

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1965 B 04114
Numéro SIREN : 652 041 146
Nom ou dénomination : FERCO

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 95684

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 218.454,77 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice218.454,77 €

A titre de *Dividendes* à l'Associée unique 200.000,00 €

Le solde, en totalité au compte « *Autres réserves* » soit pour 18.454,77 €

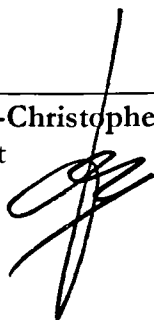
Conformément aux prescriptions de l'article 243 du Code Général des Impôts, l'Associée unique rappelle les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Montant distribué	Montant distribué par action
31 décembre 2019	néant	néant
31 décembre 2020	400.000 €	33,33 €
31 décembre 2021	100.000 €	8,33 €


.../...

Pour extrait certifié conforme
Le 30 juin 2023.

M. Jean-Christophe FORESTIER
Président



Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

15 NOV. 2023
Sous le N° : 95684 

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

RAPPORT ANNUEL DE GESTION
Exercice clos le 31 décembre 2022

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022, soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous être opportuns.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Activité de la société

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Notre chiffre d'affaires a atteint un montant de 3.817.047,25 € contre un montant de 3.650.712,09 € l'an passé. Il représente le montant de nos prestations de services.

L'exercice se solde par un bénéfice de 218.454,77 € contre un bénéfice de 109.680,88 € au cours de l'exercice précédent.

Nous vous rappelons que depuis le 1^{er} janvier 2014, la société FERCO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERCO INVEST.

Faits significatifs

Prêt Garanti par l'Etat :

Notre société a souscrit sur l'exercice 2020 un PGE auprès de la SG pour 350K€. Le remboursement du prêt de la SG a débuté en juillet 2021 et est étalé sur 3 ans.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir - Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Nous allons continuer à porter tous nos efforts afin de maintenir notre rentabilité.

Activité de la société en matière de recherche et de développement :

La Société n'a effectué aucune dépense en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.



Filiales et participations

Notre société ne détient aucune participation dans une autre société à l'exception de la SCI FIDUMASSENA 13.

Résultats - affectation

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Au cours de l'exercice écoulé, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net d'un montant de 3.817.047,25 € contre un montant de 3.650.712,09 € l'an passé. Il représente le montant de nos prestations de services.

Auquel s'ajoutent des subventions d'exploitation pour 30.291,96 € et des « autres produits » pour un montant de 111.470,08 €. Nos produits d'exploitation se sont donc élevés à 3.958.809,29 € contre 3.712.272,54 € pour l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à la somme de 3.618.418,19 € contre 3.523.528,91 € pour l'exercice précédent, faisant ressortir notre résultat d'exploitation à 340.391,10 € contre 188.743,63 € l'an passé.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont :

POSTES DE CHARGES	2022	2021
Autres achats et charges externes	1.692.975,94 €	1.600.251,26 €
Impôts et taxes	62.409,50 €	58.627,11 €
Salaires	1.230.114,08 €	1.217.845,39 €
Charges sociales	545.664,85 €	533.676,25 €
Dotations amortissements dépréciations provisions	87.211,13 €	112.836,90 €
Autres charges	42,69 €	292,00 €

Notre résultat financier ressort à montant de (2.152,33) € contre (2.332,75) € pour l'exercice précédent.

Notre résultat courant avant impôt ressort à 338.238,77 € contre 186.410,88 € pour l'exercice précédent.

Notre résultat exceptionnel ressort à un montant de (4.166,00) € contre (3.230,00) pour l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements et participation et/ou intéressement, notre résultat se solde par un bénéfice de 218.454,77 € contre 109.680,88 € au titre du précédent exercice.

Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 218.454,77 € de la manière suivante :



Résultat de l'exercice218.454,77 €

À titre de *Dividendes* à l'Associée unique 200.000,00 €

Le solde, en totalité au compte « *Autres réserves* » soit pour 18.454,77 €

Conformément aux prescriptions de l'article 243 du Code Général des Impôts, il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Montant distribué	Montant distribué par action
31 décembre 2019	néant	néant
31 décembre 2020	400.000 €	33,33 €
31 décembre 2021	100.000 €	8,33 €

Dépenses non déductibles fiscalement :

En outre, nous vous indiquons que nous n'avons engagé aucune dépense non déductible, visée à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance

Les outils informatiques à notre disposition ne nous permettent pas d'établir les tableaux relatifs aux délais de paiement fournisseurs et clients tels que prévus par l'arrêté du 20 Mars 2017.

Toutefois, nous vous informons que la Société a mis en place les procédures visant à respecter les règles édictées en matière de délais de paiement et que le montant total des dettes fournisseurs et créances clients s'est élevé à :

	Exercice 31 décembre 2022	Exercice 31 décembre 2021
Dettes Fournisseurs	126.978,91 €	121.299,47 €
Créances Clients	1.011.316,01 €	992.198,36 €

Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce

Nous vous rappelons qu'aucune nouvelle convention visée aux articles L 227-10 du Code de Commerce, n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé. Cependant, les conventions conclues antérieurement se sont poursuivies, à savoir :

Bail commercial conclu avec la société SCI FIDUGENTILLY en date du 26 janvier 2015

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Associé de la société SCI FIDUGENTILLY et Associé de la société DAF CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI FIDUGENTILLY

Loyer pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 : 68.289,08 €

Bail commercial conclu avec la société SCI FIDURASPAIL en date du 26 janvier 2015

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Associé de la société DAF CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI FIDURASPAIL

Loyer pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 : 71.540,96 €

Bail conclu avec la société SCI DU 103 RASPAIL en date du 16 novembre 2015

Personnes concernées : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, Président associé de la société JCF AUDIT & CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL et Président de la société FERCO INVEST, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Olivier DURAND, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société AFIGES, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Fabien CHAPELLE, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société CHAPELLE CONSEILS, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

M. Sébastien LOMBARD, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société LAUDINFO, elle-même Associée de la société SCI DU 103 RASPAIL

Loyer pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 : 68.579,36 €

Contrat de domiciliation commerciale avec la société SCI FIDUMASSENA 13 en date du 22 décembre 1999

Personne concernée : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO, elle-même Gérante et Associée unique de la société SCI FIDUMASSENA 13

Convention d'intégration fiscale avec la société FERCO INVEST conclue en date du 1^{er} janvier 2014

Personnes concernées : M. Jean-Christophe FORESTIER, Président de la société FERCO et de la société FERCO INVEST, Président associé de la société JCF AUDIT & CONSEILS, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Olivier DURAND, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société AFIGES, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Fabien CHAPELLE, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société CHAPELLE CONSEILS, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

M. Sébastien LOMBARD, Directeur Général de la société FERCO INVEST, Directeur Général Délégué de la société FERCO et Gérant Associé de la société LAUDINFO, elle-même Associée de la société FERCO INVEST

Situation des mandats des organes de direction

Le Comité examine ensuite la situation de Messieurs Jean-Christophe FORESTIER, Olivier DURAND, Sébastien LOMBARD & Fabien CHAPELLE :

Noms	Fonctions	Expiration des mandats (*)
Jean-Christophe FORESTIER	Président	31 décembre 2024
	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
Olivier DURAND	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2022
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024
Fabien CHAPELLE	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024
Sébastien LOMBARD	Membre du Comité de Surveillance	31 décembre 2024
	Directeur Général Délégué	31 décembre 2024

(*) Lesdits mandats viendront donc à expiration à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire qui sera appelée à statuer sur les comptes des exercices cités ci-dessus.

Le mandat de Monsieur Olivier DURAND en qualité de membre du Comité de Surveillance arrivant à expiration, il est proposé de renouveler son mandat pour une nouvelle durée de 6 (six) années, conformément à l'article 15 des statuts, soit jusqu'au 31 décembre 2028.

Le Comité, conformément à l'article 18 § 4 des statuts, propose de conférer aux Directeurs Généraux Délégués les mêmes pouvoirs que le Président.

☺ ☺

En conclusion, nous vous demandons d'approuver les comptes que nous vous présentons, d'approuver les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de Commerce, de nous accorder le *quitus* et d'affecter le résultat comme proposé ci-dessus.

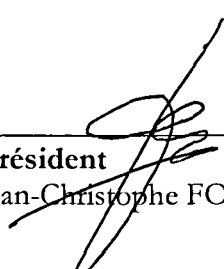


M. Jean-Christophe FORESTIER
Président

FERCO
SAS au capital de 210.000 €
Siège social : 150, Boulevard Masséna
75013 - PARIS
652 041 146 RCS Paris

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Certifiés conformes



Le Président
M. Jean-Christophe FORESTIER

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	635 626	520 994	114 632	138 983
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	49 574		49 574	48 859
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	700 200	520 994	179 206	202 842
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 046 336	161 961	884 375	805 248
Autres créances	52 028		52 028	87 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	661 499		661 499	600 403
Charges constatées d'avance (3)	30 087		30 087	47 194
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 789 950	161 961	1 627 990	1 540 553
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 490 150	682 955	1 807 195	1 743 395
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	210 000	210 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 000	21 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	326 478	316 797
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	218 455	109 681
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	775 933	657 478
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	205 465	333 531
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 175	1 040
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 762	175 678
Dettes fiscales et sociales	556 378	517 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 320	14 337
Produits constatés d'avance	50 163	44 177
TOTAL DETTES	1 031 262	1 085 917
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 807 195	1 743 395
(1) Dont à plus d'un an (a)	76 580	205 201
(1) Dont à moins d'un an (a)	954 683	880 716
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	264	235
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons Intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 817 047		3 817 047	3 650 712
Chiffre d'affaires net	3 817 047		3 817 047	3 650 712
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			30 292	15 296
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			111 386	46 183
Autres produits			84	82
Total produits d'exploitation (I)			3 958 809	3 712 273
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				50
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 692 976	1 600 201
Impôts, taxes et versements assimilés			62 410	58 627
Salaires et traitements			1 230 114	1 217 845
Charges sociales			545 665	533 676
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 331	26 580
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			55 880	86 257
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			43	292
Total charges d'exploitation (II)			3 618 418	3 523 529
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			340 391	188 744
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				216
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				216
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			2 152	2 549
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 152	2 549
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2152	2333
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II-V-VI)			338 239	186 411

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 166	3 230
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 166	3 230
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 166	-3 230
Participation des salariés aux résultats (IX)	47 571	35 427
Impôts sur les bénéfices (X)	68 047	38 073
Total des produits (I+III+V+VII)	3 958 809	3 712 489
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 740 355	3 602 808
BENEFICE OU PERTE	218 455	109 681
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 584	2 894
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FERCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 807 195 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 218 455 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Pret Garantie par l'Etat :

Notre société a soucrit sur l'exercice 2020 un PGE auprès de la SG pour 350K€. Le remboursement du pret de la SG a débuté en juillet 2021 et est étalé sur 3 ans.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	520 588			520 588
- Matériel de transport	18 407			18 407
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 818	6 980	8 308	94 490
- Emballages récupérables et divers	2 141			2 141
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	636 955	6 980	8 308	635 626
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 000			15 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	48 859	715		49 574
Immobilisations financières	63 859	715		64 574
ACTIF IMMOBILISE	700 813	7 695	8 308	700 200

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 980	715	7 695
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 980	715	7 695
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		8 308		8 308
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		8 308		8 308

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	414 567	16 640		431 207
- Matériel de transport	15 444	2 667		18 111
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 337	11 669	8 308	69 698
- Emballages récupérables et divers	1 623	356		1 978
Immobilisations corporelles	497 971	31 331	8 308	520 994
ACTIF IMMOBILISE	497 971	31 331	8 308	520 994

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 178 024 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	49 574		49 574
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 046 336	1 046 336	
Autres	52 028	52 028	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 087	30 087	
Total	1 178 024	1 128 451	49 574
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	35 020
CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	3 133
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	2 000
Total	40 153

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 210 000,00 euros décomposé en 12 000 titres d'une valeur nominale de 17,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	109 681
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	109 681
Affectations aux réserves	9 681
Distributions	100 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	109 681

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	210 000				210 000
Réserve légale	21 000				21 000
Réserves générales	316 797	9 681	9 681		326 478
Résultat de l'exercice	109 681	-109 681	218 455	109 681	218 455
Dividendes		100 000			
Total Capitaux Propres	657 478		228 136	109 681	775 933

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 031 262 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	264	264		
- à plus de 1 an à l'origine	205 201	128 621	76 580	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	83	83		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 762	180 762		
Dettes fiscales et sociales	556 378	556 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	38 411	38 411		
Produits constatés d'avance	50 163	50 163		
Total	1 031 262	954 683	76 580	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	128 095			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	53 783
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	264
INTERETS COURUS	83
DETTES PROV./CONGES PAYES	119 700
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	47 571
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	55 219
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 981
CHARGES A PAYER	5 816
Total	284 418

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	30 087		
Total	30 087		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	50 163		
Total	50 163		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
HONORAIRES COMMISSARIAT AUX COMPTES	1 700 872
HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	2 116 176
TOTAL	3 817,047

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		216
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		216
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 152	2 549
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 152	2 549
Résultat financier	-2 152	-2 333

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dons, libéralités	2 666	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 500	
TOTAL	4 166	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2014, la société SAS FERCO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERCO INVEST, 103 avenue Raspail 94250 GENTILLY.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>EPARGNE RETRAITE GENERALI</i>	69 283
Autres engagements reçus	69 283
Total	69 283
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	