

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01922

Numéro SIREN : 850 109 083

Nom ou dénomination : HEMERIA

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/041640

Bilan Actif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

HEMERIA SAS

Philippe Gautier

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	3 490 186	185 380	3 304 806	3 428 393
Concession, brevets et droits similaires	593 156	326 898	266 258	87 740
Fonds commercial	3 207 913	2 584 640	623 273	623 273
Autres immobilisations incorporelles	42 680	15 797	26 883	12 019
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 333 935	3 112 714	4 221 221	4 151 425
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	81 035	688	80 347	
Constructions	2 980	111	2 869	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 165 477	1 730 045	435 432	476 356
Autres immobilisations corporelles	3 147 719	2 001 375	1 146 343	1 153 532
Immobilisations en cours				32 112
Avances et acomptes				4 878
TOTAL immobilisations corporelles :	5 397 211	3 732 220	1 664 991	1 666 878
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 310 824	93 310	2 217 514	2 095 013
Créances rattachées à des participations				700 012
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	151 751		151 751	134 720
TOTAL immobilisations financières :	2 462 575	93 310	2 369 265	2 929 745
ACTIF IMMOBILISÉ	15 193 721	6 938 244	8 255 477	8 748 048

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	940 232	108 758	831 474	698 366
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	10 068		10 068	10 132
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	950 300	108 758	841 542	708 498
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	157 129		157 129	259 566
Créances clients et comptes rattachés	15 091 459		15 091 459	17 891 731
Autres créances	4 334 176		4 334 176	5 717 783
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	19 582 763		19 582 763	23 869 080
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 190 461		14 190 461	10 175 220
Charges constatées d'avance	219 057		219 057	199 572
TOTAL disponibilités et divers :	14 409 518		14 409 518	10 374 792
ACTIF CIRCULANT	34 942 581	108 758	34 833 823	34 952 370

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	50 136 302	7 047 002	43 089 300	43 700 418
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

HEMERIA SAS

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 13 576 104	13 576 104	13 576 104
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(947 933)	(683 728)
Résultat de l'exercice	(6 487)	(264 205)
TOTAL situation nette :	12 621 684	12 628 171
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	12 621 684	12 628 171
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	552 000	479 000
AUTRES FONDS PROPRES	552 000	479 000
Provisions pour risques	376 787	16 665
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	376 787	16 665
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	8 000 000	8 025 983
TOTAL dettes financières :	8 000 000	8 025 983
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 807 563	1 340 844
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 297 817	7 083 397
Dettes fiscales et sociales	5 226 834	5 342 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 435	31 290
Autres dettes		2 141
TOTAL dettes diverses :	11 594 086	12 459 410
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 137 180	8 750 345
DETTES	29 538 830	30 576 582
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	43 089 300	43 700 418

Compte de Résultat (Première Partie)

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	16 206 033	688 147	16 894 181	19 388 212
Production vendue de services	16 911 489	1 123 051	18 034 540	12 484 778
Chiffres d'affaires nets	33 117 523	1 811 198	34 928 721	31 872 990
Production stockée			(64)	(31 490)
Production immobilisée				449 992
Subventions d'exploitation			65 562	191 957
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			347 374	257 123
Autres produits			3 775	1 660
PRODUITS D'EXPLOITATION			35 345 368	32 742 232
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			197 402	170 257
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 261 579	6 147 470
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(174 968)	(17 829)
Autres achats et charges externes			15 852 648	14 112 849
TOTAL charges externes :			22 136 661	20 412 748
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			415 517	392 924
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 267 788	6 432 096
Charges sociales			2 691 539	2 645 581
TOTAL charges de personnel :			9 959 327	9 077 678
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			653 802	471 885
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			108 758	66 898
Dotations aux provisions pour risques et charges			110 122	7 691
TOTAL dotations d'exploitation :			872 682	546 474
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			45 275	37 624
CHARGES D'EXPLOITATION			33 429 462	30 467 447
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 915 906	2 274 785

Compte de Résultat (Seconde Partie)

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 915 906	2 274 785
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 729	125 929
Autres intérêts et produits assimilés	34 330	29 666
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	36 060	155 595
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	120 333	122 079
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	120 333	122 079
RÉSULTAT FINANCIER	(84 274)	33 516
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 831 632	2 308 302
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 082	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	300 000	600 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 490 950	24 542
	1 822 032	624 542
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 764 631	649 375
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 090 950	751 874
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	250 000	1 584 260
	4 105 581	2 985 509
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 283 549)	(2 360 967)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		201 957
Impôts sur les bénéfices	(445 429)	9 583
TOTAL DES PRODUITS	37 203 459	33 522 369
TOTAL DES CHARGES	37 209 946	33 786 575
BÉNÉFICE OU PERTE	(6 487)	(264 205)

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement	3 490 186,00	185 379,64	3 304 806,36	3 428 392,80	-123 586,44	-3,60
203000 Frais rech et développement	3 490 186,00		3 490 186,00	3 490 186,00		
280300 Amort. Frais rech & dev		185 379,64	-185 379,64	-61 793,20	-123 586,44	-200,00
Concessions, brevets et droits similaires	593 155,94	326 897,64	266 258,30	87 739,85	178 518,45	203,46
205000 Concessions et droits similaires	580 200,94		580 200,94	322 958,05	257 242,89	79,65
205800 Concess.& droits sim. brev./CEE	12 955,00		12 955,00	12 955,00		
280500 Amort. Concessions et droits ...		320 667,90	-320 667,90	-246 261,80	-74 406,10	-30,21
280580 Amort. Concessions et droits à		6 229,74	-6 229,74	-1 911,40	-4 318,34	-225,93
Fonds commercial	3 207 912,89	2 584 640,00	623 272,89	623 272,89	0,00	
207007 Fd de Cce - MALI TECHN FUS	45 734,71		45 734,71	45 734,71		
207008 Fd de Cce - MALI TECHN FUS	903 770,26		903 770,26	903 770,26		
207009 Fd de Cce - MALI TECHN FUS	2 258 407,92		2 258 407,92	2 258 407,92		
290709 Prov Dep Fds commercial - TO		2 584 640,00	-2 584 640,00	-2 584 640,00		
Autres immobilisations incorporelles	42 680,00	15 796,82	26 883,18	12 019,15	14 864,03	123,67
208000 Autres immob incorporelles	42 680,00		42 680,00	19 275,00	23 405,00	121,43
280800 Amort. Autres immob incorporel		15 796,82	-15 796,82	-7 255,85	-8 540,97	-117,71
Immobilisations corporelles						
Terrains	81 035,37	688,25	80 347,12		80 347,12	
212000 Agencements et aménag. terrai	81 035,37		81 035,37		81 035,37	
281200 Amort. Agencements, aménag.		688,25	-688,25		-688,25	
Constructions	2 980,07	111,04	2 869,03		2 869,03	
214500 Agencts, AmÚnagts /sol autrui	2 980,07		2 980,07		2 980,07	
281450 Amort Agencts, AmÚnagts /sol		111,04	-111,04		-111,04	
Inst. tech., matériel et out. industriels	2 165 476,93	1 730 045,19	435 431,74	476 356,25	-40 924,51	-8,59
215000 Inst Techn - Mat et Outill indust	2 094 497,43		2 094 497,43	2 032 838,12	61 659,31	3,03
215800 Inst Tech- Mat et Outill indust C	33 291,50		33 291,50	2 376,50	30 915,00	1300,86
215950 Inst Tech-Mat Out ind hors CEE	37 688,00		37 688,00	37 688,00		
281500 Amort instal techn		218 272,23	-218 272,23	-95 784,42	-122 487,81	-127,88
281540 Amort. MatÚriel indust		1 488 510,02	-1 488 510,02	-1 488 510,02		
281580 Amt Inst Tech Mat Out indust C		7 021,22	-7 021,22	-1 394,21	-5 627,01	-403,60
281595 Amt Inst Tech Mat Out indust H		16 241,72	-16 241,72	-10 857,72	-5 384,00	-49,59
Autres immobilisations corporelles	3 147 718,76	2 001 375,37	1 146 343,39	1 153 531,84	-7 188,45	-0,62
218100 Instal gÚnÚ - Agcts, AmÚn dive	2 641 507,47		2 641 507,47	2 432 304,69	209 202,78	8,60
218200 MatÚriel de transport	748,61		748,61	748,61		
218300 MatÚriel de bureau & informati	284 134,78		284 134,78	224 649,78	59 485,00	26,48
218400 Mobilier	221 327,90		221 327,90	189 300,40	32 027,50	16,92
281810 Amort Inst gÚnÚ - Agcts, AmÚn		1 688 290,67	-1 688 290,67	-1 439 790,71	-248 499,96	-17,26
281820 Amort. MatÚriel de transport		133,83	-133,83		-133,83	
281830 Amort. MatÚriel de bureau & inf		167 585,33	-167 585,33	-126 230,43	-41 354,90	-32,76
281840 Amort. Mobilier		145 365,54	-145 365,54	-126 701,89	-18 663,65	-14,73
Immobilisations en cours				32 111,87	-32 111,87	-100,00
231000 Immo. corporelles en cours				32 111,87	-32 111,87	-100,00
Avances et acomptes				4 878,50	-4 878,50	-100,00
238000 Avances acptes versÚs / FRS				4 878,50	-4 878,50	-100,00
Immobilisations financières						
Autres participations	2 310 824,13	93 310,00	2 217 514,13	2 095 012,77	122 501,36	5,85
261016 Titres Participation UNSEENL	2 138 706,13		2 138 706,13	1 416 204,77	722 501,36	51,02
261017 Titres Participation INENTECH	78 808,00		78 808,00	78 808,00		
261860 Titres Participation TECHSAT				2 090 949,75	-2 090 949,75	-100,00
261910 Titres Participation NEXEYA M	93 310,00		93 310,00	93 310,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés				700 012,00	-700 012,00	-100,00

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation En valeur	Variation En %
271000 Titres immobilisés				700 012,00	-700 012,00	-100,00
Autres immobilisations financières	151 751,10		151 751,10	134 719,90	17 031,20	12,64
275100 DÚpts versÚs	151 751,10		151 751,10	134 719,90	17 031,20	12,64
TOTAL (II)	15 193 721,19	6 938 243,95	8 255 477,24	8 748 047,82	-492 570,58	-5,63
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	940 231,52	108 758,00	831 473,52	698 366,00	133 107,52	19,06
311000 Stock de pièces et fournitures	940 231,52		940 231,52	765 264,00	174 967,52	22,86
391000 PROV DEP STOCK MATIERES		108 758,00	-108 758,00	-66 898,00	-41 860,00	-62,57
En cours de production de services	10 068,00		10 068,00	10 132,00	-64,00	-0,63
345000 PREST SCES EN COURS	10 068,00		10 068,00	10 132,00	-64,00	-0,63
Avances et aptes versés sur cdes	157 128,84		157 128,84	259 565,73	-102 436,89	-39,46
409100 FRS - AV et ACP TES	157 128,84		157 128,84	259 565,73	-102 436,89	-39,46
Créances						
Clients et comptes rattachés	15 091 458,55		15 091 458,55	17 891 730,74	-2 800 272,19	-15,65
411000 CLTS France	6 450 805,54		6 450 805,54	8 524 592,92	-2 073 787,38	-24,33
411020 CLTS EXO	6 200,00		6 200,00	15 525,00	-9 325,00	-60,06
411050 CLTS - GROUPE	313,06		313,06		313,06	
411800 CLTS CEE	149 009,95		149 009,95	733 230,80	-584 220,85	-79,68
411850 CLTS CEE GROUPE	404 242,00		404 242,00	1 075 050,00	-670 808,00	-62,40
411900 CLTS EXPORT				29 580,00	-29 580,00	-100,00
418100 CLTS FAE France	8 080 888,00		8 080 888,00	7 513 752,02	567 135,98	7,55
Autres créances	4 334 175,90		4 334 175,90	5 717 783,23	-1 383 607,33	-24,20
401000 FRS France	60 778,95		60 778,95		60 778,95	
401800 FRS CEE	35 418,65		35 418,65		35 418,65	
401900 FRS HCEE	23 625,83		23 625,83		23 625,83	
409800 FRS France - avoirs non parve	235 728,11		235 728,11		235 728,11	
421800 Personnel - Notes de frais dues	3 840,98		3 840,98		3 840,98	
425000 Personnel - Avances et acompt	1 600,00		1 600,00		1 600,00	
425150 Personnel - Av. permanentes	7 600,00		7 600,00		7 600,00	
437900 Tickets restaurant	1 968,40		1 968,40		1 968,40	
438720 Remboursement prÚvoyance Ó	1 585,23		1 585,23		1 585,23	
444000 Etat impÚts sur les búÚfices	65 049,96		65 049,96		65 049,96	
445660 TVA 10%	210,81		210,81		210,81	
445661 TVA 20%	149 362,33		149 362,33		149 362,33	
445663 TVA 5,5%	1,47		1,47		1,47	
445665 TVA RECUP 80%	75,60		75,60		75,60	
445670 CrÚdit de TVA	251 884,00		251 884,00		251 884,00	
445860 TVA/FNP	536 731,22		536 731,22		536 731,22	
448603 Etat - Taxe CVAE	37 765,00		37 765,00		37 765,00	
455000 C/C - INENTECH	86 460,00		86 460,00		86 460,00	
455050 C/C AV TRESO - GROUPE	2 389 060,00		2 389 060,00		2 389 060,00	
457250 C/C INTEGRATION FISCALE -	445 429,36		445 429,36		445 429,36	
Divers						
Disponibilités	14 190 460,99		14 190 460,99	10 175 220,28	4 015 240,71	39,46
512001 BANQUE CREDIT MUTUEL	14 188 911,07		14 188 911,07	10 174 916,04	4 013 995,03	39,45
512002 BANQUE LCL	819,85		819,85		819,85	
531010 NEX SYST CAISSE TOUL THI	730,07		730,07	304,24	425,83	139,97
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	219 057,42		219 057,42	199 572,00	19 485,42	9,76
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	219 057,42		219 057,42	199 572,00	19 485,42	9,76
TOTAL (III)	34 942 581,22	108 758,00	34 833 823,22	34 952 369,98	-118 546,76	-0,34
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	50 136 302,41	7 047 001,95	43 089 300,46	43 700 417,80	-611 117,34	-1,40

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	13 576 104,37	13 576 104,37	0,00	
101300 Capital souscrit appelé versé	13 576 104,37	13 576 104,37		
Report à nouveau	-947 933,47	-683 728,11	-264 205,36	-38,64
119000 Report à nouveau (d'Ébiteur)	-947 933,47	-683 728,11	-264 205,36	-38,64
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 487,07	-264 205,36	257 718,29	97,54
TOTAL (I)	12 621 683,83	12 628 170,90	-6 487,07	-0,05
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées	552 000,00	479 000,00	73 000,00	15,24
167410 Avances conditionnées Etat - ARGOS	479 000,00	479 000,00		
167411 Av conditionnées de l'Etat MOGELITE	73 000,00		73 000,00	
TOTAL (II)	552 000,00	479 000,00	73 000,00	15,24
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	376 787,00	16 665,00	360 122,00	2160,95
151100 Provi pour litiges	250 000,00		250 000,00	
151200 Provi pour Garanties	8 974,00	8 974,00		
151300 Provi pour Pertes/marchés à terme	117 813,00	7 691,00	110 122,00	1431,83
TOTAL (III)	376 787,00	16 665,00	360 122,00	2160,95
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	8 000 000,00	8 025 983,17	-25 983,17	-0,32
451900 C/C - NEXEYA FRANCE A REVERSER		25 983,17	-25 983,17	-100,00
451950 COMPTE COURANT NEXEYA INVEST	8 000 000,00	8 000 000,00		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	3 807 563,37	1 340 843,95	2 466 719,42	183,97
419100 CLTS - AV et ACPTEs	3 783 071,15	1 244 110,95	2 538 960,20	204,08
419120 CLTS France - AV et ACPTEs HT		7 756,00	-7 756,00	-100,00
419200 Clients demandes d'acomptes	24 492,22	88 977,00	-64 484,78	-72,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 297 817,07	7 083 397,23	-785 580,16	-11,09
401000 FRS France	1 400 019,51		1 400 019,51	
401800 FRS CEE	23 080,30		23 080,30	
401900 FRS HCEE	14 230,42		14 230,42	
408100 FRS FNP France	4 860 486,84		4 860 486,84	
Dettes fiscales et sociales	5 226 833,99	5 342 581,34	-115 747,35	-2,17
421800 Personnel - Notes de frais dues	7 574,07	17 836,14	-10 262,07	-57,54
422001 CSE HEMERIA	7 937,07	6 573,68	1 363,39	20,74
428200 Dettes prov. - congés payés	718 040,89	652 177,20	65 863,69	10,10
428210 Dettes prov. - Repos compensateur	51 315,73	54 865,01	-3 549,28	-6,47
428220 Dettes prov. - CET	522 284,22	484 508,25	37 775,97	7,80
428240 Dettes prov. - J. Annualisation	17 900,57	19 810,23	-1 909,66	-9,64
428400 Personnel - Dettes prov. participat		201 957,00	-201 957,00	-100,00
428600 Personnel - Dettes prov. Notes Frais	4 381,09	3 126,67	1 254,42	40,12
428620 Personnel - Dettes prov. ind à payer	5 037,59	9 838,40	-4 800,81	-48,80
428630 Personnel - Dettes prov. Comm à payer	125 409,00	76 608,00	48 801,00	63,70
428650 Personnel - Dettes prov. int'Éress	306 028,01		306 028,01	
431000 URSSAF	236 082,43	228 391,80	7 690,63	3,37
431700 Rbt SEC SOC	11 182,68		11 182,68	
437300 Caisses de retraite ARRCO	66 434,98	59 767,29	6 667,69	11,16
437600 Mutuelle G'Én'Érali	61 445,17	61 069,27	375,90	0,62
437610 Pr'Évoyance G'Én'Érali	22 451,58	20 806,07	1 645,51	7,91
437900 Tickets restaurant		54,00	-54,00	-100,00
438200 Ch sociales/ prov. congés payés	323 118,43	326 088,98	-2 970,55	-0,91
438210 Ch sociales/ prov. RTT	23 092,10	27 432,83	-4 340,73	-15,82
438220 Ch sociales/ prov. CET	235 027,89	242 254,49	-7 226,60	-2,98
438240 Ch sociales/ prov. J. Annualisat	8 055,29	9 905,29	-1 850,00	-18,68
438620 Ch sociales/ indemn à payer	2 266,92	4 919,20	-2 652,28	-53,92
438630 Ch sociales/ comm/bonus à payer	56 433,00	38 301,00	18 132,00	47,34
438650 Ch sociales /Contrib 6% int/part		40 391,01	-40 391,01	-100,00

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation	
			En valeur	En %
442100 PrÙlèvement Ó la source	24 741,74	25 867,56	-1 125,82	-4,35
445711 TVA 20%	977 151,56	1 392 964,37	-415 812,81	-29,85
445870 TVA/FAE	1 321 705,00	1 195 618,00	126 087,00	10,55
448600 ETAT CHARGES A PAYER	53 697,73	57 675,10	-3 977,37	-6,90
448601 Etat - Taxe CET	31 255,00	47 000,00	-15 745,00	-33,50
448602 Etat - Taxe entraide C.S.S. ORGANIC	2 757,00	22 987,00	-20 230,00	-88,01
448603 Etat - Taxe CVAE		11 033,00	-11 033,00	-100,00
448604 Etat - Taxe vÙhicules de sociÙtÙ	4 027,25	2 754,50	1 272,75	46,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 435,20	31 290,04	38 145,16	121,91
404000 FRS IMMO	69 435,20	31 290,04	38 145,16	121,91
Autres dettes		2 141,17	-2 141,17	-100,00
411000 CLTS France		2 141,17	-2 141,17	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	6 137 180,00	8 750 345,00	-2 613 165,00	-29,86
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	6 137 180,00	8 750 345,00	-2 613 165,00	-29,86
TOTAL (IV)	29 538 829,63	30 576 581,90	-1 037 752,27	-3,39
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	43 089 300,46	43 700 417,80	-611 117,34	-1,40

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de biens	16 894 180,85	19 388 211,72	-2 494 030,87	-12,86
701000 VTE PROD FINIS FRANCE 19,60%	15 649 456,49	18 059 574,56	-2 410 118,07	-13,35
701020 VTE PROD FINIS FRANCE EXO	648 207,03	283 355,46	364 851,57	128,76
701800 Ventes produits finis - CEE	440 142,89	1 004 614,05	-564 471,16	-56,19
701900 Ventes produits finis - HCEE	156 374,44	40 667,65	115 706,79	284,52
Production vendue de services	18 034 540,01	12 484 778,00	5 549 762,01	44,45
706000 PRESTATIONS France 19,6%	10 595 771,22	14 157 320,62	-3 561 549,40	-25,16
706020 PRESTATIONS - France EXO	1 668 725,77	855 226,80	813 498,97	95,12
706130 Vente maintenance FR		8 370,00	-8 370,00	-100,00
706200 REGULARISATION FAE/PCA	3 243 599,00	-5 536 191,00	8 779 790,00	158,59
706800 Autres prestations - CEE	1 042 061,61	1 274 932,45	-232 870,84	-18,27
706900 Autres prestations - HCEE	80 989,26	104 277,29	-23 288,03	-22,33
708000 FRAIS	1 260 545,72	1 298 221,61	-37 675,89	-2,90
708020 FRAIS - France EXO	51 217,39	11 727,22	39 490,17	336,74
708800 Frais - CEE	83 536,94	300 797,55	-217 260,61	-72,23
708900 Frais - HCEE	8 093,10	10 095,46	-2 002,36	-19,83
Chiffres d'affaires nets	34 928 720,86	31 872 989,72	3 055 731,14	9,59
Production stockée	-64,00	-31 490,00	31 426,00	99,80
713400 VARIATION DES EN COURS	-64,00	-31 490,00	31 426,00	99,80
Production immobilisée		449 992,00	-449 992,00	-100,00
722000 PROD CORP IMMOBILISEE		449 992,00	-449 992,00	-100,00
Subvention d'exploitation	65 562,12	191 957,00	-126 394,88	-65,85
740000 Subvention d'exploitation	65 562,12	191 957,00	-126 394,88	-65,85
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	347 374,10	257 123,28	90 250,82	35,10
781730 REP PROV STOCKS ET ENCOURS	66 898,00	48 969,00	17 929,00	36,61
791100 TRANSF CHARGES EXPLOIT - PERSONNEL	84 205,54	83 231,84	973,70	1,17
791150 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL-GPE	150 333,33		150 333,33	
791300 TRANSF CHARGES EXPLOIT - CH EXT	8 025,62	124 922,44	-116 896,82	-93,58
791350 TRANSF CHARGES EXPLOIT-CH EXT GPE	36 666,67		36 666,67	
791400 TRANSF CHARGES EXPLOIT-AUT PRODUITS	1 244,94		1 244,94	
Autres produits	3 774,63	1 660,21	2 114,42	127,36
756000 Gains change dette crUance commerc	3 714,24	1 645,90	2 068,34	125,67
758000 Produits divers de gestion courante	60,39	14,31	46,08	322,01
Total des produits d'exploitation (I)	35 345 367,71	32 742 232,21	2 603 135,50	7,95
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	197 401,95	170 257,48	27 144,47	15,94
608000 Transport sur affaires	188 161,29	163 769,15	24 392,14	14,89
608800 Transport sur affaires - CEE	5 782,14	3 117,20	2 664,94	85,49
608900 Transport sur affaires - HCEE	3 458,52	3 371,13	87,39	2,59
Achat mat. 1ère et autres appro.	6 261 579,38	6 147 470,42	114 108,96	1,86
601000 Achats matiPres premiPres France	4 635 516,66	4 492 188,20	143 328,46	3,19
601020 Achats matiPre premiPre France Exo	41,96	1 020,05	-978,09	-95,89
601050 Achats matiPres premiPres GROUPE	11 735,00		11 735,00	
601800 Achats matiPres premiPres-CEE	1 087 755,83	682 223,04	405 532,79	59,44
601900 Achats matiPres premiPres-HCEE	526 529,93	972 039,13	-445 509,20	-45,83
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-174 967,52	-17 828,69	-157 138,83	-881,38
603100 Variation de stocks MP	-174 967,52	-17 828,69	-157 138,83	-881,38
Autres achats et charges externes	15 852 647,50	14 112 848,79	1 739 798,71	12,33
604000 Ach.Etudes/prest'sces/aff France	10 539 657,80	9 612 800,68	926 857,12	9,64
604020 Ach.Etudes/prest'sces/aff Fce Exo	186 477,20	160 301,70	26 175,50	16,33
604050 Ach.Etudes/prest'sces/aff-GROUPE	10 662,00		10 662,00	
604800 Ach.Etudes/prest'sces/aff CEE	746 513,40	624 078,70	122 434,70	19,62
604900 Ach.Etudes/prest'sces/aff HCEE	561 560,95	343 761,98	217 798,97	63,36
605000 Achats Mat, Úquipts / affaires	6 622,55	1 062,60	5 559,95	523,24
606100 EAU	-422,23	1 938,87	-2 361,10	-121,78
606110 EDF	220 387,92	178 172,64	42 215,28	23,69
606120 GDF	7 747,87	20 272,67	-12 524,80	-61,78
606130 CARBURANT	26 848,19	29 843,26	-2 995,07	-10,04

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	En valeur	En %
606300 Fournitures Entretien, petit Úquip.	101 021,13	57 566,48	43 454,65	75,49
606400 Fournitures de bureau	18 608,15	11 977,85	6 630,30	55,35
606800 Autres matiÚres et fournitures - CE	816,70	166,00	650,70	391,99
611000 Sous traitance gÚnÚrale France	54 721,66	37 124,12	17 597,54	47,40
611020 Sous traitance gÚnÚrale France exo	24 040,10		24 040,10	
612200 CREDIT BAIL MOBILIER		1 869,00	-1 869,00	-100,00
613100 Location vÚhicules longue durÚe	79 758,48	41 368,73	38 389,75	92,80
613200 Locations immobiliÚres	550 079,30	612 166,66	-62 087,36	-10,14
613500 Loc mob (matÚriel) longue durÚe	56 806,17	9 486,68	47 319,49	498,80
613560 Locations diverses	21 763,02	29 288,15	-7 525,13	-25,69
613590 Location vÚhicules LONGUE DUREE		1 907,69	-1 907,69	-100,00
613599 Location vÚhicules PONCTUELLE	36 273,58	36 424,58	-151,00	-0,41
614000 Charges locatives et copropriÚtÚ	94 410,09	92 785,77	1 624,32	1,75
615200 Ent. & rÚp. / biens immobiliers	168 675,48	152 964,08	15 711,40	10,27
615500 Ent. & rÚp. / biens mobiliers	76 755,53	55 775,74	20 979,79	37,61
615530 Ent. & rÚp. /vÚhicules	1 909,49	3 439,27	-1 529,78	-44,48
615600 Maintenance	251 229,17	160 389,50	90 839,67	56,64
615800 Maintenance CEE	419,71	418,55	1,16	0,28
615900 Maintenance IMPORT	2 249,96	2 739,51	-489,55	-17,87
616000 Assurances	2 231,33	2 481,20	-249,87	-10,07
616100 Assurance Multirisques	12 749,75	21 233,32	-8 483,57	-39,95
616300 Assurance Transport	45 496,01	15 030,90	30 465,11	202,68
616310 Assurance auto missions	1 871,86	935,93	935,93	100,00
616320 Assurance Europ Assistance	629,99	798,00	-168,01	-21,05
616330 Assurance Flotte	12 986,21	11 177,41	1 808,80	16,18
616340 Assurance Asso Sportive	-250,00	322,50	-572,50	-177,52
616400 Assurance RC + RC aÚro	55 152,46	67 908,45	-12 755,99	-18,78
617000 ETUDES ET RECHERCHES		12 395,00	-12 395,00	-100,00
618100 Doc gÚnÚrale & technique	16 469,00	1 054,50	15 414,50	1461,78
618500 Frais colloques,sÚminaires,confÚren	713,89	7 990,51	-7 276,62	-91,07
621100 Personnel intÚrimaire	387 095,91	311 745,97	75 349,94	24,17
621400 Personnel dÚtachÚ/prÚtÚ par l'E/se		76 034,86	-76 034,86	-100,00
622600 RÚmunÚrations d'interm. & honoraire	144 353,20	84 862,97	59 490,23	70,10
622650 Honoraires GROUPE	830 000,00	700 000,00	130 000,00	18,57
622700 Frais actes & contentieux	130,28	806,37	-676,09	-83,84
622800 RÚm int & honoraires CEE	21 660,00		21 660,00	
622810 Frais divers (hors TR)	120,00		120,00	
623100 Annonces & insertions	1 464,44	5 410,37	-3 945,93	-72,93
623180 Annonces & insertions CE	210,32		210,32	
623200 MatÚriel commercial		6 134,77	-6 134,77	-100,00
623300 Salons & expositions	1 049,24	15 244,86	-14 195,62	-93,12
623400 Cadeaux clients	11 012,38	5 741,48	5 270,90	91,80
623600 Catalogues & imprimÚs	20 083,50	5 734,10	14 349,40	250,25
623800 DIVERS (Dons, pourboires)	10,00	895,00	-885,00	-98,88
624100 Transports / achats	9 209,10	6 809,73	2 399,37	35,23
625100 DÚplacements (IK forfait vÚhicule)	71 697,80	113 347,61	-41 649,81	-36,75
625200 Repas	23 894,37	4 461,47	19 432,90	435,57
625300 Moyens de transport	111 746,29	178 791,64	-67 045,35	-37,50
625400 HÚbergement	94 241,69	83 103,14	11 138,55	13,40
625500 Frais dÚmÚnement		870,00	-870,00	-100,00
625700 RÚceptions	15 063,04	27 372,58	-12 309,54	-44,97
625800 Frais HÚbergement CEE	29 205,00		29 205,00	
626000 Affranchissement / Poste	6 347,82	4 794,27	1 553,55	32,40
626100 TÚl, internet, transpac	24 670,68	20 103,22	4 567,46	22,72
626200 TÚl portables	15 307,91	11 986,02	3 321,89	27,71
626800 TÚl, internet, transpac -CEE	2 133,75		2 133,75	
627000 Services bancaires et assimilÚs	16 456,38	11 077,46	5 378,92	48,56
627400 FRAIS GESTION BNP PEE	1 321,50	3 517,50	-2 196,00	-62,43
627800 AUTRES FRAIS ET COM	3 720,77	2 803,81	916,96	32,70
628100 COTISATIONS	16 798,26	9 780,41	7 017,85	71,75
Impűts, taxes et versements assimilés	415 516,99	392 923,55	22 593,44	5,75
633300 Formation professionnelle (OD sal)	67 252,08	63 946,59	3 305,49	5,17
633310 Formation professionnelle (fact)	29 957,22	15 105,93	14 851,29	98,31
633400 Particip. empl. effort constr.	29 275,24	27 095,40	2 179,84	8,05
633500 Taxe d'apprentissage	44 128,88	13 364,24	30 764,64	230,20
633800 AGEFIPH Taxe HandicapÚs	6 544,00		6 544,00	
635103 Taxe CVAE	104 095,00	169 536,91	-65 441,91	-38,60
635105 Taxe CFE	95 489,00	90 669,00	4 820,00	5,32
635120 Taxes FonciÚres	1 114,76		1 114,76	
635140 Taxe/vÚhicules de stÚ	8 359,81	4 051,81	4 308,00	106,32
635400 Droits d'enregistrement et timbres	363,00		363,00	
637100 Taxe entraide C.S.S. ORGANIC	28 938,00	9 153,67	19 784,33	216,14

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	En valeur	En %
Salaires et traitements	7 267 787,78	6 432 096,50	835 691,28	12,99
641100 Salaires appointements	6 532 437,66	5 992 357,44	540 080,22	9,01
641200 Prov CongÚs payÚs	78 359,99	100 754,76	-22 394,77	-22,23
641210 Prov RCR	-2 702,43	57 211,51	-59 913,94	-104,72
641220 Prov CET	50 453,67	94 317,85	-43 864,18	-46,51
641230 Prov RTT		-37 883,07	37 883,07	100,00
641240 Prov J. Annualisation	-1 486,23	9 197,12	-10 683,35	-116,16
641300 Primes et gratifications	48 802,00	-9 045,15	57 847,15	639,54
641400 IndemnitÚs & avantages divers	32 631,19	26 766,73	5 864,46	21,91
641401 IndemnitÚs de stage	29 408,50	2 408,85	26 999,65	1120,85
641402 Tickets restaurant	176 222,04	147 900,02	28 322,02	19,56
641404 Primes panier	7 183,65	11 226,25	-4 042,60	-36,01
641420 Indemni. supra activitÚ partielle	10 449,73	37 394,19	-26 944,46	-72,06
641650 IntÚressement	306 028,01		306 028,01	
Charges sociales	2 691 538,87	2 645 581,14	45 957,73	1,74
645100 URSSAF	1 856 398,08	1 755 609,25	100 788,83	5,74
645101 FORFAIT SOCIAL PARTICIPATION		40 391,01	-40 391,01	-100,00
645200 Mutuelle GÚnÚrali	134 775,54	130 929,87	3 845,67	2,94
645201 PrÚvoyance GÚnÚrali	90 077,79	86 614,91	3 462,88	4,00
645300 Caisse Retraite ARRCO	482 137,56	451 536,65	30 600,91	6,78
645600 Charges CongÚs payÚs		-2 279,46	2 279,46	100,00
645660 charges Primes et gratifications	15 478,72	-7 715,42	23 194,14	300,62
647201 CSE HEMERIA	81 222,50	62 853,01	18 369,49	29,23
647500 MÚdecine du travail	15 319,59	12 582,34	2 737,25	21,75
647510 Pharmacie et divers		31,90	-31,90	-100,00
648000 Autres charges du personnel	21 275,96	3 888,96	17 387,00	447,09
648200 Prov CS/CongÚs payÚs	3 056,29	50 377,38	-47 321,09	-93,93
648210 Prov CS/RCR	-3 924,06	28 606,08	-32 530,14	-113,72
648220 Prov CS/CET	-2 637,44	46 497,83	-49 135,27	-105,67
648230 Prov CS/RTT		-18 941,75	18 941,75	100,00
648240 Prov CS/J. Annualisation	-1 641,66	4 598,58	-6 240,24	-135,70
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	653 802,30	471 884,69	181 917,61	38,55
681110 Dot/amort. immob. incoporelles	87 265,41	31 477,92	55 787,49	177,23
681111 Dot/amort. immob. Incoporelles R&D	123 586,44	61 793,20	61 793,24	100,00
681112 Dot/amort. immob. corporelles	442 950,45	378 613,57	64 336,88	16,99
Sur actif circulant : dot aux prov.	108 758,00	66 898,00	41 860,00	62,57
681730 DOT PROV STOCKS ET EN COURS	108 758,00	66 898,00	41 860,00	62,57
Pour risques et charges : dot. aux prov	110 122,00	7 691,00	102 431,00	1331,83
681530 Dot prov risq&ch exploit PERTE/AFF	110 122,00	7 691,00	102 431,00	1331,83
Autres charges	45 274,67	37 624,01	7 650,66	20,33
651000 Redevances, concessions et brevets	18 117,14	25 580,54	-7 463,40	-29,18
651800 Redevances concessions brevets CEE	1 300,99	1 073,66	227,33	21,17
651900 Redevances concessions brevets HCEE	176,40		176,40	
656000 Pertes change dette crÚance commerc	2 280,68	10 894,94	-8 614,26	-79,07
658000 Charges de gestion courante	483,25	74,87	408,38	545,45
658100 PÚnalitÚs sur affaires	22 916,21		22 916,21	
Total des charges d'exploitation (II)	33 429 461,92	30 467 446,89	2 962 015,03	9,72
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 915 905,79	2 274 785,32	-358 879,53	-15,78
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits des autres VM et créances...	1 729,20	125 929,20	-124 200,00	-98,63
762450 INTERETS - REVENUS DES PRETS GROUPE	1 729,20	125 929,20	-124 200,00	-98,63
Autres intérêts et produits assimilés	34 330,46	29 665,94	4 664,52	15,72
763100 REVENUS DES CREANCES COMMERCIALES	10 900,39	13 387,78	-2 487,39	-18,58
764000 REVENUS DES VMP (CAT)	23 430,07	16 278,16	7 151,91	43,94
Total des produits financiers (V)	36 059,66	155 595,14	-119 535,48	-76,82

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation	
			En valeur	En %
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	120 333,33	122 078,88	-1 745,55	-1,43
661550 IntÚrÚts cptes courants - GROUPE	120 333,33	122 078,88	-1 745,55	-1,43
Total des charges financières (VI)	120 333,33	122 078,88	-1 745,55	-1,43
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-84 273,67	33 516,26	-117 789,93	-351,44
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	1 831 632,12	2 308 301,58	-476 669,46	-20,65

Détail des Comptes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 30/06/2021	Net N-1 30/06/2020	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	31 082,21		31 082,21	
771300 PROD EXCEPT/OP GESTION-CH EXTERNES	29 582,21		29 582,21	
772400 PROD EXCEPT/EX ANT AUTRES PRODUITS	1 500,00		1 500,00	
Produits except. sur opérations en capital	300 000,00	600 000,00	-300 000,00	-50,00
775600 PROD CESS! Últs d'actif cÚdÚs FIN	300 000,00	600 000,00	-300 000,00	-50,00
Reprises sur provisions et transfert de charges	1 490 949,75	24 542,03	1 466 407,72	5975,09
787510 REP/ PROV/CH de PERSONNEL		24 542,03	-24 542,03	-100,00
787530 REP/ PROV/CH EXTERNES	1 490 949,75		1 490 949,75	
Total des produits exceptionnels (VII)	1 822 031,96	624 542,03	1 197 489,93	191,74
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	1 764 630,76	649 375,12	1 115 255,64	171,74
671100 Charges EXCEPT/OP GEST Charges PERS	187 940,58	129 382,91	58 557,67	45,26
671200 Charges EXCEPT/OP GEST COUTS PROD	48,00		48,00	
671300 Charges EXCEPT/OP GEST! Charges EXT	162 998,81	470 436,28	-307 437,47	-65,35
671400 Charges EXCEPT/OP GEST AUT Charges	1 400 860,00	9 594,79	1 391 265,21	14500,22
672100 Charges EXCEPT/EX ANTER Charge PERS		31 500,22	-31 500,22	-100,00
672300 Charges EXCEPT/EX ANTER Charges EXT	12 783,37	8 460,92	4 322,45	51,09
Charges except. sur opérations en capital	2 090 949,75	751 874,10	1 339 075,65	178,10
675100 VNC ÚlÚments d'actif cÚdÚs INCORP		14 420,62	-14 420,62	-100,00
675200 VNC ÚlÚments d'actif cÚdÚs CORP		405,73	-405,73	-100,00
675600 VNC ÚlÚments d'actif cÚdÚs FIN	2 090 949,75	696 983,25	1 393 966,50	200,00
678000 Charges Exceptionnelles diverses		40 064,50	-40 064,50	-100,00
Dotations except. aux amort. et prov.	250 000,00	1 584 259,75	-1 334 259,75	-84,22
687500 Dot prov risq & ch except		1 584 259,75	-1 584 259,75	-100,00
687510 DOT PROV CH EXCEPT/CH de PERSONNEL	250 000,00		250 000,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 105 580,51	2 985 508,97	1 120 071,54	37,52
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-2 283 548,55	-2 360 966,94	77 418,39	3,28
Participation des salariés aux Rt de l'ent (IX)		201 957,00	-201 957,00	-100,00
691000 Participation des salariÚs		201 957,00	-201 957,00	-100,00
Impôts sur les bénéfices * (X)	-445 429,36	9 583,00	-455 012,36	-4748,12
695100 Impôts sur les bÚnÚfices		458 497,00	-458 497,00	-100,00
699100 CrÚdit impot recherche	-441 523,00	-448 914,00	7 391,00	1,65
699130 CrÚdit impot famille	-3 906,36		-3 906,36	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	37 203 459,33	33 522 369,38	3 681 089,95	10,98
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	37 209 946,40	33 786 574,74	3 423 371,66	10,13
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-6 487,07	-264 205,36	257 718,29	97,54

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	6 698 099		
Autres immobilisations incorporelles	355 188		280 648
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 053 287		280 648
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			81 035
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			2 980
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 072 903		92 574
Installations générales, agencements et divers	2 432 305		209 203
Matériel de transport			749
Matériel de bureau, informatique et mobilier	413 950		91 512
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	32 112		94 421
Avances et acomptes	4 878		18 956
TOTAL immobilisations corporelles :	4 956 148		591 430
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 095 013		722 501
Autres titres immobilisés	700 012		
Prêts et autres immobilisations financières	134 720		17 031
TOTAL immobilisations financières :	2 929 745		739 533
TOTAL GÉNÉRAL	14 939 180		1 611 610

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			6 698 099	
Autres immobilisations incorporelles			635 836	
TOTAL immobilisations incorporelles :			7 333 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			81 035	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 980	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 165 477	
Inst. générales, agencements et divers			2 641 507	
Matériel de transport			749	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			505 463	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		126 533		
Avances et acomptes		23 834		
TOTAL immobilisations corporelles :		150 367	5 397 211	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 090 950	2 310 824	
Autres titres immobilisés		700 012		
Prêts et autres immo. financières			151 751	
TOTAL immobilisations financières :		2 790 962	2 462 575	
TOTAL GÉNÉRAL		2 941 328	15 193 721	

Amortissements

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	61 793	123 586		185 380
Autres immobilisations incorporelles	255 429	87 265		342 694
TOTAL immobilisations incorporelles :	317 222	210 852		528 074
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		688		688
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		111		111
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 596 546	133 499		1 730 045
Inst. générales, agencements et divers	1 439 791	248 500		1 688 291
Matériel de transport		134		134
Mat. de bureau, informatique et mobil.	252 932	60 019		312 951
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 289 269	442 950		3 732 220
TOTAL GÉNÉRAL	3 606 492	653 802		4 260 294

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges		250 000		250 000
Prov. pour garant. données aux clients	8 974			8 974
Prov. pour pertes sur marchés à terme	7 691	117 813	7 691	117 813
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	16 665	367 813	7 691	376 787

Prov. sur immobilisations incorporelles	2 584 640			2 584 640
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.	1 584 260		1 490 950	93 310
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	66 898	108 758	66 898	108 758
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 235 798	108 758	1 557 848	2 786 708

TOTAL GÉNÉRAL	4 252 463	476 571	1 565 539	3 163 495
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	151 751		151 751
TOTAL de l'actif immobilisé :	151 751		151 751
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 091 459	15 091 459	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	13 041	13 041	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 554	3 554	
État - Impôts sur les bénéfices	65 050	65 050	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	938 265	938 265	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	37 765	37 765	
État - Divers			
Groupe et associés	2 920 949	2 834 489	86 460
Débiteurs divers	355 552	355 552	
TOTAL de l'actif circulant :	19 425 634	19 339 174	86 460
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	219 057	219 057	

TOTAL GÉNÉRAL	19 796 443	19 558 232	238 211
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 297 817	6 297 817		
Personnel et comptes rattachés	1 765 908	1 765 908		
Sécurité sociale et autres organismes	1 045 590	1 045 590		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 298 857	2 298 857		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	116 479	116 479		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	69 435	69 435		
Groupe et associés	8 000 000			8 000 000
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 137 180	6 137 180		

TOTAL GÉNÉRAL	25 731 266	17 731 266	8 000 000
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

Charges à Payer

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 860 487
Dettes fiscales et sociales	2 452 363
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	7 312 850
--------------	------------------

Charges et Produits Constatés d'Avance

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	219 057	6 137 180
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	219 057	6 137 180

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

HEMERIA

Société par actions simplifiée au capital de 13.576.104 euros
Siège social : 8 Impasse Boudeville 31100 Toulouse
850 109 083 R.C.S Toulouse
(la *Société*)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE D'HEMERIA EN DATE DU 15 NOVEMBRE 2021

La société **Hemeria Invest**, société par actions simplifiée au capital de 17.902.865 €, dont le siège social est situé 8 Impasse Boudeville 31100 Toulouse, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Toulouse sous le numéro 794 310 821, associé unique, propriétaire de la totalité des 13.576.104 actions représentant le capital de la Société (l'*Associé Unique*),

connaissance prise des projets de décisions, des comptes de la Société relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, du rapport de gestion pour ce même exercice et du rapport du commissaire aux comptes de la Société,

s'est prononcé sur l'ordre du jour suivant à l'initiative du Président :

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021
2. Approbation des dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code général des impôts
3. Affectation du résultat de l'exercice
4. Quitus au Président et décharge du Commissaire aux comptes de sa mission durant l'exercice clos le 30 juin 2021
5. Pouvoirs pour les formalités.

PriceWaterhouseCoopers Audit, commissaire aux comptes de la Société, a été préalablement avisé des présentes.

L'Associé a pris les décisions qui suivent sous la forme d'un acte sous seing privé, selon les modalités prévues à l'article 19 des statuts.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021)

L'associé unique, après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion établi par le Président, sur la situation et l'activité de la Société pendant son exercice clos le 30 juin 2021 ;
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels et sur l'exécution de sa mission ;

Approuve les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique approuve cette décision.

DEUXIEME DECISION
*(Approbation des dépenses et charges non déductibles
visées à l'article 39-4 du Code général des impôts)*

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, les dépenses et charges non déductibles de l'impôt sur les sociétés de l'exercice clos le 30 juin 2021, visées à l'article 39-4 dudit Code, qui s'élèvent à un montant global de 15.088 euros. Le montant de l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 3.998 €.

L'Associé Unique approuve cette décision.

TROISIEME DECISION
(Affectation du résultat de l'exercice)

L'associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 se soldent par une perte nette comptable de 6.487 €, décide de l'affecter en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Le compte « Report à Nouveau » après affectation du résultat sera négatif de 954.420 euros.

L'associé unique prend ensuite acte dans la mesure où la société a été immatriculée le 11 avril 2019 qu'il n'a été versé aucun dividende au cours des trois derniers exercices.

L'Associé Unique approuve cette décision.

QUATRIEME DECISION
*(Quitus au Président et décharge du Commissaire aux comptes de sa mission
durant l'exercice clos le 30 juin 2021)*

L'associé unique donne quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 30 juin 2021.

Il décharge également le Commissaire aux comptes de sa mission au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021.

L'Associé Unique approuve cette décision.

CINQUIEME DECISION
(Pouvoirs pour les formalités)

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt auprès du greffe du Tribunal de commerce.

L'Associé Unique approuve cette décision.

De tout ce que de dessus, il a été dressé le présent acte, signé par l'Associé Unique



Hemeria Invest
Associé Unique
Représentée par Monsieur Philippe Gautier

HEMERIA

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 30 juin 2021)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 juin 2021)

A l'Associé unique
HEMERIA
8 Impasse Boudeville
31000 TOULOUSE

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 HEMERIA relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63, rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine.
RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z.
Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 que, 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 appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et principes comptables

La note 3.10 « Reconnaissance des revenus » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation et à la comptabilisation du chiffre d'affaires.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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.441-6 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 Président.

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 Neuilly sur Seine, le 8 novembre 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Olivier Destruel

Bilan Actif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

HEMERIA SAS

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	3 490 186	185 380	3 304 806	3 428 393
Concession, brevets et droits similaires	593 156	326 898	266 258	87 740
Fonds commercial	3 207 913	2 584 640	623 273	623 273
Autres immobilisations incorporelles	42 680	15 797	26 883	12 019
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 333 935	3 112 714	4 221 221	4 151 425
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	81 035	688	80 347	
Constructions	2 980	111	2 869	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 165 477	1 730 045	435 432	476 356
Autres immobilisations corporelles	3 147 719	2 001 375	1 146 343	1 153 532
Immobilisations en cours				32 112
Avances et acomptes				4 878
TOTAL immobilisations corporelles :	5 397 211	3 732 220	1 664 991	1 666 878
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 310 824	93 310	2 217 514	2 095 013
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				700 012
Prêts				
Autres immobilisations financières	151 751		151 751	134 720
TOTAL immobilisations financières :	2 462 575	93 310	2 369 265	2 929 745
ACTIF IMMOBILISÉ	15 193 721	6 938 244	8 255 477	8 748 048
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	940 232	108 758	831 474	698 366
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	10 068		10 068	10 132
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	950 300	108 758	841 542	708 498
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	157 129		157 129	259 566
Créances clients et comptes rattachés	15 091 459		15 091 459	17 891 731
Autres créances	4 334 176		4 334 176	5 717 783
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	19 582 763		19 582 763	23 869 080
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 190 461		14 190 461	10 175 220
Charges constatées d'avance	219 057		219 057	199 572
TOTAL disponibilités et divers :	14 409 518		14 409 518	10 374 792
ACTIF CIRCULANT	34 942 581	108 758	34 833 823	34 952 370
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	50 136 302	7 047 002	43 089 300	43 700 418

Bilan Passif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

HEMERIA SAS

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 13 576 104	13 576 104	13 576 104
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(947 933)	(683 728)
Résultat de l'exercice	(6 487)	(264 205)
TOTAL situation nette :	12 621 684	12 628 171
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	12 621 684	12 628 171
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	552 000	479 000
AUTRES FONDS PROPRES	552 000	479 000
Provisions pour risques	376 787	16 665
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	376 787	16 665
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	8 000 000	8 025 983
TOTAL dettes financières :	8 000 000	8 025 983
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 807 563	1 340 844
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 297 817	7 083 397
Dettes fiscales et sociales	5 226 834	5 342 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 435	31 290
Autres dettes		2 141
TOTAL dettes diverses :	11 594 086	12 459 410
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 137 180	8 750 345
DETTES	29 538 830	30 576 582
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	43 089 300	43 700 418

Compte de Résultat (Première Partie)

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	16 206 033	688 147	16 894 181	19 388 212
Production vendue de services	16 911 489	1 123 051	18 034 540	12 484 778
Chiffres d'affaires nets	33 117 523	1 811 198	34 928 721	31 872 990
Production stockée			(64)	(31 490)
Production immobilisée				449 992
Subventions d'exploitation			65 562	191 957
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			347 374	257 123
Autres produits			3 775	1 660
PRODUITS D'EXPLOITATION			35 345 368	32 742 232
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			197 402	170 257
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 261 579	6 147 470
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(174 968)	(17 829)
Autres achats et charges externes			15 852 648	14 112 849
TOTAL charges externes :			22 136 661	20 412 748
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			415 517	392 924
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 267 788	6 432 096
Charges sociales			2 691 539	2 645 581
TOTAL charges de personnel :			9 959 327	9 077 678
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			653 802	471 885
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			108 758	66 898
Dotations aux provisions pour risques et charges			110 122	7 691
TOTAL dotations d'exploitation :			872 682	546 474
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			45 275	37 624
CHARGES D'EXPLOITATION			33 429 462	30 467 447
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 915 906	2 274 785

Compte de Résultat (Seconde Partie)

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 915 906	2 274 785
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 729	125 929
Autres intérêts et produits assimilés	34 330	29 666
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	36 060	155 595
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	120 333	122 079
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	120 333	122 079
RÉSULTAT FINANCIER	(84 274)	33 516
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 831 632	2 308 302
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 082	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	300 000	600 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 490 950	24 542
	1 822 032	624 542
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 764 631	649 375
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 090 950	751 874
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	250 000	1 584 260
	4 105 581	2 985 509
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 283 549)	(2 360 967)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		201 957
Impôts sur les bénéfices	(445 429)	9 583
TOTAL DES PRODUITS	37 203 459	33 522 369
TOTAL DES CHARGES	37 209 946	33 786 575
BÉNÉFICE OU PERTE	(6 487)	(264 205)

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 43.089.300 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 34.928.721 € et dégageant une perte comptable de 6.487 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période allant du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes clos au 30 juin 2021 tiennent compte de :

- La cession de la société TECHSAT à hauteur de 75% correspondant à 570 000 parts ; la cession de ces titres s'est accompagnée d'un rabais de 1401K€ sur les créances détenues sur TECHSAT, constaté en charges exceptionnelles
- La conversion de 700 012 obligations convertibles en actions (OCA) en 6.902 actions ordinaires P3 de la société UNSEENLABS

Conformément à l'article L.232-1, II du Code du commerce, un évènement important est survenu sur l'exercice et à la date de la présente annexe.

Cet évènement est relatif à la propagation du virus Covid-19, aux mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre cette épidémie et les impacts qui pourraient apparaître sur nos activités et notre situation financière.

Compte tenu de son niveau de trésorerie et des perspectives d'activité, la société n'a pas fait appel aux dispositifs prévus par l'Etat de décalage de paiement des charges sociales, et n'a pas sollicité de Prêt Garanti par l'Etat.

Il n'y a pas eu d'impacts sur le chiffre d'affaires et sur la trésorerie et cet évènement n'est donc pas de nature à perturber la poursuite des activités.

2. ÉVENEMENTS POST-CLOTURE

Sans objet.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES**3.1. Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

3.2. Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

3.3. Immobilisations incorporelles**3.3.1. Fonds commerciaux**

Les éléments des fonds commerciaux sont valorisés à leur coût d'acquisition.

Les fonds commerciaux présentés dans le bilan sont considérés comme des actifs à durée de vie illimitée. En conséquence, ils ne sont pas amortis et font l'objet d'un test annuel de dépréciation, sur la base des trésoreries actualisées. Ils concernent les activités spatiales de la société. Les prévisions des flux de trésorerie utilisées dans les tests de dépréciation s'appuient, pour les 5 prochaines années sur des hypothèses réalistes par rapport aux réalisations des exercices précédents avec une croissance du chiffre d'affaires annuel de 2% et un taux de marge brute projeté équivalent à celui réalisé au 30 juin 2020. Les autres principales hypothèses du test de dépréciation comprennent un taux d'actualisation de 12% et une croissance long terme de 1,5%.

3.3.2. Logiciels

Les logiciels ainsi que les technologies acquises sont évalués à leur coût d'acquisition et amortis suivant un mode linéaire sur leur durée de vie utile.

3.3.3. Frais de recherche et développement

Les frais sont comptabilisés en immobilisations incorporelles lorsque les critères suivants sont respectés :

- La faisabilité technique du projet en vue de sa mise en service ou de sa vente
- L'intention d'achever cet actif et capacité du Groupe à l'utiliser ou à le vendre
- Le fait que cet actif générera des avantages économiques futurs
- L'existence de ressources disponibles pour achever le développement
- La capacité du Groupe à évaluer de façon fiable les dépenses engagées au titre du projet de développement

Le mode d'amortissement se fait en fonction de la marge réalisée sur les projets concernés.

3.4. Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

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

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressifs en fonction de la durée de vie prévue :

Bâtiments	Linéaire	20 ans
Agencements divers	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Les frais d'entretien et de réparation sont constatés en charge de l'exercice.

3.5. Immobilisations financières

Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition. Une dépréciation est constituée si la valeur de réalisation des immobilisations financières devient inférieure à la valeur comptable.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur d'apport ou d'acquisition.

La valeur comptable de ces titres de participation donne lieu à une dépréciation par voie de provision dès lors que la quote-part des capitaux propres détenus à la clôture augmentée d'une valeur de mali technique devient inférieure au montant inscrit au bilan. La valeur du mali technique repose sur des estimations des flux de trésorerie futurs actualisés ajustées de l'endettement net attaché à ce mali technique.

ANNEXE

3.6. Stocks et encours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les matières dont la quantité en stock est supérieure à la consommation des 3 dernières années sont intégralement provisionnées sur l'excédent de quantité.

Au 30 juin 2021 (en k€)	Valeurs brutes	Dépréciations	Valeurs nettes
Stocks matières premières, pièces et fournitures	940	109	831
En cours de production de services	10		10
Total	950	109	841

3.7. Créances

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.8. Provisions pour risques et charges**3.8.1. Provision pour garantie**

La plupart des contrats au forfait incluent la garantie système durant 12 mois (moyenne). La sortie probable des ressources est très dépendante des activités concernées. La provision est calculée par affaire et correspond à cette estimation sur la base de l'expérience de projets similaires réalisés précédemment.

3.8.2. Provision pour perte à terminaison (PCG art. 312-8-1)

Le résultat à terminaison correspond à la marge prévisionnelle sur coût de production du contrat.

Dès qu'elle devient probable, la perte sur contrat est comptabilisée par constitution d'une provision pour risques et charges, en rapport avec l'avancement constaté.

3.8.3. Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et litiges font l'objet d'une analyse au cas par cas. Elles correspondent à l'évaluation du risque par la Direction et peuvent différer des sommes réclamées par le demandeur.

3.8.4. Provision pour risques prud'homaux

Les provisions pour litiges font l'objet d'une analyse au cas par cas. Les provisions qui figurent au bilan dans la rubrique « litiges » correspondent à l'évaluation du risque par la Direction et peuvent différer des sommes réclamées par le demandeur.

3.9. Transferts de charges

Les transferts de charges d'exploitation concernent le retraitement de charges de personnel pour 234 539 euros, de charges externes pour 44 693 euros et autres produits 1 245 euros.

3.10. Reconnaissances des revenus

Le chiffre d'affaires est reconnu au fur et à mesure de l'avancement des travaux sur la base des coûts engagés et des coûts restant à venir. Une provision pour perte à terminaison est constatée contrat par contrat dès qu'une perte est anticipée. Des factures à établir ou des produits constatés d'avance sont enregistrés lorsque la facturation n'est pas en phase avec l'avancement des travaux.

Pour les ventes de produits et de matériels, indépendamment de toute prestation de service, le chiffre d'affaires est constaté lorsque le risque est transféré au client.

ANNEXE

3.11. Conversion des opérations en devises

Les opérations en monnaies étrangères sont enregistrées au taux de change en vigueur à la date de l'opération. Les actifs et passifs monétaires libellés en monnaies étrangères sont convertis au cours de clôture.

Les différences de conversion calculées sont alors inscrites au bilan dans le poste "Ecart de conversion actif ou passif".

Une provision pour risques est constituée, le cas échéant, afin de couvrir les pertes de change latentes non couvertes.

Pour les exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2017, les écarts de change sur créances et dettes commerciales sont classés en exploitation selon le règlement de l'ANC n°2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. L'impact au 30 juin 2021 s'élève à 0 K€.

3.12. Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à fournir des rémunérations individuelles.

3.13. Composition du capital social

Il est composé de 13 576 104 titres entièrement détenus par HÉMÉRIA Invest, Société par Actions Simplifiée.

Tableau de variation des capitaux propres

	Capital	Primes	Réserves et report à nouveau	Résultat de l'exercice	Subventions Investissement & Provisions réglementées	Capitaux propres
Situation à la clôture N-2	13 576 104	-	-	683 728		12 892 376
Affectation du résultat N-2			683 728	683 728		-
Augmentation de Capital						-
Réduction de Capital						-
Subventions d'investissement						-
Provisions réglementées						-
Résultat de l'exercice				264 205		264 205
Situation à la clôture N-1	13 576 104	-	683 728	264 205	-	12 628 171
Affectation du résultat N-1			264 205	264 205		-
Augmentation de Capital						-
Réduction de Capital						-
Subventions d'investissement						-
Provisions réglementées						-
Résultat de l'exercice				6 487		6 487
Situation à la clôture N	13 576 104	-	947 933	6 487	-	12 621 684

3.14. Impôt sur les sociétés – Crédits d'impôts

L'impôt sur les sociétés s'est élevé à 0€, le crédit d'impôt recherche à 441 523€ et le crédit d'impôt famille à 3 906€.

	Résultat avant impôts	Résultat exceptionnel	Participation des salariés	Crédits d'impôts	Total
Résultat avant impôt	1 831 632	-2 283 549	0		-451 917
Impôt sur les bénéfices	0			445 429	445 429
Résultat net	1 831 632	-2 283 549	0	445 429	-6 487

ANNEXE

4. AUTRES INFORMATIONS**4.1. Effectif moyen**

L'effectif moyen salarié représente 159 personnes (dont 5.5 travailleurs en situation de handicap et 1.75 apprenti).

4.2. Engagements hors bilan**4.2.1. Cautions données sur les marchés clients : Néant****4.2.2. Provision pour engagements de retraite**

Pour les régimes à cotisations définies, les paiements du Groupe sont constatés en charges de la période à laquelle ils sont liés.

Pour les régimes à prestations définies, sont concernées les indemnités de départ à la retraite dues aux salariés des sociétés françaises. Les coûts des prestations sont estimés par un actuair en utilisant la méthode des unités de crédit projetées. Selon cette méthode, les droits à prestation sont affectés aux périodes de service en fonction de la formule d'acquisition des droits du régime, en prenant en compte un effet de linéarisation lorsque le rythme d'acquisition des droits n'est pas uniforme au cours des périodes de service ultérieures.

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués sur la base d'hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ, de mortalité, puis ramenés à leur valeur actuelle sur la base des taux d'intérêt des obligations à long terme des émetteurs de première catégorie.

Lorsque les hypothèses de calcul sont révisées, il en résulte des écarts actuariels qui sont comptabilisés au cours de la période dans laquelle ils surviennent directement dans le résultat.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Revalorisation annuelle des rémunérations : 0% ;
- Age de départ à la retraite : 62 pour les non cadres ou 65 ans pour les cadres
- Table de survie : INSEE H/F 2011/2013 ;
- Turnover : entre 0% et 10% selon la tranche d'âge des salariés ;
- Taux d'actualisation : 0.90% au 30 juin 2021.

Il n'y a pas d'engagement inscrit en comptabilité au 30/06/2021. Le montant non inscrit s'élève à 849 K€.

4.2.3. Engagements donnés

Néant.

4.2.4. Engagements reçus

Suite à la cession de l'intégralité des titres de la société TECHSAT, l'option d'achat reçue l'exercice précédent n'est plus d'actualité.

Il n'y a aucun engagement reçu au 30 juin 2021.

4.2.5. Exposition aux risques de change

Néant.

4.2.6. Information sur les honoraires versés aux Commissaires aux Comptes

Pour l'exercice clos au 30/06/2021, le montant des honoraires versés représente 40 000 euros HT.

ANNEXE

4.2.7. Tableau des filiales et participations

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donné par la Sté	CA H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A- Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
NEXEYA MAROC	93	NC	100%	93	-			NC	NC	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
INENTECH	200	196	49%	79	79			2 256	10	
UNSEENLABS	99	3 600	15%	2 138	2 138			1 107	-306	
B- Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Observations complémentaires										

Immobilisations

Période du 01/07/20 au 30/06/21

HEMERIA SAS

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	6 698 099		
Autres immobilisations incorporelles	355 188		280 648
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 053 287		280 648
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			81 035
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			2 980
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 072 903		92 574
Installations générales, agencements et divers	2 432 305		209 203
Matériel de transport			749
Matériel de bureau, informatique et mobilier	413 950		91 512
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	32 112		94 421
Avances et acomptes	4 878		18 956
TOTAL immobilisations corporelles :	4 956 148		591 430
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 095 013		722 501
Autres titres immobilisés	700 012		
Prêts et autres immobilisations financières	134 720		17 031
TOTAL immobilisations financières :	2 929 745		739 533
TOTAL GÉNÉRAL	14 939 180		1 611 610

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			6 698 099	
Autres immobilisations incorporelles			635 836	
TOTAL immobilisations incorporelles :			7 333 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			81 035	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 980	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 165 477	
Inst. générales, agencements et divers			2 641 507	
Matériel de transport			749	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			505 463	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		126 533		
Avances et acomptes		23 834		
TOTAL immobilisations corporelles :		150 367	5 397 211	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 090 950	2 310 824	
Autres titres immobilisés		700 012		
Prêts et autres immo. financières			151 751	
TOTAL immobilisations financières :		2 790 962	2 462 575	
TOTAL GÉNÉRAL		2 941 328	15 193 721	

Amortissements

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	61 793	123 586		185 380
Autres immobilisations incorporelles	255 429	87 265		342 694
TOTAL immobilisations incorporelles :	317 222	210 852		528 074
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		688		688
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		111		111
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 596 546	133 499		1 730 045
Inst. générales, agencements et divers	1 439 791	248 500		1 688 291
Matériel de transport		134		134
Mat. de bureau, informatique et mobil.	252 932	60 019		312 951
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 289 269	442 950		3 732 220
TOTAL GÉNÉRAL	3 606 492	653 802		4 260 294

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges		250 000		250 000
Prov. pour garant. données aux clients	8 974			8 974
Prov. pour pertes sur marchés à terme	7 691	117 813	7 691	117 813
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	16 665	367 813	7 691	376 787

Prov. sur immobilisations incorporelles	2 584 640			2 584 640
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.	1 584 260		1 490 950	93 310
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	66 898	108 758	66 898	108 758
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 235 798	108 758	1 557 848	2 786 708

TOTAL GÉNÉRAL	4 252 463	476 571	1 565 539	3 163 495
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	151 751		151 751
TOTAL de l'actif immobilisé :	151 751		151 751
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 091 459	15 091 459	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	13 041	13 041	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 554	3 554	
État - Impôts sur les bénéfices	65 050	65 050	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	938 265	938 265	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	37 765	37 765	
État - Divers			
Groupe et associés	2 920 949	2 834 489	86 460
Débiteurs divers	355 552	355 552	
TOTAL de l'actif circulant :	19 425 634	19 339 174	86 460
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	219 057	219 057	

TOTAL GÉNÉRAL	19 796 443	19 558 232	238 211
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 297 817	6 297 817		
Personnel et comptes rattachés	1 765 908	1 765 908		
Sécurité sociale et autres organismes	1 045 590	1 045 590		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 298 857	2 298 857		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	116 479	116 479		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	69 435	69 435		
Groupe et associés	8 000 000			8 000 000
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 137 180	6 137 180		

TOTAL GÉNÉRAL	25 731 266	17 731 266	8 000 000
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

Charges à Payer

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 860 487
Dettes fiscales et sociales	2 452 363
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	7 312 850
--------------	------------------

Charges et Produits Constatés d'Avance

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	219 057	6 137 180
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	219 057	6 137 180

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

HEMERIA SAS

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		