

**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 ORDINAIRES**  
**ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2026**  
*Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025*

---

**DEUXIEME DECISION**

---

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 258.946,21 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice ..... **258.946,21 €**

A titre de **Dividendes** à l'Associée unique ..... **240.000,00 €**

Le solde, en totalité au compte « *Autres réserves* », soit pour ..... 18.946,21 €

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 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| <b>31 décembre 2022</b><br><i>DAU du 30 juin 2023</i> | 200.000 €         | 16,66 €                      |
| <b>31 décembre 2023</b><br><i>DAU du 28 juin 2024</i> | 200.000 €         | 16,66 €                      |
| <b>31 décembre 2024</b><br><i>DAU du 30 juin 2025</i> | 100.000 €         | 8,33 €                       |
| <i>DAU du 7 novembre 2025</i>                         | 100.000 €         | 8,33 €                       |

Cette décision est adoptée par l'associée unique.

.../...

Pour extrait certifié conforme  
Le 30 juin 2026.

  
\_\_\_\_\_  
**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 2025**

**Certifiés conformes**

\_\_\_\_\_  
**Le Président**  
M. Jean-Christophe FORESTIER

# - BILAN ACTIF -

FERCO

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                                                          | 31/12/2025       |                 |                  | 31/12/2024       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|                                                                                                          | Brut             | Amort. et Prov. | Net              |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                  |                  |                 |                  |                  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                                                          |                  |                 |                  |                  |
| Frais d'établissement (II)                                                                               |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles                                                                            |                  |                 |                  |                  |
| Frais de développement                                                                                   |                  |                 |                  |                  |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires |                  |                 |                  |                  |
| Fonds commercial                                                                                         |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                     |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes                                              |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations corporelles                                                                              |                  |                 |                  |                  |
| Terrains                                                                                                 |                  |                 |                  |                  |
| Constructions                                                                                            |                  |                 |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                                              |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                                                                       | 767 896          | 621 284         | 146 612          | 167 688          |
| Immobilisations en cours, avances et acomptes                                                            |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations financières (1)                                                                          |                  |                 |                  |                  |
| Participations                                                                                           | 15 000           |                 | 15 000           | 15 000           |
| Créances rattachées à participations                                                                     |                  |                 |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                                         |                  |                 |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                                                                |                  |                 |                  |                  |
| Prêts                                                                                                    |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                                                                       | 50 716           |                 | 50 716           | 49 918           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)</b>                                                                      | <b>833 613</b>   | <b>621 284</b>  | <b>212 329</b>   | <b>232 606</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                                                   |                  |                 |                  |                  |
| Stock et en-cours                                                                                        |                  |                 |                  |                  |
| Matières premières et approvisionnements                                                                 |                  |                 |                  |                  |
| En cours de production                                                                                   |                  |                 |                  |                  |
| Produits finis                                                                                           |                  |                 |                  |                  |
| Marchandises                                                                                             |                  |                 |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                                                                 |                  |                 |                  |                  |
| Créances (2)                                                                                             |                  |                 |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                                                                    | 1 082 064        | 142 322         | 939 742          | 951 660          |
| Autres créances                                                                                          | 151 233          |                 | 151 233          | 144 384          |
| Charges constatées d'avance                                                                              | 31 697           |                 | 31 697           | 57 591           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                                                                    |                  |                 |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                                                                          |                  |                 |                  |                  |
| Actions propres                                                                                          |                  |                 |                  |                  |
| Autres Titres                                                                                            |                  |                 |                  |                  |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus                                                         |                  |                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                                                           | 437 866          |                 | 437 866          | 210 081          |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>                                                                        | <b>1 702 860</b> | <b>142 322</b>  | <b>1 560 538</b> | <b>1 363 715</b> |
| Frais émissions des emprunts (V)                                                                         |                  |                 |                  |                  |
| Primes remboursements emprunts (VI)                                                                      |                  |                 |                  |                  |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)                                           |                  |                 |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>                                                        | <b>2 536 473</b> | <b>763 606</b>  | <b>1 772 866</b> | <b>1 596 321</b> |
| Renvois:                                                                                                 |                  |                 |                  |                  |
| (1) Dont à moins d'un an :                                                                               |                  |                 |                  |                  |
| (2) Dont à moins d'un an :                                                                               |                  |                 |                  |                  |

# - BILAN PASSIF -

FERCO

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                              | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé: 210 000,00 )       | 210 000          | 210 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                       |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                        |                  |                  |
| Ecart d'équivalence                                          |                  |                  |
| Réserve légale                                               | 21 000           | 21 000           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                       |                  |                  |
| Réserves réglementées                                        |                  |                  |
| Autres réserves                                              | 261 001          | 427 574          |
| Report à nouveau                                             |                  |                  |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                   | 258 946          | 33 427           |
| Subventions d'investissement                                 |                  |                  |
| Provisions réglementées                                      |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                            | <b>750 947</b>   | <b>692 001</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                  |                  |                  |
| Montant des émissions de titres participatifs                |                  |                  |
| Avances conditionnées                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)</b>                    |                  |                  |
| <b>PROVISIONS</b>                                            |                  |                  |
| Provisions pour risques                                      |                  |                  |
| Provisions pour charges                                      |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>                                 |                  |                  |
| <b>DETTES (I)</b>                                            |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                           |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                 |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit       | 36 621           | 75 635           |
| Emprunts et dettes financières diverses (2)                  | 83               | 159              |
| Instruments financiers à terme                               |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours             |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                     | 164 348          | 169 334          |
| Dettes fiscales et sociales                                  | 637 751          | 545 329          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés              |                  |                  |
| Autres dettes                                                | 75 636           | 16 085           |
| Produits constatés d'avance                                  | 107 480          | 97 778           |
| <b>TOTAL DETTES (III)</b>                                    | <b>1 021 919</b> | <b>904 320</b>   |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV) |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>      | <b>1 772 866</b> | <b>1 596 321</b> |
| Renvois :                                                    |                  |                  |
| (1) Dont à moins d'un an                                     | 1 019 042,00     | 867 699,00       |
| (2) Dont emprunts participatifs                              |                  |                  |

# - COMPTE DE RESULTAT -

FERCO

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                             |                  |        | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation                                                     | France           | Export |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                                      |                  |        |                  |                  |
| Production vendue - biens                                                   |                  |        |                  |                  |
| Production vendue - services                                                | 4 280 809        |        | 4 280 809        | 4 025 121        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                               | <b>4 280 809</b> |        | <b>4 280 809</b> | <b>4 025 121</b> |
| Production stockée                                                          |                  |        |                  |                  |
| Production immobilisée                                                      |                  |        |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                                  |                  |        | 15 083           | 9 000            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |        | 69 318           | 90 208           |
| Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles       |                  |        |                  |                  |
| Autres produits                                                             |                  |        | 2 822            | 358              |
| <b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>                              |                  |        | <b>4 368 033</b> | <b>4 124 687</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                               |                  |        |                  |                  |
| Achats de marchandises                                                      |                  |        |                  |                  |
| Variation de stock (marchandises)                                           |                  |        |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                   |                  |        |                  |                  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)               |                  |        |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (1)                                       |                  |        | 1 821 632        | 1 870 490        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                       |                  |        | 68 933           | 74 273           |
| Salaires                                                                    |                  |        | 1 405 245        | 1 416 835        |
| Cotisations sociales                                                        |                  |        | 603 439          | 625 086          |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements |                  |        | 41 063           | 42 941           |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations  |                  |        |                  |                  |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations  |                  |        | 84 776           | 43 499           |
| Dotations aux provisions                                                    |                  |        |                  |                  |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées  |                  |        |                  |                  |
| Autres charges                                                              |                  |        | 30               | 42               |
| <b>Total des charges d'exploitation II (2)</b>                              |                  |        | <b>4 025 118</b> | <b>4 073 167</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                     |                  |        | <b>342 915</b>   | <b>51 521</b>    |
| <b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>               |                  |        |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                 |                  |        |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                  |                  |        |                  |                  |

# - COMPTE DE RESULTAT -

FERCO

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                                               | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits Financiers</b>                                                                    |                  |                  |
| Produits financiers de participations (2)                                                     |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)                  |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                                                     | 1 846            | 1 400            |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                                      |                  |                  |
| Différences positives de change                                                               |                  |                  |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                                           |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie  |                  |                  |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                      | <b>1 846</b>     | <b>1 400</b>     |
| <b>Charges Financières</b>                                                                    |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                             |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                                            | 1 902            | 3 641            |
| Différences négatives de change                                                               |                  |                  |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                     |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |                  |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                                     | <b>1 902</b>     | <b>3 641</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                                          | <b>-56</b>       | <b>-2 241</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>                             | <b>342 858</b>   | <b>49 279</b>    |
| Produits Exceptionnels (VII)                                                                  |                  |                  |
| Charges Exceptionnelles (VIII)                                                                |                  | 8 831            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                       |                  | <b>-8 831</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                                                 |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                                  | 83 912           | 7 021            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                       | <b>4 369 878</b> | <b>4 126 087</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                 | <b>4 110 932</b> | <b>4 092 660</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                                      | <b>258 946</b>   | <b>33 427</b>    |
| Renvois:                                                                                      |                  |                  |
| (1) dont redevances de crédit-bail mobilier                                                   |                  |                  |
| (1) dont redevances de crédit-bail immobilier                                                 |                  |                  |
| (2) dont produits concernant les entités liées                                                |                  |                  |
| (3) dont intérêts concernant des entités liées                                                |                  |                  |

## ANNEXE COMPTABLE

# FERCO

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 772 866€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 258 946€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

### Faits caractéristiques de l'exercice :

#### Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

#### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

L'entité respecte les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Première application du règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers (homologué par arrêté du 26/12/2023) à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025. Cette première application n'a pas d'impact sur les méthodes d'évaluation mais modifie la présentation des états financiers et certaines rubriques du PCG. Les comptes comparatifs 2024 sont présentés sans retraitement.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après;

**INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :****ACTIF****Immobilisations :**

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :**

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production, incluant les frais directement attribuables nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation estimée. Lorsque des composants d'un actif ont des durées d'utilité différentes, ils font l'objet d'un plan d'amortissement distinct. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle d'un actif devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation probable. Les coûts de développement répondant aux critères d'activation sont inscrits à l'actif et amortis sur leur durée d'utilisation estimée.

Le cas échéant, le fonds commercial est amorti sur sa durée d'utilisation ou, à défaut, fait l'objet d'un test de dépréciation annuel.

- Principaux Mouvements de l'exercice :**

| <b>Immobilisations</b>                                            | <b>Valeur brute<br/>début<br/>exercice</b> | <b>+</b><br><b>Réévaluations</b> | <b>+</b><br><b>Acquisitions</b> | <b>-</b><br><b>Virements</b> | <b>-</b><br><b>Cessions/rebuts</b> | <b>Valeur brute fin<br/>exercice</b> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Terrain                                                           | -                                          | -                                | -                               | -                            | -                                  | -                                    |
| Constructions                                                     | -                                          | -                                | -                               | -                            | -                                  | -                                    |
| Installations techniques,<br>matériel et outillage<br>industriels | -                                          | -                                | -                               | -                            | -                                  | -                                    |
| Installations générales,<br>agencements,<br>aménagements divers   | 618 185                                    | -                                | -                               | -                            | -                                  | 618 185                              |
| Matériel de transport                                             | 18 407                                     | -                                | -                               | -                            | -                                  | 18 407                               |
| Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                   | 114 653                                    | -                                | 19 988                          | -                            | 5 182                              | 129 459                              |
| Emballages récupérables<br>et divers                              | 1 845                                      | -                                | -                               | -                            | -                                  | 1 845                                |
| Immobilisations<br>corporelles en cours                           | -                                          | -                                | -                               | -                            | -                                  | -                                    |
| Avances et acomptes                                               | -                                          | -                                | -                               | -                            | -                                  | -                                    |
| <b>Total Immobilisations<br/>Corporelles (II)</b>                 | <b>753 091</b>                             | <b>-</b>                         | <b>19 988</b>                   | <b>-</b>                     | <b>5 182</b>                       | <b>767 896</b>                       |

| Immobilisations                                    | Valeur brute<br>début<br>exercice | +             | +             | -         | -               | Valeur brute fin<br>exercice |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------------|------------------------------|
|                                                    |                                   | Réévaluations | Acquisitions  | Virements | Cessions/rebuts |                              |
| Participation évaluées par<br>mise en équivalences | -                                 | -             | -             | -         | -               | -                            |
| Autres participations                              | 15 000                            | -             | -             | -         | -               | 15 000                       |
| Autres titres immobilisés                          | -                                 | -             | -             | -         | -               | -                            |
| Prêts et autres<br>immobilisations<br>financières  | 49 918                            | -             | 798           | -         | -               | 50 716                       |
| <b>Total Immobilisations<br/>Financières (III)</b> | <b>64 918</b>                     | <b>-</b>      | <b>798</b>    | <b>-</b>  | <b>-</b>        | <b>65 716</b>                |
| <b>TOTAUX (I+II+III)</b>                           | <b>818 008</b>                    | <b>-</b>      | <b>20 786</b> | <b>-</b>  | <b>5 182</b>    | <b>833 613</b>               |

- Amortissements :

| Amortissements                                               | Début<br>exercice | +             | -            | Fin<br>exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------|
| Amortissement                                                | Reprise           |               |              |                 |
| Frais établissement et développement                         | -                 | -             | -            | -               |
| Fonds commercial                                             | -                 | -             | -            | -               |
| Autres immobilisations incorporelles                         | -                 | -             | -            | -               |
| <b>Total Amortissement. incorporelles (Total I)</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>        |
| Terrains                                                     | -                 | -             | -            | -               |
| Constructions sur sol propre                                 | -                 | -             | -            | -               |
| Constructions sur sol d'autrui                               | -                 | -             | -            | -               |
| Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.        | -                 | -             | -            | -               |
| Instal. techniques, matériel et outillage industriels        | -                 | -             | -            | -               |
| Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers | 474 600           | 26 400        | -            | 500 999         |
| Autres immo. corp.- Matériel de transport                    | 18 407            | -             | -            | 18 407          |
| Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier  | 90 967            | 14 484        | 5 182        | 100 270         |
| Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers        | 1 428             | 179           | -            | 1 607           |
| <b>Total Amortissement. Corporelles (Total II)</b>           | <b>585 403</b>    | <b>41 063</b> | <b>5 182</b> | <b>621 284</b>  |
| <b>TOTAUX</b>                                                | <b>585 403</b>    | <b>41 063</b> | <b>5 182</b> | <b>621 284</b>  |

- Durées d'amortissement :

| Immobilisations         | Mode     | Durée      |
|-------------------------|----------|------------|
| Matériel informatique   | Linéaire | 3 ans      |
| Matériel de Transport   | Linéaire | 4 à 5 ans  |
| Matériel de Bureau      | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Mobilier                | Linéaire | 10 ans     |
| Installations générales | Linéaire | 10 ans     |

- Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées et sont comptabilisés en charges.

| Immobilisations<br>Financières                   | Valeur brute Début<br>exercice | +<br>Réévaluations | +<br>Acquisitions | -<br>Virements | -<br>Cessions/Rebuts | Valeur Brute Fin<br>exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------------|------------------------------|
| Participations évaluées<br>(méthode équivalence) | -                              | -                  | -                 | -              | -                    | -                            |
| Autres participations                            | 15 000                         | -                  | -                 | -              | -                    | 15 000                       |
| Autres titres<br>immobilisés                     | -                              | -                  | -                 | -              | -                    | -                            |
| Prêts & Autres Immo<br>financières               | 49 918                         | -                  | 798               | -              | -                    | 50 716                       |
| <b>TOTAUX</b>                                    | <b>64 918</b>                  | <b>-</b>           | <b>798</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>             | <b>65 716</b>                |

### Dépréciations Actif :

| Dépréciation Actif           | Début<br>exercice | +<br>Dépréciation | -<br>Reprise  | Fin<br>exercice |
|------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Stocks et encours            | -                 | -                 | -             | -               |
| Clients et comptes rattachés | 126 865           | 84 776            | 69 318        | 142 322         |
| Autres Actifs                | -                 | -                 | -             | -               |
| <b>TOTAUX</b>                | <b>126 865</b>    | <b>84 776</b>     | <b>69 318</b> | <b>142 322</b>  |

**Produits à Recevoir :**

| Produits à recevoir        |                                 | Montant       |
|----------------------------|---------------------------------|---------------|
| <i>Autres<br/>Produits</i> | Facture à Établir               | 53 659        |
|                            | RRR à obtenir, Avoir à Recevoir | 3 967         |
|                            | Personnel                       | -             |
|                            | Sécurité Sociale                | -             |
|                            | État                            | -             |
|                            | Divers                          | -             |
| <b>TOTAL</b>               |                                 | <b>57 626</b> |

**État des Créances :**

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

| État des créances                                                                     |                            | Montant Brut     | A 1 an<br>au plus | A plus<br>d'un an |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Créances rattachées à des participations                                              |                            | -                | -                 | -                 |
| Prêts                                                                                 |                            | -                | -                 | -                 |
| Autres immobilisations financières                                                    |                            | 50 716           | -                 | 50 716            |
| Clients douteux ou litigieux                                                          |                            | -                | -                 | -                 |
| Autres créances clients                                                               |                            | 1 082 064        | 1 082 064         | -                 |
| Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée |                            | -                | -                 | -                 |
| Personnel et comptes rattachés                                                        |                            | -                | -                 | -                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                         |                            | -                | -                 | -                 |
| <i>État et<br/>collectivités<br/>Publiques</i>                                        | Impôts sur les bénéfices   | -                | -                 | -                 |
|                                                                                       | Taxe sur la valeur ajoutée | 26 726           | 26 726            | -                 |
|                                                                                       | Autres impôts et taxes     | -                | -                 | -                 |
|                                                                                       | Divers                     | -                | -                 | -                 |
| Groupe et associés                                                                    |                            | 108 358          | 108 358           | -                 |
| Débiteurs divers                                                                      |                            | 16 150           | 16 150            | -                 |
| Charges constatées d'avance                                                           |                            | 31 697           | 31 697            | -                 |
| <b>TOTAUX</b>                                                                         |                            | <b>1 315 710</b> | <b>1 264 994</b>  | <b>50 716</b>     |
| <i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>                                             |                            | -                |                   |                   |
| <i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>                                     |                            | -                |                   |                   |
| <i>Prêts et avances consentis aux associés<br/>(personnes physiques)</i>              |                            | -                |                   |                   |

**Valeur Mobilières de placement et trésorerie :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

| Trésorerie                          | N              | N-1            |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Valeur mobilière de placement (VMP) | -              | -              |
| Banques                             | 437 866        | 210 081        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>437 866</b> | <b>210 081</b> |

**Charges Constatées d'Avance :**

| Libellé | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---------|--------------|-----------|--------------|
| CCA     | 31 696       |           |              |

**PASSIF****Capitaux propres :**

| Composition du capital social                                       | Nombre | Valeur nominale |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice | 12 000 | 17,50           |
| Actions ou parts émises pendant l'exercice                          | 0      |                 |
| Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions             |        | 0               |
| Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice      | 12 000 | 17,50           |

| Libellé                              | Solde ouverture | Affectation résultat | + Variations | - Variations | Solde clôture |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| Capital Social                       | 210 000         |                      |              |              | 210 000       |
| Réserve légale                       | 21 000          |                      |              |              | 21 000        |
| Réserves statutaires, contractuelles | -               |                      |              |              | -             |
| Réserves réglementées                | -               |                      |              |              | -             |
| Autres réserves                      | 427 574         | 33 427               | 33 427       | 200 000      | 261 001       |
| Report à nouveau                     | -               |                      |              |              | -             |
| Résultat de l'exercice               | 33 427          | -33 427              | 258 836      |              | 258 946       |

**État des Dettes :**

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

| État des dettes                                                                       | Montant Brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans | A + 5 ans |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                                | -                | -                | -            | -         |
| Autres emprunts obligataires (1)                                                      | -                | -                | -            | -         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)    | -                | -                | -            | -         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)    | 36 621           | 33 744           | 2 877        | -         |
| Emprunts et dettes financières divers (1)(2)                                          | 83               | 83               | -            | -         |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                     | 164 348          | 164 348          | -            | -         |
| Personnel et comptes rattachés                                                        | 207 216          | 207 216          | -            | -         |
| Sécurité sociale et autres organismes                                                 | 176 498          | 176 498          | -            | -         |
| Impôts sur les bénéfices                                                              | -                | -                | -            | -         |
| T.V.A                                                                                 | 238 466          | 238 466          | -            | -         |
| Obligations cautionnées                                                               | -                | -                | -            | -         |
| Autres impôts et taxes                                                                | 15 571           | 15 571           | -            | -         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                       | -                | -                | -            | -         |
| Groupe et associés (2)                                                                | 62 954           | 62 954           | -            | -         |
| Autres dettes                                                                         | 12 682           | 12 682           | -            | -         |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie                         | -                | -                | -            | -         |
| Produits constatés d'avance                                                           | 107 480          | 107 480          | -            | -         |
| <b>TOTAUX</b>                                                                         | <b>1 021 919</b> | <b>1 019 042</b> | <b>2 877</b> | <b>-</b>  |
| <i>(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>                                | -                |                  |              |           |
| <i>(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>                               | 39 015           |                  |              |           |
| <i>(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i> | -                |                  |              |           |

**Charges à Payer :**

| Charges à Payer        |                                              | Montant        |
|------------------------|----------------------------------------------|----------------|
| <i>Congés payés</i>    | Congés payés                                 | 127 400        |
|                        | Charges sociales                             | 60 421         |
|                        | Charges fiscales                             | -              |
| <i>Intérêts Courus</i> | Emprunts et Dettes                           | 83             |
|                        | Dettes participations Groupes                | -              |
|                        | Dettes participations Hors Groupe            | -              |
|                        | Dettes sociétés en participation             | -              |
|                        | Fournisseurs                                 | -              |
|                        | Associés                                     | -              |
|                        | Banques                                      | -              |
|                        | Concours bancaires courants                  | -              |
| <i>Autres Charges</i>  | Factures à recevoir                          | 55 343         |
|                        | Remise Rabais Ristournes,<br>Avoir à établir | -              |
|                        | Participations des salariés                  | 65 560         |
|                        | Personnel                                    | -              |
|                        | Organismes Sociaux                           | -              |
|                        | Autres charges fiscales                      | 6 302          |
|                        | Divers                                       | -              |
| <b>TOTAL</b>           |                                              | <b>315 109</b> |

**Produits constatés d'avance :**

| Libellé | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---------|--------------|-----------|--------------|
| PCA     | 107 480      |           |              |

## COMPTE DE RÉSULTAT

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors du transfert du contrôle des biens ou services au client, correspondant généralement à la livraison des biens ou à l'exécution des prestations.

### Chiffre d'affaires :

|                                 | CA HT France     | CA HT Export | CA HT Total      |
|---------------------------------|------------------|--------------|------------------|
| Production de biens             | -                | -            | -                |
| Productions de services         | 4 280 809        | -            | 4 280 809        |
| <b>Chiffre d'affaires total</b> | <b>4 280 809</b> | <b>-</b>     | <b>4 280 809</b> |

### Résultat Financier :

|                                                                          | Exercice N   | Exercice N-1  |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Produits Financiers de Participations                                    | -            | -             |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | -            | -             |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 1 846        | 1 400         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         | -            | -             |
| Différences positives de change                                          | -            | -             |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            | -            | -             |
| <b>Total Produits Financiers</b>                                         | <b>1 846</b> | <b>1 400</b>  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                | -            | -             |
| Différence négative de changes sur les créances et dettes financières    | -            | -             |
| Intérêts et charges assimilées                                           | 1 902        | 3 641         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           | -            | -             |
| <b>Total charges financières</b>                                         | <b>1 902</b> | <b>3 641</b>  |
| <b>Résultat financier</b>                                                | <b>-56</b>   | <b>-2 241</b> |

## Autres Informations Spécifiques :

### Identité de la société mère - 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.

**Effectif moyen :**

L'effectif moyen est de :

| Catégorie                         | Effectif Moyen |
|-----------------------------------|----------------|
| Cadres                            | 8              |
| Agents de maîtrise et techniciens | 11             |
| Apprentis                         | 2              |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>21</b>      |

**Engagements Financiers donnés et reçus :**

| Type Engagement                                                                  | Engagement<br>donné | Engagement<br>reçu |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Montant des créances cédées non échues, y compris les effets escomptés non échus |                     |                    |
| Avals et cautions                                                                |                     |                    |
| Garantie d'actifs et de passifs                                                  |                     |                    |
| Clauses de retour à meilleure fortune                                            |                     |                    |
| Engagements pris en matière de pensions                                          |                     | 75 157             |
| Autres engagements donnés                                                        |                     |                    |
|                                                                                  |                     |                    |
| Dont concernant les dirigeants                                                   |                     |                    |
| Dont concernant les filiales                                                     |                     |                    |
| Dont concernant les participations                                               |                     |                    |
| Dont concernant les autres entreprises liées                                     |                     |                    |