

RCS : MEAUX  
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01753  
Numéro SIREN : 419 477 260  
Nom ou dénomination : FRIODIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2020 sous le numéro de dépôt 13573

2020/01/13 13



## Plaque de l'exercice comptable

Arrêté au 31.12.2019

Copie certifiée conforme  
le 03 Dec 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Phauwen". The signature is stylized and cursive. Below the signature is a horizontal line.

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	178 289	178 289		
	Concessions brevets droits similaires	1 075 320	921 677	153 643	200 833
	Fonds commercial (1)	3 755 484	900 000	2 855 484	2 855 484
	Autres immobilisations incorporelles	3 950		3 950	
	Avances et acomptes	1 296		1 296	30 142
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 400 662	1 097 279	303 384	425 319
	Autres immobilisations corporelles	149 518	71 265	78 253	58 076
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 150 021		4 150 021	4 000 021	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 000		46 000	46 015	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>10 760 540</b>	<b>3 168 510</b>	<b>7 592 030</b>	<b>7 615 891</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 374 249	260 051	1 114 199	1 603 005
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	907 068	18 019	889 048	1 726 927	
Autres créances	1 595 071	384 404	1 210 667	454 542	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	2 912 694		2 912 694	2 576 459	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 640		8 640	9 862
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>6 797 722</b>	<b>662 474</b>	<b>6 135 248</b>	<b>6 370 795</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)				993	
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>17 558 262</b>	<b>3 830 984</b>	<b>13 727 278</b>	<b>13 987 679</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

46 015

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	2 778 630	2 778 630
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 304	29 304
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	277 863	277 863
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 627 311	4 415 551
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 037 502</b>	<b>815 810</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>8 750 609</b>	<b>8 317 158</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 925 228	3 867 284
	Emprunts et dettes financières divers	610 672	1 261
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 028 052	1 285 766
	Dettes fiscales et sociales	380 894	458 465
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 222	57 644	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>4 963 068</b>	<b>5 670 420</b>
	Ecarts de conversion passif	13 601	101
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 727 278</b>	<b>13 987 679</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 037 501,65	815 809,57
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 859 618	5 670 420
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6 250	10 326

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	5 230 750	146 814	5 377 564	6 359 310
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 200 375	432 772	2 633 146	2 504 518
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 431 125</b>	<b>579 585</b>	<b>8 010 710</b>	<b>8 863 829</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			49 414 169 762	40 209
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>8 229 886</b>	<b>8 904 038</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			3 424 246	4 170 417
	Variation de stock			439 982	(101 781)
	Achats de matières et autres approvisionnements			305 348	389 838
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 256 447	1 456 889
	Impôts, taxes et versements assimilés			70 557	76 615
	Salaires et traitements			525 775	573 593
	Charges sociales du personnel			209 684	233 575
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			307 975	355 387
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			14 933	145 509
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			34 608	134 397
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>6 589 555</b>	<b>7 434 440</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>1 640 330</b>	<b>1 469 598</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 640 330	1 469 598
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	43 929	44 366
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 033	3 991
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 222	2 171
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>7 255</b>	<b>6 162</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	56 102	61 394
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>56 102</b>	<b>61 394</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(48 846)</b>	<b>(55 232)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>1 635 413</b>	<b>1 458 731</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	5 786	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>5 786</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 070	12 868
	Sur opérations en capital	8 004	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	139 102	251 083
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>156 176</b>	<b>263 951</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(150 390)</b>	<b>(263 951)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		447 522	378 971
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>8 286 857</b>	<b>8 954 565</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>7 249 355</b>	<b>8 138 755</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 037 502</b>	<b>815 810</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 727 278 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 286 857 euros** et un total **charges** de **7 249 355 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 037 502 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "prix moyen pondéré".

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Faits postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.A p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2019	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.A p.
	Frais d'établissement et de développement	178 289			178 289	
	Autres	4 845 014		41 849	50 813	4 836 050
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 023 303</b>		<b>41 849</b>	<b>50 813</b>	<b>5 014 339</b>

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2019	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.A p.
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 390 457		77 074	66 868	1 400 662
	Instal., agencement, aménagement divers	20 210				20 210
	Matériel de transport	97 583		53 630	75 832	75 381
	Matériel de bureau, mobilier	53 927				53 927
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 562 177</b>		<b>130 704</b>	<b>142 700</b>	<b>1 550 180</b>

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2019	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.A p.
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 000 021		150 000		4 150 021
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	46 015			15	46 000
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 046 036</b>		<b>150 000</b>	<b>15</b>	<b>4 196 021</b>

	<b>TOTAL</b>	<b>10 631 517</b>		<b>322 552</b>		<b>193 529</b>	<b>10 760 540</b>
--	--------------	-------------------	--	----------------	--	----------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	178 289			178 289
	Autres	858 554	83 793	20 671	921 677
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 036 843</b>	<b>83 793</b>	<b>20 671</b>	<b>1 099 966</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique. matériel outillage industriels	965 138	199 009	66 868	1 097 279
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 398	2 058		6 456
	Matériel de transport	74 792	18 411	67 828	25 376
	Matériel de bureau, mobilier	34 454	4 980		39 434
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 078 783</b>	<b>224 457</b>	<b>134 696</b>	<b>1 168 544</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>2 115 626</b>	<b>308 251</b>	<b>155 367</b>	<b>2 268 510</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	900 000			900 000
	Sur stocks et en-cours	288 300	14 933	43 183	260 051
	Sur comptes clients	20 571		2 551	18 019
	Autres	245 577	138 826		384 404
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>1 454 448</b>	<b>153 760</b>	<b>45 734</b>	<b>1 562 474</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 454 448</b>	<b>153 760</b>	<b>45 734</b>	<b>1 562 474</b>

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		14 933	45 734
		138 826	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 000		46 000
	Clients douteux ou litigieux	18 019	18 019	
	Autres créances clients	889 048	889 048	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 965	3 965	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	78 490	78 490	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 475	1 475	
	Groupe et associés (2)	1 504 406	1 504 406	
	Débiteurs divers	6 735	6 735	
Charges constatées d'avances	8 640	8 640		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 556 779</b>	<b>2 510 779</b>	<b>46 000</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	6 250	6 250		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 918 978	815 528	2 103 450	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 028 052	1 028 052		
	Personnel et comptes rattachés	66 120	66 120		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 567	68 567		
	Impôts sur les bénéfices	68 550	68 550		
	Taxes sur la valeur ajoutée	163 150	163 150		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 507	14 507		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	610 672	610 672		
Autres dettes	18 222	18 222			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>4 963 068</b>	<b>2 859 618</b>	<b>2 103 450</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		937 373			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		3 999 973	150 000	
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		1 120 002		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
<b>Bilan Passif</b>				
<b>Dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		300 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

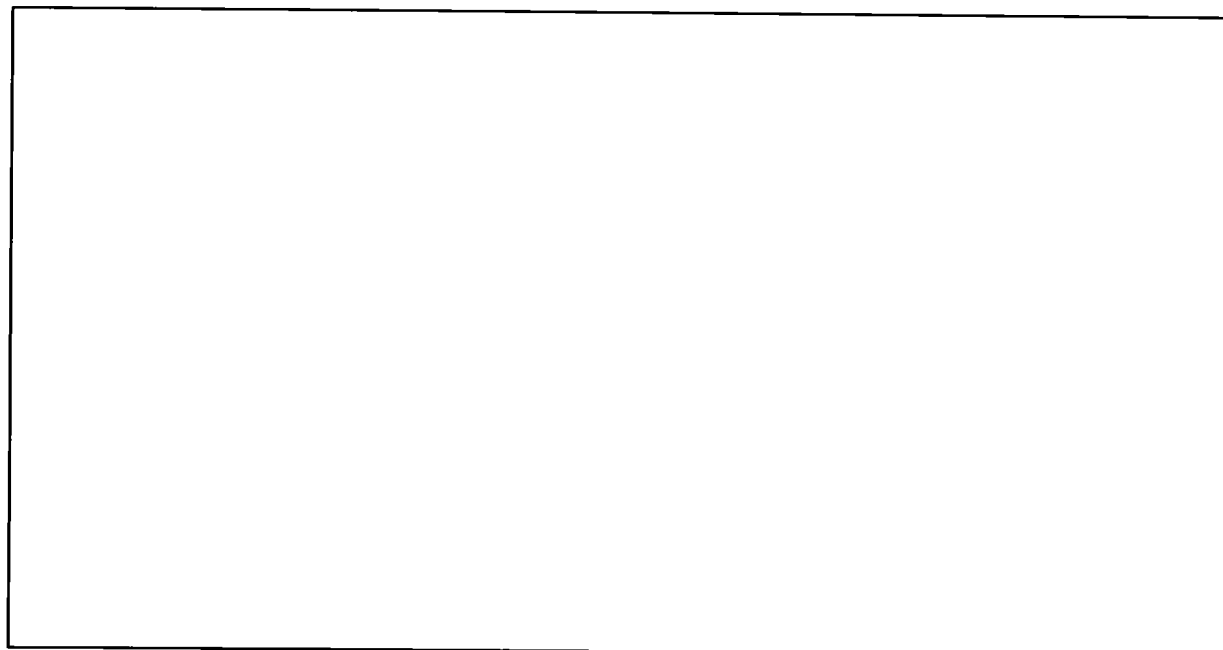
Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	354 234	364 022	(9 788)	-2,69
Autres créances	14 596	10 597	4 000	37,74
<b>TOTAL</b>	<b>368 830</b>	<b>374 619</b>	<b>(5 788)</b>	<b>-1,55</b>

--

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 455	3 143	(688)	-21,89
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401 948	427 577	(25 629)	-5,99
Dettes fiscales et sociales	95 646	122 733	(27 087)	-22,07
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	16 802	56 640	(39 838)	-70,34
<b>TOTAL</b>	<b>516 850</b>	<b>610 092</b>	<b>(93 242)</b>	<b>-15,28</b>



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	8 640	9 862	(1 222)	-12,39
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>8 640</b>	<b>9 862</b>	<b>(1 222)</b>	<b>-12,39</b>



ANNEXE - Elément 6.14

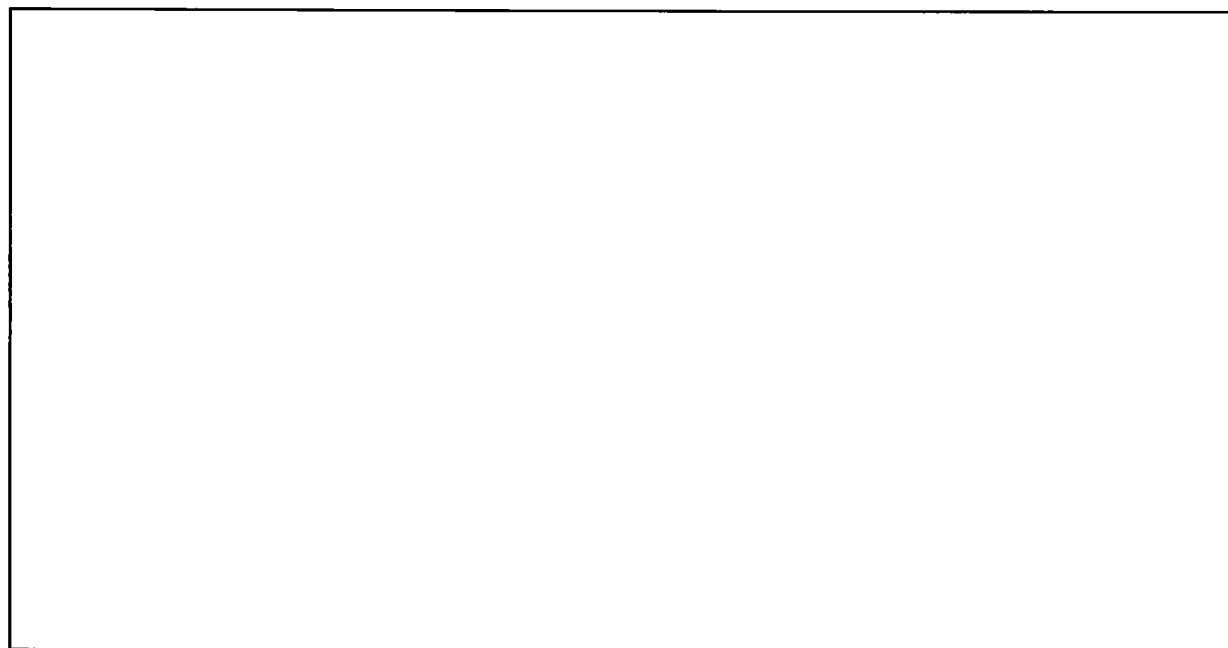
## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		402 700,00	6,9000	2 778 630,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>402 700,00</b>	<b>6,9000</b>	<b>2 778 630,00</b>

ANNEXE - Elément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	5 230 750	146 814	5 377 564
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 633 146		2 633 146
<b>TOTAL</b>	<b>7 863 896</b>	<b>146 814</b>	<b>8 010 710</b>



ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
Emprunt	Nantissement de titres financiers	Etablissement de crédit	2 888 000	1 669 897
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	Etablissement de crédit	1 650 000	1 122 914
		<b>TOTAL</b>	<b>4 538 000</b>	<b>2 792 811</b>

ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>11</b>	

--

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCI NEWTON COUDRAY	1 500	1 483	66,67	1 000	1 000
GAZINOX	385 000	3 281 985	100,00	1 339 000	1 339 000
SN SONAREMA FONDEX	10 000	(304 891)	100,00	10 000	10 000
ADDAX	358 000	1 486 270	75,00	2 649 973	2 649 973
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
2.F.I.	550 000	220 164	27,27	150 000	150 000
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCI NEWTON COUDRAY	193 151		19 306	(17)	43 929
GAZINOX	17 258		6 152 142	444 177	
SN SONAREMA FONDEX	384 404		137 389	24 544	
ADDAX	903 560		6 236 974	60 783	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
2.F.I.			1 057 343	3 780	
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

## Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
<b>CAPITAL en Fin d'exercice</b>	Capital social	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630
	Nombre d'actions ordinaires	402 700	402 700	402 700	402 700	402 700
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
<b>OPERATIONS et RESULTAT</b>	Chiffre d'affaires ( hors taxes )	7 454 474	6 658 930	6 623 587	8 863 829	8 010 710
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 190 902	1 025 398	1 205 182	1 906 550	1 901 300
	Impôts sur les bénéfices	269 200	207 462	241 793	378 971	447 522
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation. dotations aux amortis et provisions	557 715	438 547	513 216	815 810	1 037 502
	Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>	Résultat après impôts, participation. avant dotations aux amortis et prov.	2	2	2	4	4
	Résultat après impôts. participation. dotations aux amortis et provisions	1	1	1	2	3
	Dividende attribué					
<b>PERSONNEL</b>	Effectif moyen salarié	11	12	12	11	11
	Montant de la masse salariale	485 653	517 360	524 470	573 593	525 775
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	194 080	203 082	209 165	233 575	209 684

**FRIODIS**  
Société Anonyme au capital de 2 778 630,00 euros  
Siège Social : ZAC de la Villette Aux Aulnes  
19, rue René Cassin  
77290 MITRY-MORY  
R.C.S. MEAUX 419 477 260

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève 1 037 501,65 euros, de la manière suivante :

**Bénéfice** **1 037 501,65 euros**

➔ **Au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 5 664 812,49 euros**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices, savoir :

*Pour l'exercice clos le 31 décembre 2018*

Dividendes versés : 604 050 euros soit 1,5 euros par actions

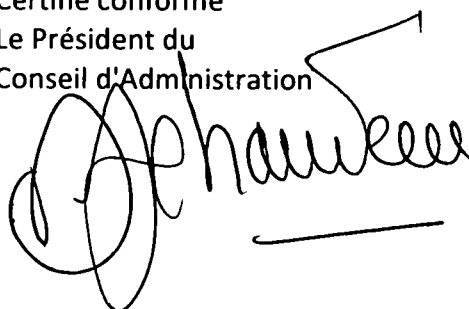
Dividendes soumis à l'abattement de 40% : 604 050 euros

*Pour l'exercice clos le 31 décembre 2017 : néant*

*Pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 : néant*

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme  
Le Président du  
Conseil d'Administration



**FRIODIS**

Société Anonyme au capital de 2.778.630 Euros  
Siège social : 19, rue René Cassin 77290 MITRY-MORY  
RCS MEAUX 419 477 260

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

*Copie Certifiée Conforme  
Le 03 Dec 2020  
A. HANCOCK*

A l'assemblée générale de la société FRIODIS

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FRIODIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et faisant apparaître un bénéfice de 1.037.502 euros pour un chiffre d'affaires de 8.010.710 euros et un total bilan de 13.727.278 euros. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'administration dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 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.

## **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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

## **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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

### **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 Conseil d'administration.

### **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.

Fait à Paris, le 14 septembre 2020,

Le commissaire aux comptes  
**EMMESSE CONSEIL et AUDIT,**  
Michel SUDIT



Greffe du Tribunal de Commerce de  
Meaux  
56 rue Aristide Briand  
77100 MEAUX

Mitry-Mory, le 3 décembre 2020

SIRET : **419 477 260**

Monsieur le Greffier,

Nous vous remettons sous ce pli :

- Les comptes annuels 2019 certifiés conformes comprenant Bilan - Compte de Résultat et Annexes,
- Le rapport du Commissaire aux comptes certifié conforme,
- Décision d'affectation du résultat votée en A.G.O.

Nous vous joignons un chèque HSBC N° 03001633 de 48.47 € en règlement des formalités.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Greffier, en l'assurance de nos sentiments distingués.

Patricia JASLIN

P/J : ANN