RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 80013
Numéro SIREN : 605 620 137
Nom ou dénomination : FONDEX

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2019 sous le numéro de dépôt B2019/000231

Greffe du Tribunal de Commerce d'Annecy : dépôt n° 231 en date du 08/01/2019

FONDEX

N°2050 - 2018

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2017 ③	Net 31/12/2016 ④
Capital souscrit non appelé I	AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	110 463	AG 91 008	19 455	18 648
Fonds commercial (1)	AH	23 007	AI	23 007	
Autres immobilisations incorporelles	AJ	39 809	AK 39 434	375	27 770
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN	10 129	AO 10 129		
Constructions	AP	4 341 225	AQ 2 812 768	1 528 457	1 626 755
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 809 912	AS 3 476 704	1 333 208	924 259
Autres immobilisations corporelles	AT	1 976 144	AU 1 291 747	684 396	671 841
Immobilisations en cours	AV	11 859	AW	11 859	100 500
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	50	CV	50	50
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	2 289	BE	2 289	2 289
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	13 364	BI	13 364	13 864
TOTAL II	BJ	**11 338 250**	BK **7 721 790**	**3 616 459**	3 385 974
Matières premières, approvisionnements	BL	816 708	BM	816 708	825 433
En cours de production : - de biens	BN	1 047 966	BO	1 047 966	822 969
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	765 581	BS	765 581	714 480
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	26 360	BW	26 360	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 473 044	BY 28 446	1 444 599	1 356 838
Autres créances (3)	BZ	651 402	CA	651 402	588 836
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	415 578	CG	415 578	345 792
Charges constatées d'avance (3)	CH	119 898	CI	119 898	153 897
TOTAL III	CJ	**5 316 537**	CK **28 446**	**5 288 092**	4 808 246
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW				
Primes de remboursement des obligations V	CM				
Ecarts de conversion actif VI	CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**16 654 787**	IA **7 750 236**	**8 904 551**	**8 194 220**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR 29 978
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT

FONDEX

N°2051 - 2018

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

			Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	311 430	DA	311 430	311 430
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF	68 570	68 570
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	2 533 263	2 347 291
Report à nouveau		DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	60 423	265 971
Subventions d'investissement		DJ	9 862	14 956
Provisions réglementées		DK	68 401	68 189
TOTAL I		DL	3 096 948	3 121 407
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	2 364 606	2 181 976
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	130 000	110 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		2 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	2 425 184	2 025 747
Dettes fiscales et sociales		DY	873 726	751 746
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	14 087	1 257
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	5 807 603	5 072 813
Ecarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		EE	**8 904 551**	**8 194 220**

Renvois :			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 055 184	5 070 726
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017 Néant ☐

		France	Exportations et livr. intracommunautaires	Total	31/12/2016
Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
Production vendue : - biens	FD	7 502 155	FE 8 036 127	FF 15 538 282	15 787 232
Production vendue : - services	FG	11 505	FH 199	FI 11 704	12 410
Chiffre d'affaires nets	FJ	7 513 660	FK 8 036 326	FL 15 549 986	15 799 642
Production stockée				FM 239 613	(163 431)
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP 66 787	21 273
Autres produits (1) (11)				FQ 18	364
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR **15 856 404**	15 657 849
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	
Variation de stock (marchandises)				FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU 5 674 159	5 582 014
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV 8 725	(110 392)
Autres achats et charges externes (3)				FW 5 281 144	5 269 966
Impôts, taxes et versements assimilés				FX 286 038	261 782
Salaires et traitements				FY 2 898 747	2 703 990
Charges sociales (10)				FZ 1 102 999	1 084 139
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA 579 814	610 247
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				GC 552	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
Autres charges (12)				GE 65	28
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF 15 832 241	15 401 775
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG **24 163**	**256 074**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 51	515
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 **51**	515
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR 82 809	97 845
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU **82 809**	97 845
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV **(82 758)**	**(97 330)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW **(58 595)**	**158 744**

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2017 Néant ☐

		31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 694	1 342
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	283 044	5 094
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	4 619	19 585
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**290 357**	**26 020**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 792	751
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	267 450	337
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	4 831	4 741
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**274 073**	**5 828**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**HI**	**16 284**	**20 192**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**	HK	(102 734)	(87 035)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**16 146 811**	15 684 384
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**16 086 388**	15 418 413
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**HN**	**60 423**	**265 971**

(1)	Dont :	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)		- Produits de locations immobilières	HY	
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	2 529	1 342
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP	501 847	525 446
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	164	441
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX		
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1	30 258	21 068
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)		- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
charges et produits exceptionnel		274 073	290 357

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
charges et produits divers sur exercices antérieurs		164	2 529

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			**TOTAL I**	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**TOTAL II**	KD	138 706	KE		KF	37 163
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG	10 129	KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM	4 294 852	KN		KO	10 550
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2	KP	35 823	KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillages industriels		(dont composants)	M3	KS	4 144 131	KT		KU	683 025
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	1 183 434	KW		KX	96 477
	- Matériel de transport			KY	238 466	KZ		LA	33 711
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	351 527	LC		LD	33 358
	- Emballages récupérables et divers			LE	60 994	LF		LG	5 157
Immobilisations corporelles en cours				LH	100 500	LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	10 419 857	LO		LP	862 277
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	50	8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P	2 289	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	13 864	1U		1V	5 900
			TOTAL IV	LQ	16 202	LR		LS	5 900
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	ØG	10 574 765	ØH		ØJ	905 340

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			**TOTAL I**	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**TOTAL II**	IO		LV	2 590	LW	173 279	1X	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY	10 129	LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	4 305 402	MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH	35 823	MI	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				IT		MJ	17 244	MK	4 809 912	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	1 279 911	MO	
	- Matériel de transport			IV		MP	26 980	MQ	245 197	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	384 885	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW	66 151	MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY	88 641	MZ		NA	11 859	NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY	88 641	NG	44 224	NH	11 149 269	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				I0		ØX		ØY	50	ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	2 289	2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	6 400	2F	13 364	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ	6 400	NK	15 702	2H	
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4	88 641	ØK	53 214	ØL	11 338 250	ØM	

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2017 Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	PE	**92 288**	PF	**40 744**	PG	**2 590**	PH	**130 442**
Terrains		PI	10 129	PJ		PK		PL	10 129
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR	2 699 795	PS	105 266	PT		PU	2 805 060
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	4 125	PW	3 582	PX		PY	7 708
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 219 873	QA	274 076	QB	17 244	QC	3 476 704
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	759 054	QE	71 604	QF		QG	830 658
	- matériel de transport	QH	136 075	QI	40 806	QJ	26 980	QK	149 901
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	238 990	QM	38 980	QN		QO	277 970
	- emballages récupérables et divers	QP	28 462	QR	4 756	QS		QT	33 218
	TOTAL III	QU	**7 096 502**	QV	**539 070**	QW	**44 224**	QX	**7 591 348**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	0N	**7 188 791**	0P	**579 814**	0Q	**46 814**	0R	**7 721 790**

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions - sur sol propre	Q9	1 546	R1		R2		R3	4 069	R4		R5		R6	(2 522)
Constructions - sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions - inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo corp - inst. gales, agenc et am. des const.	U1	3 068	U2		U3		U4	550	U5		U6		U7	2 518
Autres immo corp - mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immo corp - mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	23	V8		V9		W1		W2		W3	23
Autres immo corp - emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2	**4 615**	X3	**23**	X4		X5	**4 619**	X6		X7		X8	**18**
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	**NP**	**4 615**	**NQ**	**23**	**NR**		**NS**	**4 619**	**NT**		**NU**		**NV**	**18**

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW	4 637	Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY	4 619	Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	18

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2017 Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires (2)	3X	68 189	TM	68 401	TN	68 189	TO	68 401	
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I	3Z	**68 189**	TS	**68 401**	TT	**68 189**	TU	**68 401**	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour :	- Litiges	4A		4B		4C		4D	
	- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E	
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciations									
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en évidence	02		03		04		05	
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours		6N	36 485	6P		6R	36 485	6S	
Sur comptes clients		6T	27 939	6U	28 490	6V	27 983	6W	28 446
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	**64 423**	TY	**28 490**	TZ	**64 468**	UA	**28 446**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	**132 612**	UB	**96 891**	UC	**132 656**	UD	**96 846**
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE	28 490	UF	64 468		
	- Financières			UG		UH			
	- Exceptionnelles			UJ	68 401	UK	68 189		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017 Néant ☐

CADRE A - ETAT DES CREANCES			Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
Autres immobilisations financières		UT	13 364	UV		UW	13 364
Clients douteux ou litigieux		VA	29 978				29 978
Autres créances clients		UX	1 443 066		1 443 066		
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	(Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1					
Personnel et comptes rattachés		UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	215		215		
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	VM					
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	196 030		196 030		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	- Divers	VP	39 030		39 030		
Groupe et associés (2)		VC	252 922		252 922		
Débiteurs divers		VR	163 205		163 205		
Charges constatées d'avance		VS	119 898		119 898		
TOTAL		VT	**2 257 707**	VU	**2 214 366**	VV	**43 342**
Renvois :							
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice		VD					
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES			Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an - 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.		VG	2 497		2 497		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.		VH	2 362 109		609 690	1 540 294	212 125
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 425 184		2 425 184		
Personnel et comptes rattachés		8C	456 914		456 914		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	337 915		337 915		
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	8E					
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	2 552		2 552		
	- Obligations cautionnées	VX					
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	76 345		76 345		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	130 000		130 000		
Autres dettes		8K	14 087		14 087		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAL		VY	**5 807 603**	VZ	**4 055 184**	**1 540 294**	**212 125**

Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	636 334	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	453 776			

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 8 904 551 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 60 423 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) : règlement 2016-07.

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie.

- Concessions, logiciels, brevet : 1 à 3 ans
- Constructions, aménagements et agencements: 5 à 50 ans
- Installations techniques : 5 à 30 ans
- Matériel et outillage industriels : 1 à 20 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 50 ans
- Métériel de transport : 1 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique : 2 à 10 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est 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.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité et les intérêts sont exclus de la valeur des stocks.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :
La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier
L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé, fait l'objet d'une mention dans l'annexe

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :
Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Le CICE a été constaté pour un montant de 146 862 euros.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		138 706		37 163
TOTAL		**138 706**		**37 163**
Immobilisations corporelles				
Terrains		10 129		
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui	4 294 852		10 550
	- Générales, agencements et aménagements constructions	35 823		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	4 144 131		683 025
	- Générales, agencements et aménagements divers	1 183 434		96 477
Matériel :	- De transport	238 466		33 711
	- De bureau et informatique, mobilier	351 527		33 358
Emballages récupérables et divers		60 994		5 157
Immobilisations corporelles en cours		100 500		
Avances et acomptes				
TOTAL		**10 419 857**		**862 277**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	50		
	- Titres immobilisés	2 289		
Prêts et autres immobilisations financières		13 864		5 900
TOTAL		**16 202**		**5 900**
TOTAL GENERAL		**10 574 765**		**905 340**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 590	173 279	
TOTAL			**2 590**	**173 279**	
Terrains				10 129	
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui			4 305 402	
	- Gales, agencts et aménagt. const.			35 823	
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		17 244	4 809 912	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			1 279 911	
Matériel :	- De transport		26 980	245 197	
	- De bureau et informatique, mobilier			384 885	
Emballages récupérables et divers				66 151	
Immobilisations corporelles en cours		88 641		11 859	
Avances et acomptes					
TOTAL		**88 641**	**44 224**	**11 149 269**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			50	
	- Titres immobilisés			2 289	
Prêts et autres immobilisations financières			6 400	13 364	
TOTAL			**6 400**	**15 702**	
TOTAL GENERAL		**88 641**	**53 214**	**11 338 250**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 288	40 744	2 590	130 442
TOTAL	**92 288**	**40 744**	**2 590**	**130 442**
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 129			10 129
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui	2 699 795	105 266		2 805 060
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 125	3 582		7 708
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 219 873	274 076	17 244	3 476 704
Installations générales, agencements et aménagements divers	759 054	71 604		830 658
Matériel de transport	136 075	40 806	26 980	149 901
Matériel de bureau et informatique, mobilier	238 990	38 980		277 970
Emballages récupérables et divers	28 462	4 756		33 218
TOTAL	**7 096 502**	**539 070**	**44 224**	**7 591 348**
TOTAL GENERAL	**7 188 791**	**579 814**	**46 814**	**7 721 790**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre	1 546			4 069			(2 522)
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers	3 068			550			2 518
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier		23					23
Emballages récup. et divers							
TOTAL	**4 615**	**23**		**4 619**			**18**
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	**4 615**	**23**		**4 619**			**18**
TOTAL GENERAL NON VENTILE	**4 637**	TOTAL GENERAL NON VENTILE		**4 619**	TOTAL GENERAL NON VENTILE		**18**

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	68 189	68 401	68 189	68 401
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	**68 189**	**68 401**	**68 189**	**68 401**
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	36 485		36 485	
Sur comptes clients	27 939	28 490	27 983	28 446
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**64 423**	**28 490**	**64 468**	**28 446**
TOTAL GENERAL	**132 612**	**96 891**	**132 656**	**96 846**
- D'exploitation		28 490	64 468	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		68 401	68 189	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 364		13 364
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	29 978		29 978
Autres créances clients	1 443 066	1 443 066	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215	215	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	196 030	196 030	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	39 030	39 030	
Groupe et associés (2)	252 922	252 922	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	163 205	163 205	
Charges constatées d'avance	119 898	119 898	
TOTAL	**2 257 707**	**2 214 366**	**43 342**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine	2 497	2 497		
	- A plus d'1 an à l'origine	2 362 109	609 690	1 540 294	212 125
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		2 425 184	2 425 184		
Personnel et comptes rattachés		456 914	456 914		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		337 915	337 915		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		2 552	2 552		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		76 345	76 345		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		130 000	130 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		14 087	14 087		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL		**5 807 603**	**4 055 184**	**1 540 294**	**212 125**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		636 334			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		453 776			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Variation des capitaux propres

Rubriques		Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations		2 855 436
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**2 855 436**
Variation :	- Du capital	
	- Des autres postes	
	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	**2 855 436**
Variation :	- Du capital	
	- Des primes, réserves, report à nouveau	185 971
	- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations		
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement		(4 881)
Autres variations		
	Variations en cours d'exercice	**181 090**
	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**3 036 526**
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**181 090**
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice		
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	**181 090**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 381	30.00000	311 430
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	10 381	30.00000	311 430

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	9 910
Conseils et prestations de services	
TOTAL	**9 910**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	(58 595)		(58 595)
Résultat exceptionnel (y compris participations)	16 284		16 284
Résultat comptable	(42 311)	(102 734)	60 423

INTEGRATION FISCALE :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société Fondex est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL H.D.S, 260 rue Guillaume Fichet - 74300 CLUSES.

L'impôt société comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	6	
Ouvriers	41	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	**80**	

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			2 382 634	47 014	2 429 648
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs			619 015	30 167	649 182
Dotations de l'exercice			537 854	9 403	547 257
TOTAL			**1 156 869**	**39 570**	**1 196 439**
Valeur nette théorique			**1 243 751**	**7 444**	**1 251 195**
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			1 027 756	23 877	1 051 633
Montants de l'exercice			457 670	10 054	467 724
TOTAL			**1 485 426**	**33 931**	**1 519 357**
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus			484 610	7 540	492 150
Entre 1 et 5 ans			580 390		580 390
A plus de 5 ans					
TOTAL			**1 065 000**	**7 540**	**1 072 540**
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			1 100	4 701	5 801
Entre 1 et 5 ans			22 906		22 906
A plus de 5 ans					
TOTAL			**24 006**	**4 701**	**28 707**
Montant pris en charge dans l'exercice :			**491 793**	**10 054**	**501 847**

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	346 960
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	1 072 540
Crédit-bail : - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	**1 419 500**

Commentaires :

Détails Encours factor:
- Factor Natixis : 1 338 143 euros
- Factor BNP : 682 388 euros
- Factor Banque Populaire : 1 110 000 euros

Hypothèses de calcul des engagements de départ en retraite :
- Taux d'actualisation : 1.30
- Taux de croissance des salaires : 2%
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2015
- Taux de charges sociales : 45% pour les cadres, 40% pour les non cadres
- Taux de turn-over : faible pour les cadres, moyen pour les non cadres
- Ventilation des départs à la retraite : Départ à l'initiative du salarié : 100%

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 113.89	4 706.92
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 250.15	59 750.77
Dettes fiscales et sociales	428 042.95	404 811.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 086.59	1 257.28
TOTAL	571 493.58	470 525.97

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 113.89**	**4 706.92**
1688400 INT. COURUS/EMPRUNTS/ETAB CREDIT	1 616.53	2 282.35
5186000 BANQUE INTERETS COURUS	2 497.36	2 424.57
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**125 250.15**	**59 750.77**
4081000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	125 250.15	59 750.77
Dettes fiscales et sociales	**428 042.95**	**404 811.00**
4282000 CONGES A PAYER	244 738.00	225 054.00
4286000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	7 129.00	4 971.00
4382000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	97 895.00	101 274.00
4386000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 935.95	2 237.00
4486000 ETAT - CHARGES A PAYER	76 345.00	71 275.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**14 086.59**	**1 257.28**
4198000 AVOIRS A ETABLIR	14 086.59	
4686000 DIVERS A PAYER		1 257.28
TOTAL	571 493.58	470 525.97

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	600.00	
Autres créances	52 880.92	12 354.56
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**53 480.92**	**12 354.56**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**600.00**	
4181000 FACTURE A ETABLIR	600.00	
Autres créances	**52 880.92**	**12 354.56**
4098000 AVOIR A RECEVOIR	8 550.93	
4487000 ETAT, REMBT A RECEVOIR	39 030.00	9 199.00
4687000 DIVERS A RECEVOIR	5 299.99	3 155.56
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**53 480.92**	**12 354.56**

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
TOTAL	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
	TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	119 898	153 897
	TOTAL	**119 898**	**153 897**

FONDEX
Société par actions simplifiée
au capital de 311 430 euros
Siège social : 260 Rue Guillaume Fichet
ZI des Grands Prés, 74300 CLUSES
605 620 137 RCS ANNECY

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 27 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 60 422,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 60 422,55 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 593 685,14 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2014 :

80 000,00 euros, soit 7,71 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

- Exercice clos le 31 décembre 2015 : Néant

- Exercice clos le 31 décembre 2016 :

80 000,00 euros, soit 7,71 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société H.D.S.
M. David SCHULER

Segeco
Audit

FONDEX
Société par actions simplifiée

Siège social
260, rue Guillaume Fichet
ZI des Grands Près
74300 CLUSES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Segeco
Audit

FONDEX
Société par actions simplifiée
Siège social
260, rue Guillaume Fichet
ZI des Grands Près
74300 CLUSES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé Unique,

I. 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 FONDEX, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

II. 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 2017 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.

III. 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les stocks détenus par votre société figurent au bilan pour une valeur nette comptable de 2 630 K€. Ce stock fait l'objet d'un inventaire physique complet en fin d'année. Afin de nous assurer de la réalité et de l'exhaustivité des stocks comptabilisés, nous avons assisté à l'inventaire physique et vérifié son bon déroulement, effectué des recomptages et rapproché, par sondages, les comptages effectués des quantités figurant dans le listing de stocks final comptabilisé au bilan.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribués à la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé Unique

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressé 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.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas toutes mentionnées dans le rapport de gestion notamment ce qui concerne les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

V. 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.

VI. 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 Lyon, le 11 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
SEGECO Audit



Alain DESCOINS
Associé

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	110 463	91 008	19 455	18 648
Fonds commercial	23 007		23 007	
Autres immobilisations incorporelles	39 809	39 434	375	27 770
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 129	10 129		
Constructions	4 341 225	2 812 768	1 528 457	1 626 755
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 809 912	3 476 704	1 333 208	924 259
Autres immobilisations corporelles	1 976 144	1 291 747	684 396	671 841
Immobilisations en cours	11 859		11 859	100 500
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	50		50	50
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 289		2 289	2 289
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 364		13 364	13 864
TOTAL I	11 338 250	7 721 790	3 616 459	3 385 974
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	816 708		816 708	825 433
En-cours de production : - De biens	1 047 966		1 047 966	822 969
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis	765 581		765 581	714 480
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	26 360		26 360	
Creances				
Clients et comptes rattachés	1 473 044	28 446	1 444 599	1 356 838
Autres	651 402		651 402	588 836
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilieres de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de tresorerie				
Disponibilités	415 578		415 578	345 792
Charges constatées d'avance	119 898		119 898	153 897
TOTAL II	5 316 537	28 446	5 288 092	4 808 246
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	16 654 787	7 750 236	8 904 551	8 194 220

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	311 430	311 430	311 430
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		45 000	45 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées		68 570	68 570
	- Autres		2 533 263	2 347 291
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			60 423	265 971
Subventions d'investissement			9 862	14 956
Provisions réglementées			68 401	68 189
		TOTAL I	3 096 948	3 121 407
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
		TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		2 364 606	2 181 976
	- Financières diverses		130 000	110 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				2 087
	- Fournisseurs et comptes rattachés		2 425 184	2 025 747
Dettes :	- Fiscales et sociales		873 726	751 746
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			14 087	1 257
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL III	5 807 603	5 072 813
Ecarts de conversion passif		IV		
		TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	8 904 551	8 194 220

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens	7 502 155	8 036 127	15 538 282	15 787 232
Production vendue : - De services	11 505	199	11 704	12 410
Chiffre d'affaires net	7 513 660	8 036 326	15 549 986	15 799 642
Production : - Stockée			239 613	(163 431)
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			66 787	21 273
Autres produits			18	364
		TOTAL I	15 856 404	15 657 849
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 674 159	5 582 014
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			8 725	(110 392)
Autres achats et charges externes *			5 281 144	5 269 966
Impôts, taxes et versements assimilés			286 038	261 782
Salaires et traitements			2 898 747	2 703 990
Charges sociales			1 102 999	1 084 139
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			579 814	610 247
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			552	
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			65	28
		TOTAL II	15 832 241	15 401 775
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			501 847	525 446
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	24 163	256 074
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			51	515
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL V	51	515
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			82 809	97 845
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
		TOTAL VI	82 809	97 845
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	(82 758)	(97 330)
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	(58 595)	158 744

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		2 694	1 342
Sur opérations en capital		283 044	5 094
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		4 619	19 585
	TOTAL VII	290 357	26 020
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		1 792	751
Sur opérations en capital		267 450	337
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		4 831	4 741
	TOTAL VIII	274 073	5 828
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	16 284	20 192
Participations des salariés	IX		
Impôts sur les bénéfices	X	(102 734)	(87 035)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 146 811	15 684 384
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 086 388	15 418 413
	BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	60 423	265 971

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 8 904 551 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 60 423 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) : règlement 2016-07.

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie.

- Concessions, logiciels, brevet : 1 à 3 ans
- Constructions, aménagements et agencements: 5 à 50 ans
- Installations techniques : 5 à 30 ans
- Matériel et outillage industriels : 1 à 20 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 50 ans
- Métériel de transport : 1 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique : 2 à 10 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est 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.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité et les intérêts sont exclus de la valeur des stocks.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :
La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier
L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé, fait l'objet d'une mention dans l'annexe

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :
Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Le CICE a été constaté pour un montant de 146 862 euros.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		138 706		37 163
	TOTAL	**138 706**		**37 163**
Immobilisations corporelles				
Terrains		10 129		
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui	4 294 852		10 550
	- Générales, agencements et aménagements constructions	35 823		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	4 144 131		683 025
	- Générales, agencements et aménagements divers	1 183 434		96 477
Matériel :	- De transport	238 466		33 711
	- De bureau et informatique, mobilier	351 527		33 358
Emballages récupérables et divers		60 994		5 157
Immobilisations corporelles en cours		100 500		
Avances et acomptes				
	TOTAL	**10 419 857**		**862 277**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	50		
	- Titres immobilisés	2 289		
Prêts et autres immobilisations financières		13 864		5 900
	TOTAL	**16 202**		**5 900**
	TOTAL GENERAL	**10 574 765**		**905 340**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 590	173 279	
	TOTAL		**2 590**	**173 279**	
Terrains				10 129	
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui			4 305 402	
	- Gales, agencts et aménagt. const.			35 823	
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		17 244	4 809 912	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			1 279 911	
Matériel :	- De transport		26 980	245 197	
	- De bureau et informatique, mobilier			384 885	
Emballages récupérables et divers				66 151	
Immobilisations corporelles en cours		88 641		11 859	
Avances et acomptes					
	TOTAL	**88 641**	**44 224**	**11 149 269**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			50	
	- Titres immobilisés			2 289	
Prêts et autres immobilisations financières			6 400	13 364	
	TOTAL		**6 400**	**15 702**	
	TOTAL GENERAL	**88 641**	**53 214**	**11 338 250**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 288	40 744	2 590	130 442
TOTAL	**92 288**	**40 744**	**2 590**	**130 442**
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 129			10 129
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui	2 699 795	105 266		2 805 060
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 125	3 582		7 708
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 219 873	274 076	17 244	3 476 704
Installations générales, agencements et aménagements divers	759 054	71 604		830 658
Matériel de transport	136 075	40 806	26 980	149 901
Matériel de bureau et informatique, mobilier	238 990	38 980		277 970
Emballages récupérables et divers	28 462	4 756		33 218
TOTAL	**7 096 502**	**539 070**	**44 224**	**7 591 348**
TOTAL GENERAL	**7 188 791**	**579 814**	**46 814**	**7 721 790**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre	1 546			4 069			(2 522)
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers	3 068			550			2 518
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier		23					23
Emballages récup. et divers							
TOTAL	**4 615**	**23**		**4 619**			**18**
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	**4 615**	**23**		**4 619**			**18**
TOTAL GENERAL NON VENTILE	**4 637**	TOTAL GENERAL NON VENTILE		**4 619**	TOTAL GENERAL NON VENTILE		**18**

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	68 189	68 401	68 189	68 401
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	**68 189**	**68 401**	**68 189**	**68 401**
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	36 485		36 485	
Sur comptes clients	27 939	28 490	27 983	28 446
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**64 423**	**28 490**	**64 468**	**28 446**
TOTAL GENERAL	**132 612**	**96 891**	**132 656**	**96 846**
- D'exploitation		28 490	64 468	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		68 401	68 189	

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 364		13 364
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	29 978		29 978
Autres créances clients	1 443 066	1 443 066	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215	215	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	196 030	196 030	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	39 030	39 030	
Groupe et associés (2)	252 922	252 922	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	163 205	163 205	
Charges constatées d'avance	119 898	119 898	
TOTAL	**2 257 707**	**2 214 366**	**43 342**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine	2 497	2 497		
	- A plus d'1 an à l'origine	2 362 109	609 690	1 540 294	212 125
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		2 425 184	2 425 184		
Personnel et comptes rattachés		456 914	456 914		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		337 915	337 915		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		2 552	2 552		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		76 345	76 345		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		130 000	130 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		14 087	14 087		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL GENERAL	**5 807 603**	**4 055 184**	**1 540 294**	**212 125**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		636 334			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		453 776			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Variation des capitaux propres

Rubriques		Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations		2 855 436
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**2 855 436**
Variation :	- Du capital	
	- Des autres postes	
	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	**2 855 436**
Variation :	- Du capital	
	- Des primes, réserves, report à nouveau	185 971
	- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations		
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement		(4 881)
Autres variations		
	Variations en cours d'exercice	**181 090**
	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**3 036 526**
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**181 090**
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice		
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	**181 090**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 381	30.00000	311 430
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	10 381	30.00000	311 430

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	9 910
Conseils et prestations de services	
TOTAL	**9 910**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	(58 595)		(58 595)
Résultat exceptionnel (y compris participations)	16 284		16 284
Résultat comptable	(42 311)	(102 734)	60 423

INTEGRATION FISCALE :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société Fondex est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL H.D.S, 260 rue Guillaume Fichet - 74300 CLUSES.

L'impôt société comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	6	
Ouvriers	41	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	80	

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			2 382 634	47 014	2 429 648
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs			619 015	30 167	649 182
Dotations de l'exercice			537 854	9 403	547 257
TOTAL			**1 156 869**	**39 570**	**1 196 439**
Valeur nette theorique			**1 243 751**	**7 444**	**1 251 195**
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			1 027 756	23 877	1 051 633
Montants de l'exercice			457 670	10 054	467 724
TOTAL			**1 485 426**	**33 931**	**1 519 357**
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus			484 610	7 540	492 150
Entre 1 et 5 ans			580 390		580 390
A plus de 5 ans					
TOTAL			**1 065 000**	**7 540**	**1 072 540**
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			1 100	4 701	5 801
Entre 1 et 5 ans			22 906		22 906
A plus de 5 ans					
TOTAL			**24 006**	**4 701**	**28 707**
Montant pris en charge dans l'exercice :			**491 793**	**10 054**	**501 847**

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	346 960
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	1 072 540
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	**1 419 500**

Commentaires :

Détails Encours factor:
- Factor Natixis : 1 338 143 euros
- Factor BNP : 682 388 euros
- Factor Banque Populaire : 1 110 000 euros

Hypothèses de calcul des engagements de départ en retraite :
- Taux d'actualisation : 1.30
- Taux de croissance des salaires : 2%
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2015
- Taux de charges sociales : 45% pour les cadres, 40% pour les non cadres
- Taux de turn-over : faible pour les cadres, moyen pour les non cadres
- Ventilation des départs à la retraite : Départ à l'initiative du salarié : 100%

ENGAGEMENTS REÇUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 113.89**	**4 706.92**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**125 250.15**	**59 750.77**
Dettes fiscales et sociales	**428 042.95**	**404 811.00**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**14 086.59**	**1 257.28**
TOTAL	571 493.58	470 525.97

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 113.89**	**4 706.92**
1688400 INT. COURUS/EMPRUNTS/ETAB CREDIT	1 616.53	2 282.35
5186000 BANQUE INTERETS COURUS	2 497.36	2 424.57
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**125 250.15**	**59 750.77**
4081000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	125 250.15	59 750.77
Dettes fiscales et sociales	**428 042.95**	**404 811.00**
4282000 CONGES A PAYER	244 738.00	225 054.00
4286000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	7 129.00	4 971.00
4382000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	97 895.00	101 274.00
4386000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 935.95	2 237.00
4486000 ETAT - CHARGES A PAYER	76 345.00	71 275.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**14 086.59**	**1 257.28**
4198000 AVOIRS A ETABLIR	14 086.59	
4686000 DIVERS A PAYER		1 257.28
TOTAL	571 493.58	470 525.97

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	600.00	
Autres créances	52 880.92	12 354.56
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	53 480.92	12 354.56

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**600.00**	
4181000 FACTURE A ETABLIR	600.00	
Autres créances	**52 880.92**	**12 354.56**
4098000 AVOIR A RECEVOIR	8 550.93	
4487000 ETAT. REMBT A RECEVOIR	39 030.00	9 199.00
4687000 DIVERS A RECEVOIR	5 299.99	3 155.56
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	53 480.92	12 354.56

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
TOTAL	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Charges :	- D'exploitation	119 898	153 897
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**119 898**	**153 897**