

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04314
Numéro SIREN : 830 554 838
Nom ou dénomination : FOEDERIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003706

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 06/02/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003706**
n° de gestion : **2017B04314**
n° SIREN : **830 554 838 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 06/02/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

FOEDERIS
42 Chemin de la Bruyère 69570 DARDILLY

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Désignation de l'entreprise : **FOEDERIS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **46 / 48 chemin de la bruyère 69570 DARDILLY** Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **8 3 0 5 5 4 8 3 8 0 0 0 1 1** Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 1 9		N-1 3 0 0 6 2 0 1 8		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	162 708	AG	157 650	5 059	3 906	
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	147 325	AK		147 325		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	700 600	AU	306 536	394 065	101 598	
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		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	162 592	BI		162 592	65 951		
TOTAL (II)	BJ	1 173 226	BK	464 186	709 040	171 455		
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	2 573 141	BY	102 625	2 470 516	2 557 766
Autres créances (3)		BZ	1 466 534	CA		1 466 534	1 507 119	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
	Disponibilités	CF	207 045	CG		207 045	786 161	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	707 541	CI		707 541	688 185	
	TOTAL (III)	CJ	4 954 261	CK	102 625	4 851 636	5 539 230	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 127 487	1A	566 811	5 560 676	5 710 685		
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(3) Part à plus d'un an :	CR	115 907
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des conditions particulières applicables à cette rubrique sont données dans la notice n° 2022 Dossier N° 000005 en Euros

Désignation de l'entreprise : FOEDERIS

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :930...331.....)	DA	930 331	930 331	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(10 289)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(353 739)	(10 289)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	566 303	920 042	
	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	40 000	40 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	40 000	40 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	940 749	800 789	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	959 520	679 961	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 202 843	1 432 573	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	81 111	121 536		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 770 150	1 715 784	
TOTAL (IV)	EC	4 954 373	4 750 643		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 560 676	5 710 685	
RENVOLS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	4 041 686	3 950 643		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : FOEDERIS

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD	51 257	FE	FF	51 257	
			} services*	FG	7 787 035	FH	FI	7 895 247
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		7 838 292	FK	FL	7 946 505	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	27 140	123 398	
	Autres produits (1) (11)				FQ	523	62	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 974 167	7 926 266
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	12 167	5 739
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 642 352	2 751 113
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	217 975	197 122
	Salaires et traitements*					FY	3 272 274	3 145 753
	Charges sociales (10)					FZ	1 302 422	1 306 956
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*		GA	56 961	50 303	
			} - dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	49 836
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	900 469	403 011
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 454 457	7 883 044	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(480 289)	43 222	
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	12 742	9 905
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		66
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	12 742	9 971	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	12 742	9 971	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(467 547)	53 193	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>FOEDERIS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 174	12 645
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 174	12 645
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	122 905	116 127
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		40 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	122 905	156 127
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(119 730)	(143 482)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(233 539)	(80 000)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 990 084	7 948 882
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 343 822	7 959 171
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(353 739)	(10 289)
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP		
		HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	27 140	112 491
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	900 416	403 004
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(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	
Pénalités contrats clients		122 905		
Indemnité sur jugement			3 159	
Divers			15	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVIS

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

FOEDERIS
46 / 48 chemin de la bruyère
Innovalia Bâtiment A
69570 DARDILLY

ANNEXE DU 01/07/2018 AU 30/06/2019

FOEDERIS
46 48 Chemin De La Bruyere
Innovalia Bat A
69570 DARDILLY
04 72 18 76 80

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Informations générales complémentaires	7
Informations complémentaires (CICE)	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
Variation des capitaux propres	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	14
Honoraires des commissaires aux comptes	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	14
Engagement en matière de pensions et retraites	14
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	15
Transferts de charges	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2015-06 et 2016-07).

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

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

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2017, la société est intégrée fiscalement par la société FOEDERIS GROUP S.A.S. qui s'est constituée seule redevable de l'impôt du groupe constitué entre elle, tête de groupe, et ses filiales, FOEDERIS S.A.S. et ELSATIS S.A.S.

La convention d'intégration fiscale signée entre FOEDERIS GROUP et notre société prévoit la neutralité fiscale pour la filiale intégrée.

Au 30 juin 2019, le cumul des pertes reportables s'élève à 898 817 €, dont 672 187 €

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

proviennent de l'exercice clos au 30 juin 2019.

Crédit Impôt Recherche / Crédit Impôt Innovation

La société a comptabilisé un crédit impôt innovation à hauteur de 80 000 € et un crédit impôt recherche à hauteur de 153 539 € au titre de l'année civile 2018.

Ce crédit impôt, d'un total de 233 539 €, sera utilisé par la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., au titre de la liquidation de l'impôt dû par la société. A défaut un remboursement sera demandé par cette dernière à l'administration fiscale.

Un rescrit fiscal a été demandé auprès de l'administration fiscale, la réponse rendue par celle-ci a été positive.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les prestations d'hébergement informatique et de maintenance sont étalées de manière linéaire sur la durée des prestations.

Les quotes-parts de prestations relatives à des périodes postérieures à l'exercice sont comptabilisées en produits constatés d'avance à la clôture.

Informations relatives au CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspond aux rémunérations éligibles de l'année 2018. Il a été constaté au compte 444 - Etat, impôt sur le bénéfice - de la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., et dans les comptes de notre société en "451150 - compte courant intégration fiscale" pour un montant de 115 082 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte "49 - charges de personnel - CICE". Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 115 082 €.

Ce crédit d'impôt sera utilisé par la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., au titre de la liquidation de l'impôt dû par le groupe intégré.

Le groupe intégré n'a pas eu recours au préfinancement du CICE 2018.

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à des nouveaux investissements et à un certain nombre de recrutements.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	158 569		151 464
Installations générales agencements aménagements divers	74 418		15 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	279 741		330 941
TOTAL	354 159		346 441
Prêts, autres immobilisations financières	65 951		96 641
TOTAL	65 951		96 641
TOTAL GENERAL	578 679		594 546

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			310 033	310 033
Installations générales agencements aménagements divers			89 918	89 918
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			610 682	610 682
TOTAL			700 600	700 600
Prêts, autres immobilisations financières			162 592	162 592
TOTAL			162 592	162 592
TOTAL GENERAL			1 173 226	1 173 226

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	154 664	2 986		157 650
Installations générales agencements aménagements divers	36 584	7 809		44 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	215 977	46 166		262 143
TOTAL	252 561	53 975		306 536
TOTAL GENERAL	407 224	56 961		464 186

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	2 986				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 809				
Matériel de bureau informatique mobilier	46 166				
TOTAL	53 975				
TOTAL GENERAL	56 961				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	40 000				40 000
TOTAL	40 000				40 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	52 789	49 836			102 625
TOTAL	52 789	49 836			102 625
TOTAL GENERAL	92 789	49 836			142 625

Dont dotations et reprises d'exploitation		49 836			
--	--	--------	--	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	162 592	0	162 592
Clients douteux ou litigieux	115 907	0	115 907
Autres créances clients	2 457 233	2 457 233	
Taxe sur la valeur ajoutée	162 257	162 257	
Groupe et associés	1 298 792	1 298 792	
Débiteurs divers	5 485	5 485	
Charges constatées d'avance	707 541	707 541	
TOTAL	4 909 808	4 631 309	278 499

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	401 019	1 019	250 000	150 000
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	539 730	27 043	362 687	150 000
Fournisseurs et comptes rattachés	959 520	959 520		
Personnel et comptes rattachés	326 151	326 151		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	342 703	342 703		
Taxe sur la valeur ajoutée	455 242	455 242		
Autres impôts taxes et assimilés	78 746	78 746		
Autres dettes	81 111	81 111		
Produits constatés d'avance	1 770 150	1 770 150		
TOTAL	4 954 373	4 041 686	612 687	300 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	139 730			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	1	930 330		930 331

La rémunération de l'apport partiel d'actif réalisé en cours d'exercice a permis de créer 930 330 actions de valeur nominale à 1 €.

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

La société FOEDERIS n'utilise pas d'actifs devant faire l'objet de décomposition, les actifs étant ventilés par les éléments ayant des durées d'utilisation propre.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	281 336
Autres créances	3 774
Total	285 110

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 374
Dettes fiscales et sociales	532 181
Autres dettes	18 746
Total	608 320

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	707 541
Total	707 541
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 770 150
Total	1 770 150

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	346 260		
Autres créances	1 851 569		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 829		

Les entreprises liées concernent FOEDERIS GROUP S.A.S. et ELSATIS S.A.S.

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	920 042
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	920 042
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	920 042
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	920 042
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	62
Agents de maîtrise et techniciens	16
Total	78

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 090 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 090 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	59 864
Total (1)	59 864

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis, en tenant compte des dispositions légales de la convention collective, en fonction des hypothèses actuarielles suivantes :

- condition de départ : départ à l'initiative du salarié
- taux de charges sociales : 46%
- date de départ : 65 ans
- taux d'augmentation des salaires : 1% constant
- taux d'actualisation : 0.82%
- taux de turn over : fort pour la catégorie des cadres et moyen pour celles des non cadres
- table de mortalité utilisée : TV 88/90
- méthode de calcul retenue : méthode rétrospective

L'engagement s'élève au 30/06/2019 à 59 864 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations clients	3 174	
Total	3 174	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités clients	122 905	
Total	122 905	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Rembt IJ maladie	6 254
Régularisation impôts et taxes	7 264
Trop provisionné AGEFIPH	6 000
Remboursement sinistres assurance	7 622
Total	27 140

FOEDERIS
Société par actions simplifiée au capital de 930.331 euros
Siège social DARDILLY (69570) - 46/48 chemin de la Bruyère Innovalia - Bâtiment A
830.554.838 RCS LYON

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 13 DECEMBRE 2018

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 30 juin 2019 fait apparaître une perte de 353.738,55 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Report à nouveau" débiteur, dont le montant se trouvera ainsi porté de 10.289,22 euros à 364.027,77 euros.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



Exemplaire
Greffe

FOEDERIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 930 331 €
46/48 chemin de la bruyère
Innovalia - Bâtiment A
69570 DARDILLY

RCS 830 554 838

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019

A l'associé unique,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée dans vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FOEDERIS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019 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 FOEDERIS à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

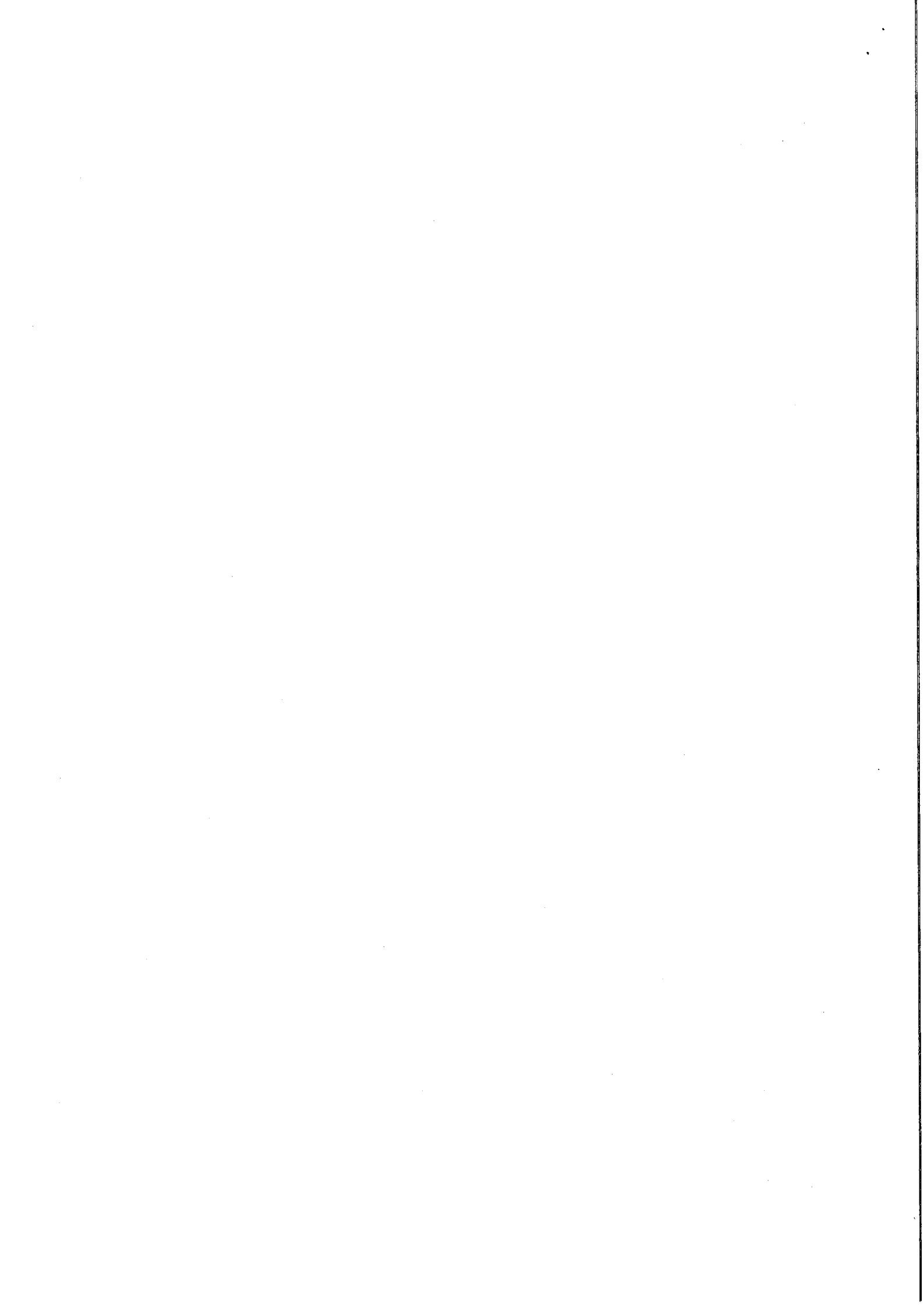
2.1 Référentiel d'audit

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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



2.3 Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires et la valorisation des produits constatés d'avance. 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.

3. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Nous vous informons que le rapport de Gestion du Président n'était pas disponible à la date de convocation des associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

4. Responsabilités 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.

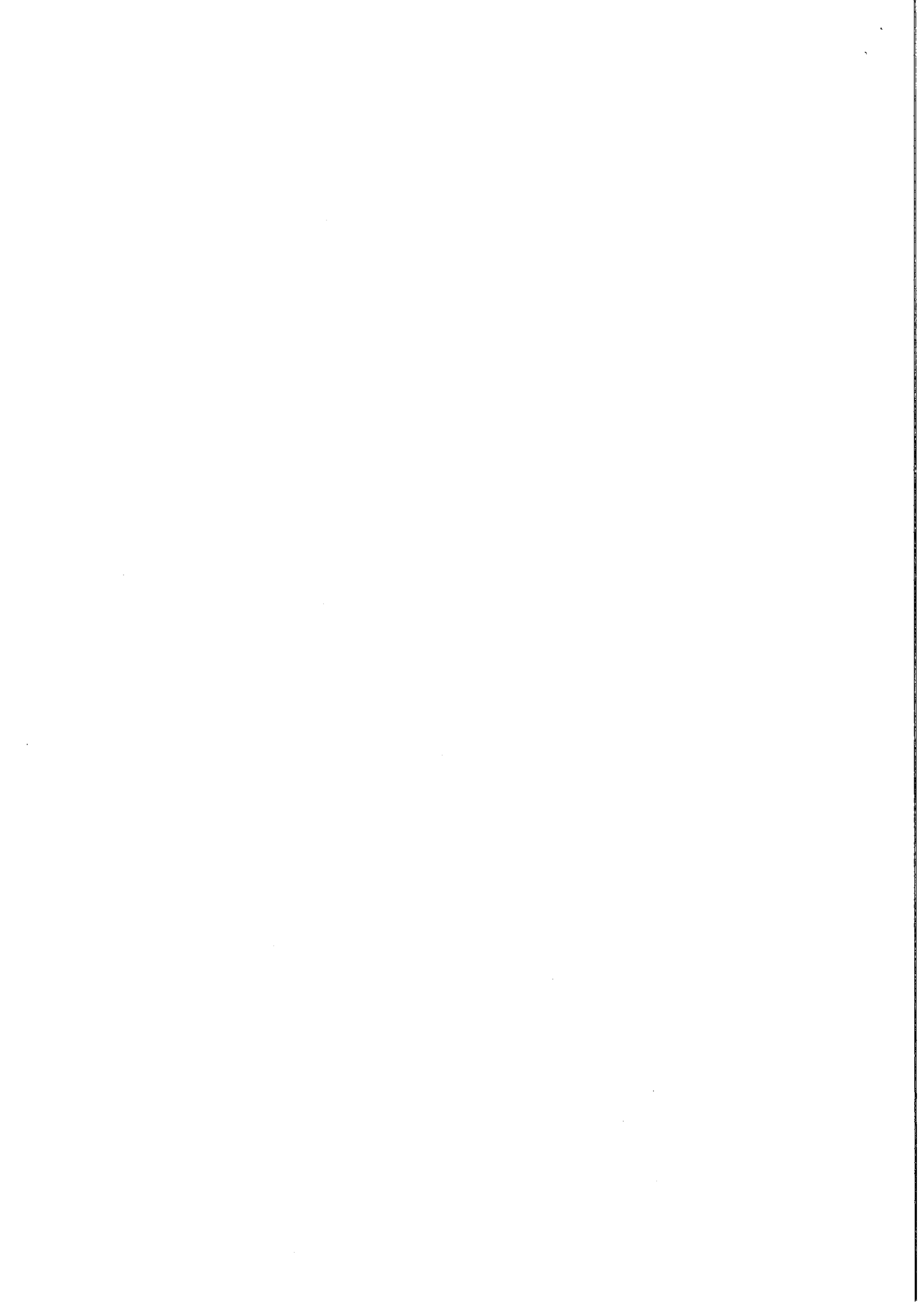
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité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

5. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.



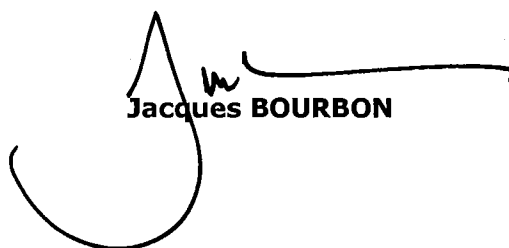
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

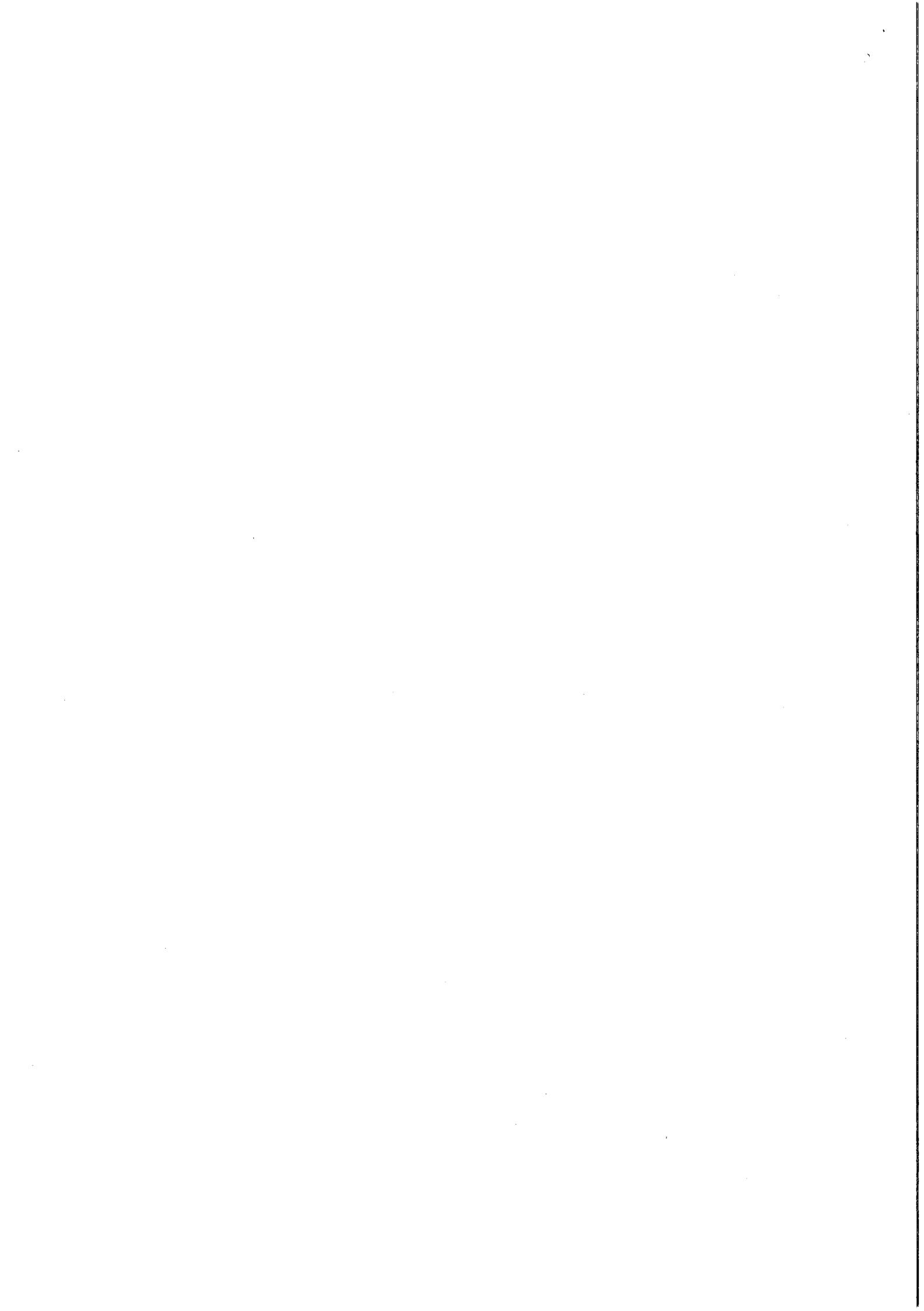
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Charbonnières, le 10 décembre 2019

Le commissaire aux comptes
In Extenso Rhône-Alpes


Jacques BOURBON



**COMPTES ANNUELS
AU 30 JUIN 2019**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	162 708	157 650	5 059	3 906	1 153	29.52
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	147 325		147 325		147 325	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	700 600	306 536	394 065	101 598	292 466	287.87
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	162 592		162 592	65 951	96 641	146.53	
Total II	1 173 226	464 186	709 040	171 455	537 585	313.54	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 573 141	102 625	2 470 516	2 557 766	87 251	3.41
	Autres créances	1 466 534		1 466 534	1 507 119	40 585	2.69
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	207 045		207 045	786 161	579 116	73.66	
Charges constatées d'avance (3)	707 541		707 541	688 185	19 357	2.81	
Total III	4 954 261	102 625	4 851 636	5 539 230	687 594	12.41	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 127 487	566 811	5 560 676	5 710 685	150 009	2.63	

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

0
115 907

FOEDERIS

Dossier N° 000005 en Euros.

BILAN PASSIF

		PASSIF		Ecart N / N-1	
		Exercice N 30/06/2019	12 Exercice N-1 30/06/2018	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 930 331)	930 331	930 331		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	10 289		10 289	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	353 739	10 289	343 449	NS
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	566 303	920 042	353 739	38.45	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	40 000	40 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	40 000	40 000		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	939 730	800 000	139 730	17.47
	Concours bancaires courants	1 019	789	230	29.17
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	959 520	679 961	279 559	41.11
	Dettes fiscales et sociales	1 202 843	1 432 573	229 730	16.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	81 111	121 536	40 425	33.26	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 770 150	1 715 784	54 366	3.17
	Total IV	4 954 373	4 750 643	203 730	4.29
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 560 676	5 710 685	150 009	2.63

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

4 041 686 3 950 643

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	51 257		51 257	168 498	117 241	69.58
Production vendue de services	7 787 035	108 212	7 895 247	7 634 308	260 939	3.42
Chiffre d'affaires NET	7 838 292	108 212	7 946 505	7 802 807	143 698	1.84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 140	123 398	96 257	78.01
Autres produits			523	62	461	748.25
Total des Produits d'exploitation (I)			7 974 167	7 926 266	47 901	0.60
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 167	5 739	6 428	112.01
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 642 352	2 751 113	108 761	3.95
Impôts, taxes et versements assimilés			217 975	197 122	20 853	10.58
Salaires et traitements			3 272 274	3 145 753	126 521	4.02
Charges sociales			1 302 422	1 306 956	4 533	0.35
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 961	50 303	6 658	13.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			49 836	23 047	26 788	116.23
Dotations aux provisions						
Autres charges			900 469	403 011	497 458	123.44
Total des Charges d'exploitation (II)			8 454 457	7 883 044	571 413	7.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			480 289	43 222	523 511	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	12 742	9 905	2 837	28.64
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		66	66	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	12 742	9 971	2 771	27.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	12 742	9 971	2 771	27.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	467 547	53 193	520 740	978.96
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 174	12 645	9 471	74.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 174	12 645	9 471	74.90
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122 905	116 127	6 777	5.84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		40 000	40 000	100.00
Total VIII	122 905	156 127	33 223	21.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	119 730	143 482	23 752	16.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	233 539	80 000	153 539	191.92
Total des produits (I+III+V+VII)	7 990 084	7 948 882	41 202	0.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 343 822	7 959 171	384 651	4.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	353 739	10 289	343 449	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES - (PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2015-06 et 2016-07).

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

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

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2017, la société est intégrée fiscalement par la société FOEDERIS GROUP S.A.S. qui s'est constituée seule redevable de l'impôt du groupe constitué entre elle, tête de groupe, et ses filiales, FOEDERIS S.A.S. et ELSATIS S.A.S.

La convention d'intégration fiscale signée entre FOEDERIS GROUP et notre société prévoit la neutralité fiscale pour la filiale intégrée.

Au 30 juin 2019, le cumul des pertes reportables s'élève à 898 817 €, dont 672 187 €

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

proviennent de l'exercice clos au 30 juin 2019.

Crédit Impôt Recherche / Crédit Impôt Innovation

La société a comptabilisé un crédit impôt innovation à hauteur de 80 000 € et un crédit impôt recherche à hauteur de 153 539 € au titre de l'année civile 2018.

Ce crédit impôt, d'un total de 233 539 €, sera utilisé par la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., au titre de la liquidation de l'impôt dû par la société. A défaut un remboursement sera demandé par cette dernière à l'administration fiscale.

Un rescrit fiscal a été demandé auprès de l'administration fiscale, la réponse rendue par celle-ci a été positive.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les prestations d'hébergement informatique et de maintenance sont étalées de manière linéaire sur la durée des prestations.

Les quotes-parts de prestations relatives à des périodes postérieures à l'exercice sont comptabilisées en produits constatés d'avance à la clôture.

Informations relatives au CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspond aux rémunérations éligibles de l'année 2018. Il a été constaté au compte 444 - Etat, impôt sur le bénéfice - de la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., et dans les comptes de notre société en "451150 - compte courant intégration fiscale" pour un montant de 115 082 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte "49 - charges de personnel - CICE". Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 115 082 €.

Ce crédit d'impôt sera utilisé par la société tête de groupe, FOEDERIS GROUP S.A.S., au titre de la liquidation de l'impôt dû par le groupe intégré.

Le groupe intégré n'a pas eu recours au préfinancement du CICE 2018.

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à des nouveaux investissements et à un certain nombre de recrutements.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	158 569		151 464
Installations générales agencements aménagements divers	74 418		15 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	279 741		330 941
TOTAL	354 159		346 441
Prêts, autres immobilisations financières	65 951		96 641
TOTAL	65 951		96 641
TOTAL GENERAL	578 679		594 546

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			310 033	310 033
Installations générales agencements aménagements divers			89 918	89 918
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			610 682	610 682
TOTAL			700 600	700 600
Prêts, autres immobilisations financières			162 592	162 592
TOTAL			162 592	162 592
TOTAL GENERAL			1 173 226	1 173 226

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	154 664	2 986		157 650
Installations générales agencements aménagements divers	36 584	7 809		44 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	215 977	46 166		262 143
TOTAL	252 561	53 975		306 536
TOTAL GENERAL	407 224	56 961		464 186

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	2 986				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 809				
Matériel de bureau informatique mobilier	46 166				
TOTAL	53 975				
TOTAL GENERAL	56 961				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	40 000				40 000
TOTAL	40 000				40 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	52 789	49 836			102 625
TOTAL	52 789	49 836			102 625
TOTAL GENERAL	92 789	49 836			142 625
Dont dotations et reprises d'exploitation		49 836			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	162 592	0	162 592
Clients douteux ou litigieux	115 907	0	115 907
Autres créances clients	2 457 233	2 457 233	
Taxe sur la valeur ajoutée	162 257	162 257	
Groupe et associés	1 298 792	1 298 792	
Débiteurs divers	5 485	5 485	
Charges constatées d'avance	707 541	707 541	
TOTAL	4 909 808	4 631 309	278 499

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	401 019	1 019	250 000	150 000
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	539 730	27 043	362 687	150 000
Fournisseurs et comptes rattachés	959 520	959 520		
Personnel et comptes rattachés	326 151	326 151		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	342 703	342 703		
Taxe sur la valeur ajoutée	455 242	455 242		
Autres impôts taxes et assimilés	78 746	78 746		
Autres dettes	81 111	81 111		
Produits constatés d'avance	1 770 150	1 770 150		
TOTAL	4 954 373	4 041 686	612 687	300 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	139 730			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	1	930 330		930 331

La rémunération de l'apport partiel d'actif réalisé en cours d'exercice a permis de créer 930 330 actions de valeur nominale à 1 €.

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

La société FOEDERIS n'utilise pas d'actifs devant faire l'objet de décomposition, les actifs étant ventilés par les éléments ayant des durées d'utilisation propre.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	281 336
Autres créances	3 774
Total	285 110

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 374
Dettes fiscales et sociales	532 181
Autres dettes	18 746
Total	608 320

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	707 541
Total	707 541
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 770 150
Total	1 770 150

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	346 260		
Autres créances	1 851 569		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 829		

Les entreprises liées concernent FOEDERIS GROUP S.A.S. et ELSATIS S.A.S.

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	920 042
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	920 042
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	920 042
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	920 042
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salaré
Cadres	62
Agents de maîtrise et techniciens	16
Total	78

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 090 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 090 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	59 864
Total (1)	59 864

Engagements recus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis, en tenant compte des dispositions légales de la convention collective, en fonction des hypothèses actuarielles suivantes :

- condition de départ : départ à l'initiative du salarié
- taux de charges sociales : 46%
- date de départ : 65 ans
- taux d'augmentation des salaires : 1% constant
- taux d'actualisation : 0.82%
- taux de turn over : fort pour la catégorie des cadres et moyen pour celles des non cadres
- table de mortalité utilisée : TV 88/90
- méthode de calcul retenue : méthode rétrospective

L'engagement s'élève au 30/06/2019 à 59 864 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations clients	3 174	
Total	3 174	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités clients	122 905	
Total	122 905	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Rembt IJ maladie	6 254
Régularisation impôts et taxes	7 264
Trop provisionné AGEFIPH	6 000
Remboursement sinistres assurance	7 622
Total	27 140