

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 01/10/2021 sous le numéro de dépôt 12848

FRIODIS
Société Anonyme au capital de 2 778 630 euros
Siège social : ZAC de la villette aux aulnes ,19 rue René Cassin
77290 MITRY MORY
419 477 260 RCS MEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2021**

REÇU LE

OCT. 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et **décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1 440 716,05 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 440 716,05 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	4 964 114,49 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	6 404 830,54 euros
A titre de dividende aux actionnaires Soit 1.80 euro par action	724 860,00 euros
Le solde	5 679 970,54 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 5 679 970,54 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que le montant des revenus distribués au titre des dividendes susvisés est éligible en totalité à la réfaction de 40 %.

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 6 404 830,54 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 2019 :

Dividendes versés : 700 698 euros soit 1,74 euros par actions

Dividendes soumis à l'abattement de 40% : 700 698 euros

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2018 :

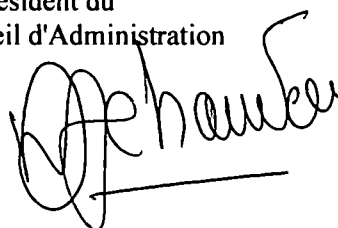
Dividendes versés : 604 050 euros soit 1,5 euros par actions

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

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2017 : néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

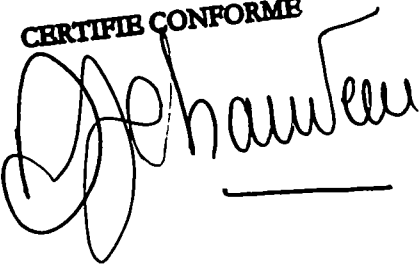


21 21287

FRIODIS
RCS de Meaux 419 477 260

Plaque de l'exercice comptable

Arrêté au 31.12.2020

CERTIFIÉ CONFORME


Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	178 289	178 289		
	Concessions brevets droits similaires	1 145 525	1 000 171	145 354	153 643
	Fonds commercial (1)	3 755 484	900 000	2 855 484	2 855 484
	Autres immobilisations incorporelles				3 950
	Avances et acomptes				1 296
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 388 055	1 034 223	353 832	303 384
	Autres immobilisations corporelles	143 488	87 387	56 101	78 253
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 150 021		4 150 021	4 150 021	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 500		18 500	46 000	
	TOTAL (II)	10 779 363	3 200 071	7 579 292	7 592 030
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	984 308	324 678	659 630	1 114 199
	Avances et Acomptes versés sur commandes	22 156		22 156	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 371 488	21 782	1 349 706	889 048
	Autres créances	1 803 014	352 158	1 450 856	1 210 667
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	3 325 765		3 325 765	2 912 694	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	26 374		26 374	8 640
	TOTAL (III)	7 533 105	698 618	6 834 488	6 135 248
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		18 312 468	3 898 689	14 413 780	13 727 278

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 778 630	2 778 630
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 304	29 304
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	277 863	277 863
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 964 114	4 627 311
	Résultat de l'exercice	1 440 716	1 037 502
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	9 490 627	8 750 609
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 417 179	2 925 228
	Emprunts et dettes financières divers	701 341	610 672
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 201 460	1 028 052
	Dettes fiscales et sociales	520 429	380 894
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	21 306	18 222	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 861 715	4 963 068
	Ecarts de conversion passif	61 438	13 601
	TOTAL PASSIF	14 413 780	13 727 278
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 440 716,05	1 037 501,65
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 758 265	2 859 618
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 851	6 250

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 853 314	85 617	5 938 931	5 377 564
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 079 591	420 713	2 500 304	2 633 146
	Montant net du chiffre d'affaires	7 932 905	506 330	8 439 235	8 010 710
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			85 826	49 414
	Autres produits			16 167	169 762
	Total des produits d'exploitation (1)			8 541 227	8 229 886
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 692 973	3 424 246
	Variation de stock			380 304	439 982
	Achats de matières et autres approvisionnements			326 607	305 348
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			919 920	1 256 447
	Impôts, taxes et versements assimilés			75 172	70 557
	Salaires et traitements			538 169	525 775
	Charges sociales du personnel			224 174	209 684
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			283 653	307 975
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			138 306	14 933	
Dotations aux provisions					
Autres charges			21 620	34 608	
	Total des charges d'exploitation (2)			6 600 898	6 589 555
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 940 330	1 640 330

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 940 330	1 640 330
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		43 929
	Perte supportée ou bénéfice transféré	11	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	10 049	6 033
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 653	1 222
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		13 702	7 255
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	32 838	56 102
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		32 838	56 102
RESULTAT FINANCIER		(19 136)	(48 846)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 921 182	1 635 413
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 998	
	Sur opérations en capital	68 100	5 786
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 246	
	Total des produits exceptionnels	102 344	5 786
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 805	9 070
	Sur opérations en capital	2 536	8 004
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		139 102
	Total des charges exceptionnelles	6 340	156 176
RESULTAT EXCEPTIONNEL		96 004	(150 390)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		576 470	447 522
TOTAL DES PRODUITS		8 657 274	8 286 857
TOTAL DES CHARGES		7 216 558	7 249 355
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 440 716	1 037 502

- (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

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 14 413 780 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 8 657 274 euros et un total **charges** de 7 216 558 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 440 716 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.À p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	178 289					178 289
Autres	4 836 050		81 986	17 026		4 901 010
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 014 339		81 986	17 026		5 079 299
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	1 400 662		232 963		245 571	1 388 055
Instal., agencement, aménagement divers	20 210				4 003	16 207
Matériel de transport	75 381		1 047		1 047	75 381
Matériel de bureau, mobilier	53 927		1 980		4 007	51 900
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 550 180		235 991		254 628	1 531 543
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 150 021					4 150 021
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	46 000		2 500		30 000	18 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 196 021		2 500		30 000	4 168 521
TOTAL	10 760 540		320 476	17 026	284 628	10 779 363

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	178 289			178 289
	Autres	921 677	78 494		1 000 171
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 099 966	78 494		1 178 460
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 097 279	182 515	245 571	1 034 223
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 456	1 955	2 515	5 896
	Matériel de transport	25 376	15 673		41 048
	Matériel de bureau, mobilier	39 434	5 017	4 007	40 443
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 168 544	205 159	252 093	1 121 611	
TOTAL		2 268 510	283 653	252 093	2 300 071

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	900 000			900 000
	Sur stocks et en-cours	260 051	133 086	68 459	324 678
	Sur comptes clients	18 019	5 220	1 458	21 782
	Autres	384 404		32 246	352 158
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 562 474	138 306	102 162	1 598 618
TOTAL GENERAL		1 562 474	138 306	102 162	1 598 618
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		138 306	69 917 32 246		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 500		18 500
	Clients douteux ou litigieux	22 826	22 826	
	Autres créances clients	1 348 662	1 348 662	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 081	3 081	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 361	18 361	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 777 780	1 777 780	
	Débiteurs divers	3 792	3 792	
	Charges constatées d'avances	26 374	26 374	
	TOTAL DES CREANCES	3 219 376	3 200 876	18 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 851	3 851		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 413 328	309 878	2 103 450	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 201 460	1 201 460		
	Personnel et comptes rattachés	71 816	71 816		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 504	102 504		
	Impôts sur les bénéfices	158 707	158 707		
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 761	164 761		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 641	22 641		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	701 341	701 341		
	Autres dettes	21 306	21 306		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	4 861 715	2 758 265	2 103 450		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	504 831				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
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				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		352 840		
Autres créances		1 777 780		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
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				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

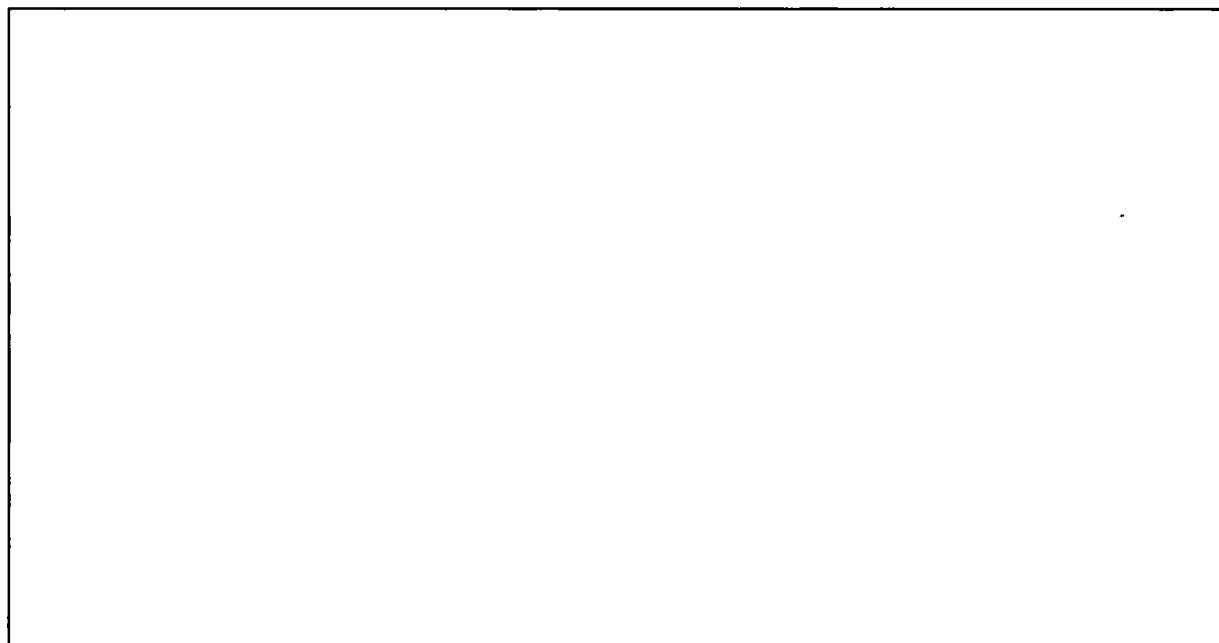
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	347 802	354 234	(6 432)	-1,82
Autres créances	5 571	14 596	(9 025)	-61,83
TOTAL	353 373	368 830	(15 457)	-4,19

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 946	2 455	(509)	-20,74
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 578	401 948	(326 370)	-81,20
Dettes fiscales et sociales	109 462	95 646	13 816	14,44
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	21 306	16 802	4 504	26,81
TOTAL	208 291	516 850	(308 559)	-59,70



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	26 374	8 640	17 734	205,26
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	26 374	8 640	17 734	205,26

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

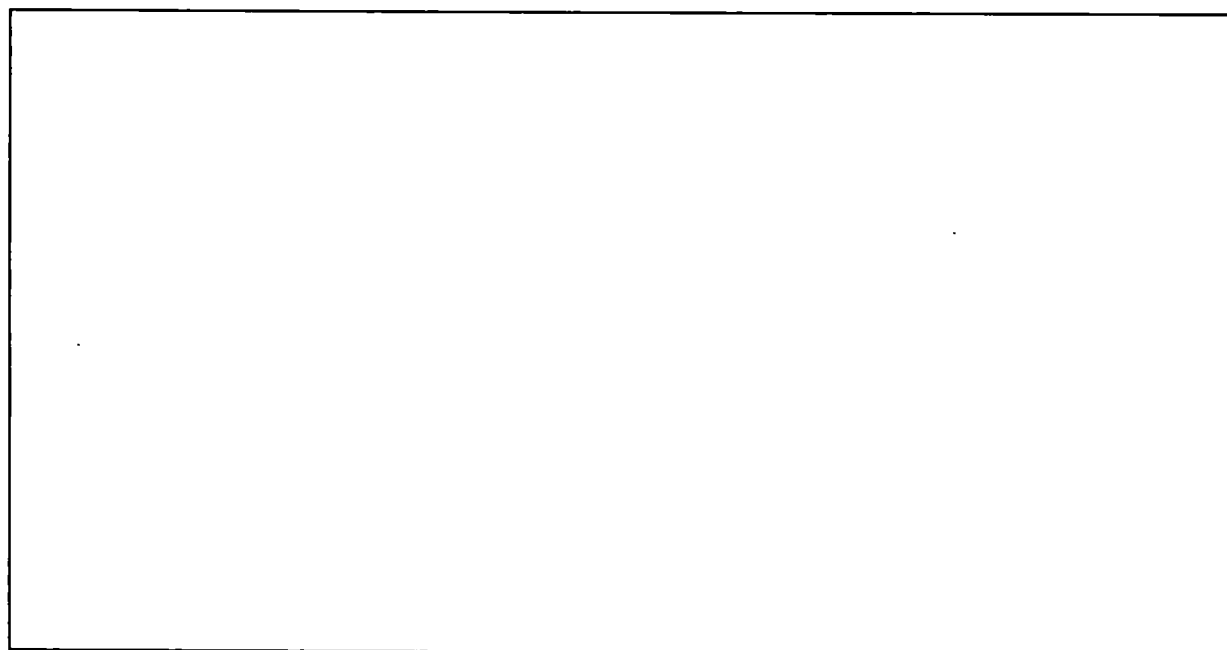
Montant

		31/12/2020	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	
	Du capital social fin d'exercice		402 700,00	6,9000	2 778 630,00

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	5 853 314	85 617	5 938 931
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 079 591	420 713	2 500 304
TOTAL	7 932 905	506 330	8 439 235



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
Emprunt	Nantissement de titres financiers	Etablissement de crédit	2 888 000	1 404 920
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	Etablissement de crédit	1 650 000	1 007 061
		TOTAL	4 538 000	2 411 981

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Engagement achat à terme de 700 K\$ au 31/03/21 au cours de 1,139227 euros	614 452	
Engagement achat à terme de 600 K€ au 30/06/21 au cours de 1,141006 euros	525 852	
	1 140 304	
Total des engagements financiers (1)	1 140 304	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires		
	Employés	6	
	Ouvriers		
	TOTAL	11	

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEWTON COUDRAY	1 500	(42 971)	66,67	1 000	1 000
GAZINOX	385 000	3 546 348	100,00	1 339 000	1 339 000
SN SONAREMA FONDEX	10 000	(276 401)	100,00	10 000	10 000
ADDAX	358 000	1 513 161	75,00	2 649 973	2 649 973
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEWTON COUDRAY	193 140			(44 471)	
GAZINOX	331		5 790 375	264 363	
SN SONAREMA FONDEX	352 158		97 432	28 490	
ADDAX	1 222 102		6 087 066	26 891	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	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				31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social			2 778 630	2 778 630	2 778 630
	Nombre d'actions ordinaires			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					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)			8 863 829	8 010 710	8 439 235
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.			1 906 550	1 901 300	2 336 983
	Impôts sur les bénéfices			378 971	447 522	576 470
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions			815 810	1 037 502	1 440 716
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.			4	4	4
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions			2	3	4
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié			11	11	11
	Montant de la masse salariale			573 593	525 775	538 169
	Montant des sommes versées en avantages sociaux			233 575	209 684	224 174

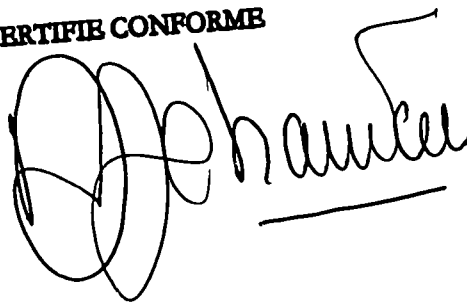
FRIODIS

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 2020

CERTIFIÉ CONFORME



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'D. Chauve', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et faisant apparaître un bénéfice de 1.440.716 euros pour un chiffre d'affaires de 8.439.235 euros et un total bilan de 14.413.780 euros.

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

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.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 actionnaires.

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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 juin 2021,

Le commissaire aux comptes
EMMESSE CONSEIL et AUDIT,
Michel SUDIT

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement	178 289	178 289			
	Concessions brevets droits similaires	1 145 525	1 000 171	145 354	153 643	
	Fonds commercial (1)	3 755 484	900 000	2 855 484	2 855 484	
	Autres immobilisations incorporelles				3 950	
	Avances et acomptes				1 296	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 388 055	1 034 223	353 832	303 384	
	Autres immobilisations corporelles	143 488	87 387	56 101	78 253	
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations	4 150 021		4 150 021	4 150 021		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 500		18 500	46 000		
TOTAL (II)		10 779 363	3 200 071	7 579 292	7 592 030	
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	984 308	324 678	659 630	1 114 199	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	22 156		22 156		
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	1 371 488	21 782	1 349 706	889 048	
	Autres créances	1 803 014	352 158	1 450 856	1 210 667	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITES	3 325 765		3 325 765	2 912 694		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	26 374		26 374	8 640	
	TOTAL (III)		7 533 105	698 618	6 834 488	6 135 248
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		18 312 468	3 898 688	14 413 780	13 727 278	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 778 630	2 778 630
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 304	29 304
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	277 863	277 863
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 964 114	4 627 311
	Résultat de l'exercice	1 440 716	1 037 502
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	9 490 627	8 750 609
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 417 179	2 925 228
	Emprunts et dettes financières divers	701 341	610 672
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 201 460	1 028 052
	Dettes fiscales et sociales	520 429	380 894
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	21 306	18 222	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	4 861 715	4 963 068
	Ecarts de conversion passif	61 438	13 601
	TOTAL PASSIF	14 413 780	13 727 278
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 440 716,05	1 037 501,65
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 758 265	2 859 618
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 851	6 250

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2019	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 853 314	85 617	5 938 931	5 377 564	
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	2 079 591	420 713	2 500 304	2 633 146	
	Montant net du chiffre d'affaires	7 932 905	506 330	8 439 235	8 010 710	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			85 826 16 167	49 414 169 762	
Total des produits d'exploitation (1)				8 541 227	8 229 886	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			3 692 973 380 304	3 424 246 439 982	
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			326 607	305 348	
	Autres achats et charges externes			919 920	1 256 447	
	Impôts, taxes et versements assimilés			75 172	70 557	
	Salaires et traitements			538 169	525 775	
	Charges sociales du personnel			224 174	209 684	
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			283 653	307 975	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			138 306	14 933	
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			21 620	34 608	
	Total des charges d'exploitation (2)				6 600 898	6 589 555
	RESULTAT D'EXPLOITATION				1 940 330	1 640 330

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 940 330	1 640 330
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	11	43 929
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges. Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 049 3 653	6 033 1 222
Total des produits financiers		13 702	7 255
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	32 838	56 102
Total des charges financières		32 838	56 102
RESULTAT FINANCIER		(19 136)	(48 846)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 921 182	1 635 413
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 998 68 100 32 246	5 786
Total des produits exceptionnels		102 344	5 786
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 805 2 536	9 070 8 004 139 102
Total des charges exceptionnelles		6 340	156 176
RESULTAT EXCEPTIONNEL		96 004	(150 390)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		576 470	447 522
TOTAL DES PRODUITS		8 657 274	8 286 857
TOTAL DES CHARGES		7 216 558	7 249 355
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 440 716	1 037 502
(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			