	⑤	⑥
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 **TOTAUX**						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B — DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... –

3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD **2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		PE 40 093	PF 7 965	PG	PH 48 058
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	QA	QB	QC
Autres immobilisations incorporelles	Inst. Générales agencements, aménagements divers	QD	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 2 246	QM 928	QN	QO 3 174
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
	TOTAL III	QU 2 246	QV 928	QW	QX 3 174
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN 42 339	ØP 8 893	ØQ	ØR 51 232

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement **TOTAL I**		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Installations techniques, matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
	Emballages récupérations et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL IV**		NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR) NW — **Total général *non ventilé*** (NS + NT + NU) NY — **Total général *non ventilé*** (NW – NY) NZ

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD **2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant *

	NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS de l'exercice	Reprises	Montant à la fin de l'exercice
			1	2	3		4
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II du CGI) *	3U		TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	1J		IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z		TS	TT	TU	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A	35 000	4B	4C	35 000 4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	35 000	TV	TW	35 000 TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations - incorporelles	6A		6B	6C	6D	
	Sur immobilisations - corporelles	6E		6F	6G	6H	
	Sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3	Ø4	Ø5	
	Sur immobilisations - titres de participations	9U	1 737 859	9V 1 354 772	9W	51 182 9X	3 041 448
	Sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	835 667	6U	6V	6W	835 667
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	45 569	6Y 246 425	6Z	45 569 7A	246 425
	TOTAL III	7B	2 619 095	TY 1 601 197	TZ	96 751 UA	4 123 541
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	2 654 095	UB 1 601 197	UC	131 751 UD	4 123 541
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF		
		- financières		UG 1 354 772	UH	51 182	
		- exceptionnelles		UJ 246 425	UK	45 569	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057-SD **2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑧

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			MONTANT BRUT 1		À 1 AN AU PLUS 2		À PLUS D'UN AN 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	54 680	UV	54 680	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	871 390		871 390		
	Autres créances clients	UX	372 867		372 867		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	17 100		17 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	63 000		63 000		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 766		7 766		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	1 458 742		1 458 742		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	2 531		2 531		
	TOTAUX	VT	2 848 075	VU	2 848 075	VV	
RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		À 1 an au plus 2		À plus d'1 an et 5 ans au plus 3	À plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	2 202 151		538 878		1 663 273	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	49 629		49 629			
Personnel et comptes rattachés		8C	14 410		14 410			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 555		35 555			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	99 060		99 060			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	90 465		90 465			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	1 675 853		1 675 853			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	13 416		13 416			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	4 180 539	VZ	2 517 266		1 663 273	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	350 964					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAS FEL INVESTISSEMENTS

Annexe aux comptes annuels

Au 30 septembre 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2020 dont le total est de 9.238.618 euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 47 453 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Evénements significatifs et faits caractéristiques

- La provision sur les titres de participation dans la société **Beaudeux et Fils** a été ajustée à hauteur de 1.334 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale.
- Les titres de participation dans la société **ABO Environnement** ont été provisionnés à hauteur de 39 K€ au cours de l'exercice écoulé pour tenir compte de la valeur intrinsèque de la filiale ; les comptes courants ont en outre été provisionnés à hauteur de 27 K€.
- La provision sur les titres de participation dans la société **ESMD Environnement** a été ajustée à hauteur de 50K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale ; les comptes courants ont en outre été provisionnés à hauteur de 219 K€.
  Pour mémoire, la société ESMD Environnement a bénéficié en juillet 2019 d'un abandon de compte courant à caractère financier de 275 K€.
- La provision sur les titres de participation dans la société **3CDB Agencements** a été ajustée à hauteur de 1.174 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale.
- Les titres de participation dans la société **Batimeaux** ont été provisionnés à hauteur de 354 K€ au cours de l'exercice écoulé pour tenir compte de la valeur intrinsèque de la filiale.
- La provision sur les titres de participation dans la société **Dubot Electricité** a été ajustée à hauteur de 86 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale ; les provisions sur le compte courant, constituées au cours des exercices antérieurs, ont été intégralement reprises.

Evènements de la COVID-19

L'entité constate que la crise (COVID-19) a des impacts significatifs sur l'activité de ses filiales.

Continuité d'exploitation maintenue

A la date de l'établissement de ses comptes, l'entité a constaté un impact limité sur le chiffre d'affaires de ses filiales à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes.

→Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

→Report des échéances d'URSSAF



Règles et méthodes comptables

Principes et conventions générales

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

- Image fidèle
- Continuité d'exploitation
- Régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Permanence des méthodes

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

Informations sur le bilan - Actif

- Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau 2054 - voir annexe 1

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production.
Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements et dépréciations d'actif

Tableau 2055 - voir annexe 2

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Logiciels :	1 an
Constructions :	20 ans
Matériel et outillage :	5 à 10 ans
Installations générales :	5 à 10 ans
Matériel de transport :	1 à 5 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Mobilier :	10 ans

Laurent BAUDOIN

- Immobilisations financières : Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

  - Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

- Etat des créances

Tableau 2057 – voir annexe 3

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

- Stock

Néant

- Ecarts de conversion Actif

Néant

Informations sur le bilan - Passif

- Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val.nominale	Capital social
Nombre en début d'exercice	129 400	10,00	1 294 000
Titres émis			0
Titres remboursés ou annulés			0
Nombre en fin d'exercice	129 400		1 294 000

- Provisions pour risques et charges

Libellés	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Prov. risques techniques	35 000		35 000	0
Prov. risques sociaux				0
Prov. risques fiscaux				0
Provisions pour pensions				0
TOTAL	35 000	0	35 000	0

- Etat des dettes

Tableau 2057 - voir annexe 3

Laurent BAUDOIN

Informations sur le compte de résultat

- Ventilation du Chiffre d'Affaires

Ventilation	France	Export
Vente de marchandises	74 167	
Production vendue de biens et services	1 002 391	
TOTAL	1 076 558	0

- Accroissement et allégements de la dette future d'impôts

N/A

- Composantes du résultat financier

	Net
Produits financiers	
Produits de participations	1 112 050
Produits des VMP	11 704
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises fin. sur provisions	51 182
Différences positives de change	
Produits nets sur cession de VMP	
Charges financières	
Dotations financières amort.& prov.	1 354 772
Intérêts et charges assimilées	40 527
Charges nettes sur cession de VMP	
RESULTAT FINANCIER	-220 363

- Composantes du résultat exceptionnel

Laurent BAUDOIN

	Net
Produits exceptionnels	
sur opérations de gestion	
sur opérations en capital (PCEA)	
Reprises sur provisions	45 569
Charges exceptionnelles	
sur opérations de gestion	
sur opérations en capital (VNCEA)	
Dotations aux provisions	246 425
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-200 856

Autres informations

- Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégorie	Salariés
Cadres	2
ETAM	
Ouvriers	
TOTAL	2

- Engagements donnés par la société

Laurent BAUDOIN

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Financements CT auprès de la BPI	Beaudeux Toitures	150 000
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI ZICA	100 643
	Caution sur concours bancaires	Remsol Environnement	20 000
	Caution sur ligne de trésorerie renouvelable	GEPH	150 000
Nantissements	Gage-espèces sur emprunt BPI	FEL Invest.	54 000
	Titres de participations 3CDB et Batimeaux /emprunts CA	FEL Invest.	902 443
	Titres de participations 3CDB et Batimeaux /emprunts CA	FEL Invest.	477 699

- Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société mère du groupe d'intégration fiscale.

L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

- Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont couverts par une assurance.

Laurent BAUDOIN

- Engagements de crédit-bail

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine			103 686	103 686
Amortissement				
• Cumul ex. antérieurs			36 869	36 869
• Dotation exercice			25 403	25 403
VNC	0	0	41 414	41 414
Redevances				
• Cumul ex. antérieurs			40 517	40 517
• Montants de l'ex.			17 270	17 270
Total	0	0	57 787	57 787
• à 1 an au plus			35 549	35 549
• Entre 1 et 5 ans			19 709	19 709
• à plus de 5ans			0	0
Total	0	0	55 258	55 258
Valeur résiduelle				
• à 1 an au plus				0
• Entre 1 et 5 ans			1 037	1 037
• à plus de 5ans				0
Total	0	0	1 037	1 037

- Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immo. incorp.		
Avances et acomptes sur immo. corp.		
Participations	5 170 422	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur cdes		
Créances clients et comptes rattachés	279 466	
Autres créances	1 458 742	
Capital souscrit appelé versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 675 853	
Avances et acomptes reçus sur cdes		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	3 002	
Dettes sur immo. & comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	1 111 000	
Autres produits financiers	11 704	
Charges financières	5 854	

Laurent BAUDOIN

	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	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société)											
SAS Beaudeux et Fils	381 000	-317 450	100.000%	1 443 640	109 012	421 451		666 406	45 461		
SCI Zica	76 225	149 988	99.980%	113 685	113 685		100 643	104 924	22 733		
SAS CPS	38 208	86 588	100.000%	132 521	132 521	125 498		1 594 376	48430	60 000	
SAS GEPH	640 000	265 213	100.000%	616 831	616 831		150 000	4 482 534	-156 842	500 000	
SAS Plastiso	91 469	382 966	100.000%	1 510 000	1 510 000			2 444 670	287 341	336 000	
SAS ABO Environnement	20 000	317 089	100.000%	39 000	0			1 736 463	-364 331		Prov. c/ct 27 243 €
SAS ESMD	50 000	-44 636	100.000%	50 000	0	221 768		48 331	-239 124		Prov c/ct 219 182 €
SAS 3CDB	50 000	373 984	100.000%	3 288 733	2 114 236	38 767		5 653 519	-159 365	75000	
SAS BATIMEAUX	50 000	407 288	100.000%	865 033	510 389	181 891		189 029	-246 382	90 000	
SAS REMSOL	50 000	64 248	100.000%	50 000	50 000	69 857	20 000	1 356 188	-25 457	50 000	
SARL DUBOT	15 410	-153 301	100.000%	92 322	5 720	227 284		987 891	146 611		
(10 à 50 % du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A.											
a Filiales françaises (ensemble)				10 090	8 013						
b Filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au § A.											
a Dans des sociétés françaises (ensemble)											
b Dans des sociétés étrangères (ensemble)											

BEAUDOIN Laurent

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2020

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
				1	2	3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		KD	48 058	KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre (dont composants L9)	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui (dont composants M1)	KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions	Installations gales, agencts*, aménagts des constructions (dont composants M2)	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels (dont composants M3)		KS		KT	KU
CORPORELLES	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW	KX
CORPORELLES	Autres immo. corporelles	Matériel de transport *	KY		KZ	LA
CORPORELLES	Autres immo. corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	2 808	LC	LD 2 989
CORPORELLES	Autres immo. corporelles	Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN	2 808	LO	LP 2 989
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	6T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	8 211 870	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	54 680	1U	1V
		TOTAL IV	LQ	8 266 550	LR	LS
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	8 317 416	ØH	ØJ 2 989

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions : Par virement de poste à poste	Diminutions : Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
				1	2	3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV	LW 48 058	1X
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT		MJ	MK	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers	IU		MM	MN	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 5 797	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG	NH 5 797	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX	ØY 8 211 870	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F 54 680	2G
		TOTAL IV	I3		NJ	NK 8 266 550	2H
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	ØL 8 320 405	ØM

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent BAUDOIN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD **2020**

Désignation de l'entreprise	FEL Investissements	Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		PE	40 093	PF	7 965	PG		PH	48 058
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst Générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations incorporelles	Inst Générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique mobilier	QL	2 246	QM	928	QN		QO	3 174
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	2 246	QV	928	QW		QX	3 174
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	42 339	ØP	8 893	ØQ		ØR	51 232

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6			
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement **TOTAL I**		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL IV**		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		**Total général *non ventilé*** (NS + NT + NU)	NY		**Total général *non ventilé*** (NW – NY)	NZ	
---	---	---	---	---	---	---	---	---

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent BAUDOIN

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057-SD **2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑧

Désignation de l'entreprise	FEL Investissements	Néant *

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
			1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	54 680	UV	54 680	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	871 390		871 390			
	Autres créances clients	UX	372 867		372 867			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY	17 100		17 100			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	63 000		63 000			
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 766		7 766			
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC	1 458 742		1 458 742			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR						
Charges constatées d'avance		VS	2 531		2 531			
	TOTAUX	VT	2 848 075	VU	2 848 075	VV		

RENVOIS				
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	

CADRE B	ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
			1	2	3	4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	2 202 151	538 878	1 663 273	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	49 629	49 629		
Personnel et comptes rattachés		8C	14 410	14 410		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 555	35 555		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	99 060	99 060		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	90 465	90 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 675 853	1 675 853		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	13 416	13 416		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
	TOTAUX	VY	4 180 539	VZ 2 517 266	1 663 273	

RENVOIS						
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	350 964			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent BAUDOIN

F.E.L. INVESTISSEMENTS
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.294.000 euros
Siège social : 9023, rue André Ampère
ZI de la Houssoye 59932 La Chapelle d'Armentières Cedex
316 112 333 RCS LILLE METROPOLE

Exercice clos le 30 septembre 2020
Proposition d'affectation du résultat

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à un bénéfice de 47.453 €, de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice : bénéfice de ..... 47.453 €

Affectation :
A titre de dividendes aux associés ..... 47.453 €

Totaux : ..... 47.453 € ..... 47.453 €

Afin de porter le solde du dividende aux associés à la somme de 100.000 €, prélèvement sur le « Autres réserves » de ..... 52.547 €
qui est ainsi ramené de 3.482.911 € à 3.430.364 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal et social du dividende

Le dividende brut par action est de 0,77 €. Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2021.

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %		Revenus non éligibles à l'abattement de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2020	100.000 €	Néant	Néant

Sur les sommes distribuées, il sera prélevé une quote-part de 12,80 % à titre d'acompte forfaitaire sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année civile en cours.

Les dividendes distribués aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ayant opté pour l'imposition au barème progressif de l'IR, seront éligibles à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts. De plus, à l'exception des dispositions ci-après, il sera prélevé, sur les sommes distribuées une quote-part de 17,2 % correspondant aux prélèvements sociaux dus (CSG – CRDS).

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale ordinaire reconnaît en outre qu'au titre des trois précédents exercices, il a été distribué les sommes suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %	
	Dividendes	**Autres revenus distribués**
exercice 30 septembre 2019	175.000 €	/
exercice 30 septembre 2018	/	/
exercice 30 septembre 2017	/	/

Adoption

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 26 mars 2021.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME,
LE PRESIDENT

Société d'Expertise Comptable
Laurent Baudoin & Associés
92, rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Tél : 03 21 07 45 04
Email : lbaudoin@eca-groupe.com

F.E.L. INVESTISSEMENTS
SAS au capital de 1 294 000 €
9023, rue Ampère
59930 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES
SIRET : 316 112 333 00083

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

Mesdames, Messieurs les Associés de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS,

I - 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 **F.E.L. INVESTISSEMENTS** relatifs à l'exercice clos le **30 SEPTEMBRE 2020**, 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.

Société d'Expertise Comptable
Laurent Baudoin & Associés
92, rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Tél : 03 21 07 45 04
Email : lbaudoin@eca-groupe.com

II - 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 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

III - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Société d'Expertise Comptable
Laurent Baudoin & Associés
92, rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Tél : 03 21 07 45 04
Email : lbaudoin@eca-groupe.com

Risque identifié

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2020 s'établit à 5 170 421,74 €, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de la page 4 de l'annexe des comptes annuels.

Notre réponse

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

IV – VERIFICATIONS 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 arrêté le 15 janvier 2021 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES 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.

Société d'Expertise Comptable
Laurent Baudoin & Associés
92, rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Tél : 03 21 07 45 04
Email : lbaudoin@eca-groupe.com

VI – RESPONSABILITES 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.

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 ;

Société d'Expertise Comptable
Laurent Baudoin & Associés
92, rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Tél : 03 21 07 45 04
Email : lbaudoin@eca-groupe.com

- 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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

St Nicolas lez Arras
Le 10 mars 2021

Pour la SEC LAURENT BAUDOIN & ASSOCIES,
Laurent BAUDOIN,

Bilan Actif (Euro) - FEL Investissements

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 30/09/2020	Net au 30/09/2019	Variation Valeur	Variation %
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets	48 058,00	48 058,00		7 965,18	-7 965,18	-100,00
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	5 796,77	3 174,46	2 622,31	561,80	2 060,51	366,77
Immobilisations financières						
Participations & créances rattachées	8 211 869,90	3 041 448,16	5 170 421,74	6 474 011,74	-1 303 590,00	-20,14
Autres immobilisations financières	54 680,00		54 680,00	54 680,00		
TOTAL I	**8 320 404,67**	**3 092 680,62**	**5 227 724,05**	**6 537 218,72**	**-1 309 494,67**	**-20,03**
ACTIF CIRCULANT						
Créances						
Clients et comptes rattachés	1 244 256,31	835 667,39	408 588,92	143 140,89	265 448,03	185,45
Personnel	17 100,00		17 100,00	25 200,00	-8 100,00	-32,14
Etat impôts sur bénéfices	63 000,00		63 000,00		63 000,00	
Etat taxes sur chiffre d'affaires	7 765,77		7 765,77	6 924,75	841,02	12,15
Autres créances	1 458 741,54	246 425,00	1 212 316,54	1 381 004,46	-168 687,92	-12,21
Trésorerie						
Valeurs mobilières de placement				150 000,00	-150 000,00	-100,00
Disponibilités	2 299 591,34		2 299 591,34	569 530,86	1 730 060,48	303,77
Charges constatées d'avance	2 531,17		2 531,17	7 322,82	-4 791,65	-65,43
TOTAL II	**5 092 986,13**	**1 082 092,39**	**4 010 893,74**	**2 283 123,78**	**1 727 769,96**	**75,68**
TOTAL ACTIF	**13 413 390,80**	**4 174 773,01**	**9 238 617,79**	**8 820 342,50**	**418 275,29**	**4,74**

Laurent BAUDOIN

Bilan Passif (Euro) - FEL Investissements

	Net au 30/09/2020	Net au 30/09/2019	Variation Valeur	Variation %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	1 294 000,00	1 294 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	73 963,00	73 963,00		
Réserve légale	159 752,00	159 752,00		
Autres réserves	3 482 911,42	2 791 287,94	691 623,48	24,78
Résultat de l'exercice	47 452,63	866 623,48	-819 170,85	-94,52
Total I	**5 058 079,05**	**5 185 626,42**	**-127 547,37**	**-2,46**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques		35 000,00	-35 000,00	-100,00
Total III		**35 000,00**	**-35 000,00**	**-100,00**
DETTES				
- Emprunts	2 202 150,65	2 049 702,81	152 447,84	7,44
- Associés	1 675 853,14	102 250,41	1 573 602,73	1 538,97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 629,39	37 372,99	12 256,40	32,79
- Personnel	14 409,88	266 002,00	-251 592,12	-94,58
- Organismes sociaux	35 554,94	22 236,44	13 318,50	59,89
- Etat impôts sur les bénéfices		194 414,90	-194 414,90	-100,00
- Etat taxes sur chiffre d'affaires	99 059,57	99 333,92	-274,35	-0,28
- Autres dettes fiscales & sociales	90 464,77	31 369,02	59 095,75	188,39
Autres dettes	13 416,40	797 033,59	-783 617,19	-98,32
Total V	**4 180 538,74**	**3 599 716,08**	**580 822,66**	**16,14**
TOTAL PASSIF	**9 238 617,79**	**8 820 342,50**	**418 275,29**	**4,74**

Laurent BAUDOIN

Compte de résultat (Euro) - FEL Investissements

	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020	% C.A.	Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	% C.A.	Variation Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Production vendue	1 076 558,00	100,00	878 819,54	100,00	197 738,46	22,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges	17 261,34	1,60	11 378,93	1,29	5 882,41	51,70
Autres produits	572,85	0,05	8 126,08	0,92	-7 553,23	-92,95
Total	**1 094 392,19**	**101,66**	**898 324,55**	**102,22**	**196 067,64**	**21,83**
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats & charges ext.	421 780,96	39,18	287 591,42	32,72	134 189,54	46,66
Impôts, taxes et vers. assim.	40 613,12	3,77	45 731,04	5,20	-5 117,92	-11,19
Salaires et traitements	184 884,13	17,17	380 510,91	43,30	-195 626,78	-51,41
Charges sociales	112 723,21	10,47	204 920,94	23,32	-92 197,73	-44,99
Amortissements et provisions	8 893,46	0,83	16 313,51	1,86	-7 420,05	-45,48
Autres charges	903,60	0,08	1 304,15	0,15	-400,55	-30,71
Total	**769 798,48**	**71,51**	**936 371,97**	**106,55**	**-166 573,49**	**-17,79**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**324 593,71**	**30,15**	**-38 047,42**	**-4,33**	**362 641,13**	**953,13**
Produits financiers	1 174 936,05	109,14	1 263 708,99	143,80	-88 772,94	-7,02
Charges financières	1 395 299,29	129,61	283 952,67	32,31	1 111 346,62	391,38
Résultat financier	**-220 363,24**	**-20,47**	**979 756,32**	**111,49**	**-1 200 119,56**	**-122,49**
RESULTAT COURANT	**104 230,47**	**9,68**	**941 708,90**	**107,16**	**-837 478,43**	**-88,93**
Produits exceptionnels	45 569,16	4,23	271 625,79	30,91	-226 056,63	-83,22
Charges exceptionnelles	246 425,00	22,89	321 725,21	36,61	-75 300,21	-23,41
Résultat exceptionnel	**-200 855,84**	**-18,66**	**-50 099,42**	**-5,70**	**-150 756,42**	**-300,91**
Impôts sur les bénéfices	-144 078,00	-13,38	24 986,00	2,84	-169 064,00	-676,63
RESULTAT DE L'EXERCICE	**47 452,63**	**4,41**	**866 623,48**	**98,61**	**-819 170,85**	**-94,52**
	Bénéfice					

Laurent GAUDOIN

SAS FEL INVESTISSEMENTS

Annexe aux comptes annuels

Au 30 septembre 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2020 dont le total est de 9.238.618 euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 47 453 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Evénements significatifs et faits caractéristiques

- La provision sur les titres de participation dans la société **Beaudeux et Fils** a été ajustée à hauteur de 1.334 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale.
- Les titres de participation dans la société **ABO Environnement** ont été provisionnés à hauteur de 39 K€ au cours de l'exercice écoulé pour tenir compte de la valeur intrinsèque de la filiale ; les comptes courants ont en outre été provisionnés à hauteur de 27 K€.
- La provision sur les titres de participation dans la société **ESMD Environnement** a été ajustée à hauteur de 50K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale ; les comptes courants ont en outre été provisionnés à hauteur de 219 K€.
  Pour mémoire, la société ESMD Environnement a bénéficié en juillet 2019 d'un abandon de compte courant à caractère financier de 275 K€.
- La provision sur les titres de participation dans la société **3CDB Agencements** a été ajustée à hauteur de 1.174 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale.
- Les titres de participation dans la société **Batimeaux** ont été provisionnés à hauteur de 354 K€ au cours de l'exercice écoulé pour tenir compte de la valeur intrinsèque de la filiale.
- La provision sur les titres de participation dans la société **Dubot Electricité** a été ajustée à hauteur de 86 K€ pour tenir compte de la situation nette de la filiale ; les provisions sur le compte courant, constituées au cours des exercices antérieurs, ont été intégralement reprises.

Evènements de la COVID-19

L'entité constate que la crise (COVID-19) a des impacts significatifs sur l'activité de ses filiales.

Continuité d'exploitation maintenue

A la date de l'établissement de ses comptes, l'entité a constaté un impact limité sur le chiffre d'affaires de ses filiales à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes.

➔Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

➔Report des échéances d'URSSAF



Règles et méthodes comptables

Principes et conventions générales

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

- Image fidèle
- Continuité d'exploitation
- Régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Permanence des méthodes

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

Informations sur le bilan - Actif

- Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau 2054 - voir annexe 1

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production.
Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements et dépréciations d'actif

Tableau 2055 - voir annexe 2

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Logiciels :	1 an
Constructions :	20 ans
Matériel et outillage :	5 à 10 ans
Installations générales :	5 à 10 ans
Matériel de transport :	1 à 5 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Mobilier :	10 ans

Laurent BEAUDOIN

- Immobilisations financières : Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

  - Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

- Etat des créances

Tableau 2057 – voir annexe 3

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

- Stock

Néant

- Ecarts de conversion Actif

Néant

Informations sur le bilan - Passif

- Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val.nominale	Capital social
Nombre en début d'exercice	129 400	10,00	1 294 000
Titres émis			0
Titres remboursés ou annulés			0
Nombre en fin d'exercice	129 400		1 294 000

- Provisions pour risques et charges

Libellés	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Prov. risques techniques	35 000		35 000	0
Prov. risques sociaux				0
Prov. risques fiscaux				0
Provisions pour pensions				0
TOTAL	35 000	0	35 000	0

- Etat des dettes

Tableau 2057 - voir annexe 3

Laurent BAUDOIN

Informations sur le compte de résultat

- Ventilation du Chiffre d'Affaires

Ventilation	France	Export
Vente de marchandises	74 167	
Production vendue de biens et services	1 002 391	
TOTAL	1 076 558	0

- Accroissement et allégements de la dette future d'impôts

N/A

- Composantes du résultat financier

	Net
Produits financiers	
Produits de participations	1 112 050
Produits des VMP	11 704
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises fin. sur provisions	51 182
Différences positives de change	
Produits nets sur cession de VMP	
Charges financières	
Dotations financières amort.& prov.	1 354 772
Intérêts et charges assimilées	40 527
Charges nettes sur cession de VMP	
RESULTAT FINANCIER	-220 363

- Composantes du résultat exceptionnel

Laurent BAUDOIN

	Net
Produits exceptionnels	
sur opérations de gestion	
sur opérations en capital (PCEA)	
Reprises sur provisions	45 569
Charges exceptionnelles	
sur opérations de gestion	
sur opérations en capital (VNCEA)	
Dotations aux provisions	246 425
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-200 856

Autres informations

- Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégorie	Salariés
Cadres	2
ETAM	
Ouvriers	
TOTAL	2

- Engagements donnés par la société

Laurent BAUDOIN

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Financements CT auprès de la BPI	Beaudeux Toitures	150 000
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI ZICA	100 643
	Caution sur concours bancaires	Remsol Environnement	20 000
	Caution sur ligne de trésorerie renouvelable	GEPH	150 000
Nantissements	Gage-espèces sur emprunt BPI	FEL Invest.	54 000
	Titres de participations 3CDB et Batimeaux /emprunts CA	FEL Invest.	902 443
	Titres de participations 3CDB et Batimeaux /emprunts CA	FEL Invest.	477 699

- Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société mère du groupe d'intégration fiscale.

L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

- Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont couverts par une assurance.

Laurent BAUDOIN

- Engagements de crédit-bail

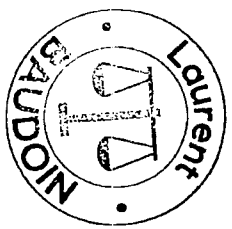
	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine			103 686	103 686
Amortissement				
• Cumul ex. antérieurs			36 869	36 869
• Dotation exercice			25 403	25 403
VNC	0	0	41 414	41 414
Redevances				
• Cumul ex. antérieurs			40 517	40 517
• Montants de l'ex.			17 270	17 270
Total	0	0	57 787	57 787
• à 1 an au plus			35 549	35 549
• Entre 1 et 5 ans			19 709	19 709
• à plus de 5ans			0	0
Total	0	0	55 258	55 258
Valeur résiduelle				
• à 1 an au plus				0
• Entre 1 et 5 ans			1 037	1 037
• à plus de 5ans				0
Total	0	0	1 037	1 037

- Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises	
	liées	avec un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immo. incorp		
Avances et acomptes sur immo. corp.		
Participations	5 170 422	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur cdes		
Créances clients et comptes rattachés	279 466	
Autres créances	1 458 742	
Capital souscrit appelé versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 675 853	
Avances et acomptes reçus sur cdes		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	3 002	
Dettes sur immo. & comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	1 111 000	
Autres produits financiers	11 704	
Charges financières	5 854	

Laurent BAUDOIN

	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	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société)											
SAS Beaudeux et Fils	381 000	-317 450	100.000%	1 443 640	109 012	421 451		666 406	45 461		
SCI Zica	76 225	149 988	99.980%	113 685	113 685		100 643	104 924	22 733		
SAS CPS	38 208	86 588	100.000%	132 521	132 521	125 498		1 594 376	48430	60 000	
SAS GEPH	640 000	265 213	100.000%	616 831	616 831		150 000	4 482 534	-156 842	500 000	
SAS Plastiso	91 469	382 966	100.000%	1 510 000	1 510 000			2 444 670	287 341	336 000	
SAS ABO Environnement	20 000	317 089	100.000%	39 000	0			1 736 463	-364 331		Prov. c/ct 27 243 €
SAS ESMD	50 000	-44 636	100.000%	50 000	0	221 768		48 331	-239 124		Prov. c/ct 219 182 €
SAS 3CDB	50 000	373 984	100.000%	3 288 733	2 114 236	38 767		5 653 519	-159 365	75000	
SAS BATIMEAUX	50 000	407 288	100.000%	865 033	510 389	181 891		189 029	-246 382	90 000	
SAS REMSOL	50 000	64 248	100 000%	50 000	50 000	69 857	20 000	1 356 188	-25 457	50 000	
SARL DUBOT	15 410	-153 301	100.000%	92 322	5 720	227 284		987 891	146 611		
(10 à 50 % du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				10 090	8 013						
b. Filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)											
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)											



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD **2020**

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								1		2		3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	48 058	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	(dont composants	L9	)		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	(dont composants	M1	)		KM		KN		KO	
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions	dont composants	M2	)		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants	M3	)		KS		KT		KU	
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX	
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 808	LC		LD	2 989
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
						TOTAL III	LN	2 808	LO		LP	2 989
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
	Autres participations						8U	8 211 870	8V		8W	
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	54 680	1U		1V	
						TOTAL IV	LQ	8 266 550	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	8 317 416	ØH		ØJ	2 989

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions : Par virement de poste à poste		Diminutions : Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	48 058	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	5 797	MU	
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG		NH	5 797	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	8 211 870	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	54 680	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	8 266 550	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	8 320 405	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent BAUDOIN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD **2020**

Désignation de l'entreprise : FEL Investissements — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		PE	40 093	PF	7 965	PG		PH	48 058
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. Générales agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations incorporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 246	QM	928	QN		QO	3 174
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	2 246	QV	928	QW		QX	3 174
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	42 339	ØP	8 893	ØQ		ØR	51 232

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 : Différentiel de durée et autres		Colonne 2 : Mode dégressif		Colonne 3 : Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 : Différentiel de durée et autres		Colonne 5 : Mode dégressif		Colonne 6 : Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement **TOTAL I**		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL IV**		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		**Total général *non ventilé*** (NS + NT + NU)	NY		**Total général *non ventilé*** (NW – NY)	NZ	

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent BAUDOIN

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057-SD **2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑧

Désignation de l'entreprise	FEL Investissements	Néant *

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
			1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	54 680	UV	54 680	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	871 390		871 390			
	Autres créances clients	UX	372 867		372 867			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY	17 100		17 100			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	63 000		63 000			
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 766		7 766			
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC	1 458 742		1 458 742			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR						
Charges constatées d'avance		VS	2 531		2 531			
	TOTAUX	VT	2 848 075	VU	2 848 075	VV		
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						

CADRE B	ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
			1	2	3	4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	2 202 151	538 878	1 663 273	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	49 629	49 629		
Personnel et comptes rattachés		8C	14 410	14 410		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 555	35 555		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	99 060	99 060		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	90 465	90 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 675 853	1 675 853		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	13 416	13 416		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
	TOTAUX	VY	4 180 539	VZ 2 517 266	1 663 273	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	350 964			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Laurent D'AUDOIN