

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 29/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/053283

Désignation de l'entreprise : FOEDERIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 42 chemin de la bruyère		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 8 3 0 5 5 4 8 3 8 0 0 0 2 9			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le 3 0 0 6 2 0 2 1	
		N-1 3 0 0 6 2 0 2 0	
		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	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	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	AU
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	BI
TOTAL (II)	BJ	BK	
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
	Client et comptes rattachés (3)*	BX	BY
CREANCES	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
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	188 432
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid/Quadra

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		FOEDERIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		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 EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(54 672)		(364 028)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 340 244		309 356
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	2 215 903	
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	807 389		913 752
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	201 580		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	795 780		740 394
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 720 832		1 361 339
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	123 345		146 693
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 359 166		2 005 410
	TOTAL (IV)	EC	6 008 093		5 167 587
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 263 995		6 083 246
RENVIS	(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	5 389 839		4 281 665	
(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		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
		FA	FB	FC			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*						
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF	119 990	129 109
		services*	FG	FH	FI	9 244 116	8 721 729
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	9 364 106	8 850 838	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	42 372	11 770	
	Autres produits (1) (11)			FQ	65	1 291	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	9 516 598	8 863 899
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	4 987	1 778	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	1 894 959	2 524 521	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	220 370	191 168	
	Salaires et traitements*			FY	3 012 891	3 285 991	
	Charges sociales (10)			FZ	1 282 210	1 395 120	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	144 021	127 837
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	59 342	6 607
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	1 123 461	1 118 337	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7 742 242	8 651 358	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 774 356	212 541	
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	12 956	5 023	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	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	12 956	5 023	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	3 498	3 211	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)			GU	3 498	3 211		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	9 458	1 812	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 783 813	214 353	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : FOEDERIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 11 052
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 11 052
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 6 330 156 631
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 26 308
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 6 330 182 939
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (6 330) (171 888)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 235 660	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 201 580 (266 891)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 9 529 554 8 879 974	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 8 189 311 8 570 617	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 1 340 244 309 356	
RENOIS	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 36 861 11 770	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 1 123 002 1 118 005		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	obligatoires A9		
	dont cotisations Madelin A7		
(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
REGUL S/ CLIENTS		6 330	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

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	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
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	14
Transferts de charges	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes. L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité en raison de la nature de son activité de prestations informatiques et de la mise en place du télétravail.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 15 novembre 2021 dans le cadre de la loi n°2021-140 du 5 août 2021 n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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,
- indépendances des exercices,

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.

Crédit Impôt Recherche / Crédit Impôt Innovation

La société a comptabilisé un crédit impôt recherche à hauteur de 309 983 € au titre de l'année civile 2020.

Ce crédit impôt, d'un total de 309 983 €, 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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	330 502		
Installations générales agencements aménagements divers	49 148		7 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	615 774		32 724
TOTAL	664 922		39 954
Prêts, autres immobilisations financières	112 893		3 446
TOTAL	112 893		3 446
TOTAL GENERAL	1 108 317		43 400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			330 502	330 502
Installations générales agencements aménagements divers			56 378	56 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			648 497	648 497
TOTAL			704 875	704 875
Prêts, autres immobilisations financières		16 643	99 696	99 696
TOTAL		16 643	99 696	99 696
TOTAL GENERAL		16 643	1 135 073	1 135 073

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	187 852	57 543		245 394
Installations générales agencements aménagements divers	5 470	7 932		13 402
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	350 590	78 547		429 137
TOTAL	356 061	86 479		442 540
TOTAL GENERAL	543 913	144 021		687 934

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	57 543				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 932				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 547				
TOTAL	86 479				
TOTAL GENERAL	144 021				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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	109 232	59 342	5 511		163 062
TOTAL	109 232	59 342	5 511		163 062
TOTAL GENERAL	149 232	59 342	5 511		203 062

Dont dotations et reprises d'exploitation		59 342	5 511		
--	--	--------	-------	--	--

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	99 696	0	99 696
Clients douteux ou litigieux	188 432	0	188 432
Autres créances clients	2 608 400	2 608 400	
Personnel et comptes rattachés	4 241	4 241	
Taxe sur la valeur ajoutée	138 906	138 906	
Groupe et associés	1 617 685	1 617 685	
Débiteurs divers	2 108	2 108	
Charges constatées d'avance	914 602	914 602	
TOTAL	5 574 069	5 285 941	288 128

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	361 457	81 457	280 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	445 932	107 678	338 254	
Fournisseurs et comptes rattachés	795 780	795 780		
Personnel et comptes rattachés	639 704	639 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	430 388	430 388		
Taxe sur la valeur ajoutée	588 155	588 155		
Autres impôts taxes et assimilés	62 586	62 586		
Groupe et associés	201 580	201 580		
Autres dettes	123 345	123 345		
Produits constatés d'avance	2 359 166	2 359 166		
TOTAL	6 008 093	5 389 839	618 254	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 755			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
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 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 872
Autres créances	6 349
Total	11 221

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 718
Dettes fiscales et sociales	916 519
Autres dettes	17 237
Total	988 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	914 602
Total	914 602
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 359 166
Total	2 359 166

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	170 356		
Autres créances	2 395 856		
Emprunts et dettes financières diverses	201 580		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408 236		
Autres dettes	17 237		
Dettes sociales & fiscales	739		

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	57
Employés	17
Total	74

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	99 123
Total (1)	99 123

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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 : 0.75%
- taux de turn over : fort pour la catégorie des cadres et fort pour celles des non-cadres
- table de mortalité utilisée : TV 88/90
- méthode de calcul retenue : méthode rétrospective

L'engagement s'élève au 30/06/2021 à 99 123 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Régularisations clients	6 330	
Total	6 330	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnisation activité partielle	4 846
CPAM Rhône - IJSS	1 704
Aide gouvernementale s/contrats d'apprentissage	30 311
Total	36 861

FOEDERIS
Société par actions simplifiée au capital de 930.331 euros
Siège social DARDILLY (69570) - 42 chemin de la Bruyère
830.554.838 RCS LYON

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 16 DECEMBRE 2021

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 30 juin 2021 fait apparaître un bénéfice de **1.340.243,51** euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

- une somme de 54.671,74 euros sera imputée sur le compte "Report à nouveau" débiteur, qui se trouvera ainsi soldé	54.671,74 €
- Une somme de 64.278,58 euros soit 5 % du solde du bénéfice sera viré à un compte "Réserve légale" à ouvrir au passif du bilan.....	64.278,58 €
-une somme de 1.200.000 euros sera distribuée à l'associé unique à titre de dividendes.....	1.200.000,00 €
- le solde, soit la somme de 21.293,19 euros sera viré à un compte "Autres réserves", à ouvrir au passif du bilan	21.293,19 €

Le dividende net global mis en distribution sera ainsi de 1.200.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le dividende mis en distribution ne sera pas éligible à l'abattement prévu par l'article 158-3-2° dudit Code.

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

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



In Extenso

In Extenso Auvergne Rhône Alpes
24 chemin des Verrières
BP 33
69751 Charbonnières Cedex

Tél : +33 (0) 4 78 34 19 54
Fax : +33 (0) 4 78 34 26 66
lyon.charbonnieres@inextenso.fr
www.inextenso.fr

FOEDERIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 930 331 €
42 chemin de la bruyère
69570 DARDILLY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
➤ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS	3
➤ COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2021	6

* * *

FOEDERIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 930 331 €
42 chemin de la bruyère
69570 DARDILLY

RCS 830 554 838

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

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 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

2.3 Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « *Faits caractéristiques de l'exercice* » de l'annexe qui expose les impacts de la crise sanitaire de Covid-19.

2.4 Justification des appréciations

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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 1^{er} décembre 2021

Le commissaire aux comptes
In Extenso Auvergne Rhône Alpes


Jacques BOURBON

**COMPTES ANNUELS
AU 30 JUIN 2021**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	330 502	245 394	85 108	142 650	57 542	40.34
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	704 875	442 540	262 336	308 861	46 525	15.06
	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	99 696		99 696	112 893	13 197	11.69	
Total II	1 135 073	687 934	447 139	564 404	117 265	20.78	
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	2 796 832	163 062	2 633 769	2 878 367	244 597	8.50
	Autres créances	1 762 940		1 762 940	898 017	864 922	96.31
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 505 545		2 505 545	1 005 434	1 500 112	149.20	
Charges constatées d'avance (3)	914 602		914 602	737 025	177 577	24.09	
Total III	7 979 918	163 062	7 816 856	5 518 842	2 298 014	41.64	
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)	9 114 992	850 996	8 263 995	6 083 246	2 180 749	35.85	

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

0-
188 432

FOEDERIS

Dossier N° 000005 en Euros.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 930 331)	930 331		930 331			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	54 672		364 028		309 356	84.98	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 340 244		309 356		1 030 887	333.24	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 215 903		875 659		1 340 244	153.06	
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	805 932		912 687		106 755	11.70
	Concours bancaires courants	1 457		1 065		392	36.86
	Emprunts et dettes financières diverses	201 580				201 580	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 780		740 394		55 387	7.48	
Dettes fiscales et sociales	1 720 832		1 361 339		359 493	26.41	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	123 345		146 693		23 348	15.92	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 359 166		2 005 410		353 756	17.64
	Total IV	6 008 093		5 167 587		840 506	16.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		8 263 995		6 083 246		2 180 749	35.85

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

5 389 839 4 281 665

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	119 990		119 990	129 109		9 119	7.06
Production vendue de services	9 244 116	110 055	9 354 171	8 721 729		632 442	7.25
Chiffre d'affaires NET	9 364 106	110 055	9 474 161	8 850 838		623 323	7.04
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			42 372	11 770		30 602	260.01
Autres produits			65	1 291		1 226	94.99
Total des Produits d'exploitation (I)			9 516 598	8 863 899		652 699	7.36
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 987	1 778		3 209	180.43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 894 959	2 524 521		629 562	24.94
Impôts, taxes et versements assimilés			220 370	191 168		29 202	15.28
Salaires et traitements			3 012 891	3 285 991		273 099	8.31
Charges sociales			1 282 210	1 395 120		112 910	8.09
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			144 021	127 837		16 184	12.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			59 342	6 607		52 735	798.21
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 123 461	1 118 337		5 125	0.46
Total des Charges d'exploitation (II)			7 742 242	8 651 358		909 116	10.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 774 356	212 541		1 561 815	734.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	12 956		5 023		7 933	157.93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	12 956		5 023		7 933	157.93
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 498		3 211		288	8.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 498		3 211		288	8.95
2. Résultat financier (V-VI)	9 458		1 812		7 645	421.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 783 813		214 353		1 569 461	732.19
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			11 052		11 052	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			11 052		11 052	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 330		156 631		150 301	95.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			26 308		26 308	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6 330		182 939		176 609	96.54
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 330		171 888		165 558	96.32
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	235 660				235 660	
Impôts sur les bénéfices (X)	201 580		266 891		468 471	175.53
Total des produits (I+III+V+VII)	9 529 554		8 879 974		649 581	7.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 189 311		8 570 617		381 307	4.45
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 340 244		309 356		1 030 887	333.24

* 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 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes. L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité en raison de la nature de son activité de prestations informatiques et de la mise en place du télétravail.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 15 novembre 2021 dans le cadre de la loi n°2021-140 du 5 août 2021 n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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,
- indépendances des exercices,

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.

Crédit Impôt Recherche / Crédit Impôt Innovation

La société a comptabilisé un crédit impôt recherche à hauteur de 309 983 € au titre de l'année civile 2020.

Ce crédit impôt, d'un total de 309 983 €, 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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	330 502		
Installations générales agencements aménagements divers	49 148		7 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	615 774		32 724
TOTAL	664 922		39 954
Prêts, autres immobilisations financières	112 893		3 446
TOTAL	112 893		3 446
TOTAL GENERAL	1 108 317		43 400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			330 502	330 502
Installations générales agencements aménagements divers			56 378	56 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			648 497	648 497
TOTAL			704 875	704 875
Prêts, autres immobilisations financières		16 643	99 696	99 696
TOTAL		16 643	99 696	99 696
TOTAL GENERAL		16 643	1 135 073	1 135 073

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	187 852	57 543		245 394
Installations générales agencements aménagements divers	5 470	7 932		13 402
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	350 590	78 547		429 137
TOTAL	356 061	86 479		442 540
TOTAL GENERAL	543 913	144 021		687 934

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	57 543				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 932				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 547				
TOTAL	86 479				
TOTAL GENERAL	144 021				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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	109 232	59 342	5 511		163 062
TOTAL	109 232	59 342	5 511		163 062
TOTAL GENERAL	149 232	59 342	5 511		203 062
Dont dotations et reprises d'exploitation		59 342	5 511		

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	99 696	0	99 696
Clients douteux ou litigieux	188 432	0	188 432
Autres créances clients	2 608 400	2 608 400	
Personnel et comptes rattachés	4 241	4 241	
Taxe sur la valeur ajoutée	138 906	138 906	
Groupe et associés	1 617 685	1 617 685	
Débiteurs divers	2 108	2 108	
Charges constatées d'avance	914 602	914 602	
TOTAL	5 574 069	5 285 941	288 128

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	361 457	81 457	280 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	445 932	107 678	338 254	
Fournisseurs et comptes rattachés	795 780	795 780		
Personnel et comptes rattachés	639 704	639 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	430 388	430 388		
Taxe sur la valeur ajoutée	588 155	588 155		
Autres impôts taxes et assimilés	62 586	62 586		
Groupe et associés	201 580	201 580		
Autres dettes	123 345	123 345		
Produits constatés d'avance	2 359 166	2 359 166		
TOTAL	6 008 093	5 389 839	618 254	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 755			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
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 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 872
Autres créances	6 349
Total	11 221

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 718
Dettes fiscales et sociales	916 519
Autres dettes	17 237
Total	988 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		914 602
Total		914 602
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		2 359 166
Total		2 359 166

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	170 356		
Autres créances	2 395 856		
Emprunts et dettes financières diverses	201 580		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408 236		
Autres dettes	17 237		
Dettes sociales & fiscales	739		

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	57
Employés	17
Total	74

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	99 123
Total (1)	99 123

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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 : 0.75%
- taux de turn over : fort pour la catégorie des cadres et fort pour celles des non-cadres
- table de mortalité utilisée : TV 88/90
- méthode de calcul retenue : méthode rétrospective

L'engagement s'élève au 30/06/2021 à 99 123 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Régularisations clients	6 330	
Total	6 330	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnisation activité partielle	4 846
CPAM Rhône - IJSS	1 704
Aide gouvernementale s/contrats d'apprentissage	30 311
Total	36 861