

B5575

07 B2306

02 JUIN 2017

**STRADIS**

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37.000 Euros

Siège Social : Centre Commercial RIVETOILE  
1/3, Route du Rhin  
**67000 - STRASBOURG**

453 420 614 R.C.S. STRASBOURG

**ASSEMBLEE DES ASSOCIES****DU 23 MARS 2017****RESOLUTION VOTEE**

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable ..... 131.208 €
- Au poste « Autres Réserves » ..... 131.208 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

| EXERCICE   | Revenus éligibles à<br>l'abattement visé par les<br>dispositions de l'article 158 du<br>C.G.I. | Revenus non éligibles à<br>l'abattement visé par les<br>dispositions de l'article 158 du<br>C.G.I. |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 30/09/2013 | /                                                                                              | /                                                                                                  |
| 31/10/2014 | /                                                                                              | /                                                                                                  |
| 30/09/2015 | 101.010 €                                                                                      | /                                                                                                  |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

## **STRADIS**

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37.000 Euros

Siège Social : Centre Commercial RIVETOILE  
1/3, Route du Rhin  
**67000 - STRASBOURG**

453 420 614 R.C.S. STRASBOURG

### **ASSEMBLEE DES ASSOCIES**

**DU 23 MARS 2017**

### **RESOLUTION VOTEE**

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

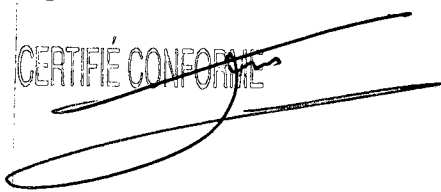
- Bénéfice net comptable ..... 131.208 €
- Au poste « Autres Réserves » ..... 131.208 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

| EXERCICE   | Revenus éligibles à<br>l'abattement visé par les<br>dispositions de l'article 158 du<br>C.G.I. | Revenus non éligibles à<br>l'abattement visé par les<br>dispositions de l'article 158 du<br>C.G.I. |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 30/09/2013 | /                                                                                              | /                                                                                                  |
| 31/10/2014 | /                                                                                              | /                                                                                                  |
| 30/09/2015 | 101.010 €                                                                                      | /                                                                                                  |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIÉ CONFORME**



*greffe*

**STRADIS SAS**

**BILAN AU 30/09/2016**

---

**Centre Commercial RIVETOILE**

**1/3 Route du Rhin**

**67000 STRASBOURG**

---

**Calculus International Colmar**

10 place du Capitaine Dreyfus

68000 COLMAR

Téléphone : 03.89.29.33.00

Télécopie : 03.89.29.30.12

## ***SOMMAIRE***

*Pages*

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| <b><i>BILAN</i></b> .....              | <b><i>1</i></b> |
| <b><i>COMPTE DE RESULTAT</i></b> ..... | <b><i>3</i></b> |
| <b><i>ANNEXE LEGALE</i></b> .....      | <b><i>5</i></b> |

**BILAN ACTIF**

CERTIFIÉ CONFORME

| RUBRIQUES                                        | Montant Brut      | Amortissements   | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital souscrit non appelé                      |                   |                  |                           |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                   |                  |                           |                           |
| Frais d'établissement                            |                   |                  |                           |                           |
| Frais de recherche et de développement           |                   |                  |                           |                           |
| Concessions brevets droits similaires            | 84 956            | 80 731           | 4 224                     | 7 878                     |
| Fonds commercial (1)                             |                   |                  |                           |                           |
| Autres immobilisations incorporelles             |                   |                  |                           |                           |
| Avances et acomptes                              |                   |                  |                           |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                   |                  |                           |                           |
| Terrains                                         | 768 230           | 1 733            | 766 497                   | 766 621                   |
| Constructions                                    | 6 028 588         | 3 071 564        | 2 957 023                 | 3 319 436                 |
| Installations techniques, mat. et outill. indus. | 1 867 723         | 1 520 675        | 347 048                   | 454 786                   |
| Autres immobilisations corporelles               | 917 193           | 636 485          | 280 709                   | 255 881                   |
| Immobilisations en cours                         | 190 907           |                  | 190 907                   | 11 763                    |
| Avances et acomptes                              | 17 280            |                  | 17 280                    |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               |                   |                  |                           |                           |
| Participations par M.E.                          |                   |                  |                           |                           |
| Autres participations                            |                   |                  |                           |                           |
| Créances rattachées à des participations         |                   |                  |                           |                           |
| Autres titres immobilisés                        | 359 506           |                  | 359 506                   | 251 228                   |
| Prêts                                            | 2 100             |                  | 2 100                     | 4 250                     |
| Autres immobilisations financières               | 2 566             |                  | 2 566                     | 2 566                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                          | <b>10 239 048</b> | <b>5 311 188</b> | <b>4 927 860</b>          | <b>5 074 410</b>          |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                        |                   |                  |                           |                           |
| Matières premières, approvisionnements           | 11 352            |                  | 11 352                    | 19 330                    |
| En-cours de production de biens                  |                   |                  |                           |                           |
| En-cours de production de services               |                   |                  |                           |                           |
| Produits intermédiaires et finis                 |                   |                  |                           |                           |
| Marchandises                                     | 3 225 401         | 40 302           | 3 185 099                 | 3 333 944                 |
| Avances et Acomptes versés sur commandes         |                   |                  |                           |                           |
| <b>CREANCES</b>                                  |                   |                  |                           |                           |
| Créances clients et comptes rattachés            | 1 109 962         | 2 146            | 1 107 816                 | 629 048                   |
| Autres créances                                  | 1 418 324         | 4 792            | 1 413 532                 | 1 739 465                 |
| Capital souscrit appelé, non versé               |                   |                  |                           | 150 510                   |
| Valeurs mobilières de placement                  |                   |                  |                           | 1 717 011                 |
| Disponibilités                                   | 1 814 872         |                  | 1 814 872                 |                           |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                 |                   |                  |                           |                           |
| Charges constatées d'avance                      | 397 301           |                  | 397 301                   | 343 459                   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           | <b>7 977 212</b>  | <b>47 240</b>    | <b>7 929 972</b>          | <b>7 932 767</b>          |
| Charges à répartir                               |                   |                  |                           |                           |
| Primes de remboursement des obligations          |                   |                  |                           |                           |
| Ecarts de conversion actif                       |                   |                  |                           |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>18 216 260</b> | <b>5 358 427</b> | <b>12 857 832</b>         | <b>13 007 177</b>         |

**BILAN PASSIF**

CERTIFIÉ CONFORME

| RUBRIQUES                                               | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital social ou individuel versé 37 000               | 37 000                    | 37 000                    |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                           |                           |
| Ecart de réévaluation                                   | 3 700                     | 3 700                     |
| Réserve légale                                          |                           |                           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                           |                           |
| Réserves réglementées                                   |                           |                           |
| Autres réserves                                         | 386 328                   | 146 512                   |
| Report à nouveau                                        |                           |                           |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                           | <b>131 208</b>            | <b>340 826</b>            |
| Subventions d'investissement                            | 90 716                    | 88 452                    |
| Provisions réglementées                                 |                           |                           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>648 952</b>            | <b>616 490</b>            |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                           |                           |
| Avances conditionnées                                   |                           |                           |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                           |                           |
| Provisions pour risques                                 | 159 930                   | 61 077                    |
| Provisions pour charges                                 |                           |                           |
| <b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>                      | <b>159 930</b>            | <b>61 077</b>             |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                           |                           |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                           |                           |
| Autres emprunts obligataires                            |                           |                           |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 6 145 288                 | 6 442 052                 |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                           |                           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 718                       | 1 017                     |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                           |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 3 614 075                 | 4 303 903                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 1 041 703                 | 1 317 621                 |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                           |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 282 692                   | 27 495                    |
| Autres dettes                                           | 963 086                   | 230 043                   |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                        |                           |                           |
| Produits constatés d'avance                             | 1 387                     | 7 479                     |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>12 048 950</b>         | <b>12 329 610</b>         |
| Ecart de conversion passif                              |                           |                           |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>12 857 832</b>         | <b>13 007 177</b>         |

Résultat de l'exercice en centimes

131 208,23

340 825,53

**COMPTE DE RESULTAT** Première Partie

| RUBRIQUES                                                       | France            | Export | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|--------|---------------------------|---------------------------|
| Ventes de marchandises                                          | 34 510 088        |        | 34 510 088                | 33 521 120                |
| Production vendue (Biens)                                       | 24 944            |        | 24 944                    | 17 010                    |
| Production vendue (Services et Travaux)                         | 681 449           |        | 681 449                   | 748 080                   |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                 | <b>35 216 482</b> |        | <b>35 216 482</b>         | <b>34 286 210</b>         |
| Productions stockée                                             |                   |        |                           |                           |
| Production immobilisée                                          |                   |        |                           |                           |
| Subventions d'exploitation                                      |                   |        | 43 349                    | 41 852                    |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                   |        | 480 074                   | 484 928                   |
| Autres produits                                                 |                   |        | 272 318                   | 365 336                   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |        | <b>36 012 223</b>         | <b>35 178 326</b>         |
| Achats de marchandises                                          |                   |        | 25 906 888                | 25 735 435                |
| Variation de stock                                              |                   |        | 168 818                   | (265 524)                 |
| Achats de matières et autres approvisionnements                 |                   |        | 70 209                    | 67 747                    |
| Variation de stock                                              |                   |        | 7 978                     | 10 749                    |
| Autres achats et charges externes                               |                   |        | 4 102 142                 | 3 825 566                 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                   |        | 543 245                   | 493 644                   |
| Salaires et traitements                                         |                   |        | 3 216 280                 | 3 005 149                 |
| Charges sociales du personnel                                   |                   |        | 1 129 927                 | 1 026 394                 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                   |        | 649 880                   | 594 994                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                   |        |                           |                           |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                   |        | 47 240                    | 60 275                    |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                   |        | 15 400                    | 41 077                    |
| Autres charges                                                  |                   |        | 64 483                    | 81 782                    |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                   |        | <b>35 922 490</b>         | <b>34 677 288</b>         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |        | <b>89 734</b>             | <b>501 038</b>            |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                           |                   |        |                           |                           |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                           |                   |        |                           |                           |
| Produits financiers de participations                           |                   |        | 7 523                     | 3 301                     |
| Produits autres valeurs mobilières, créances immob.             |                   |        |                           |                           |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                   |        | 1 979                     | 3 694                     |
| Reprises sur provisions et transfert de charges                 |                   |        |                           |                           |
| Différences positives de change                                 |                   |        |                           |                           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                   |        | 189                       | 3 752                     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                   |        | <b>9 691</b>              | <b>10 747</b>             |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                  |                   |        |                           |                           |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                   |        | 67 974                    | 74 740                    |
| Différences négatives de change                                 |                   |        |                           |                           |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  |                   |        |                           |                           |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                      |                   |        | <b>67 974</b>             | <b>74 740</b>             |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                       |                   |        | <b>(58 283)</b>           | <b>(63 993)</b>           |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                            |                   |        | <b>31 450</b>             | <b>437 045</b>            |

**COMPTE DE RESULTAT** Deuxième Partie

| <b>RUBRIQUES</b>                                  | <b>Net 30/09/2016<br/>12 mois</b> | <b>Net 30/09/2015<br/>11 mois</b> |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | 523 171                           | 13 767                            |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital  | 3 544                             | 2 600                             |
| Reprises sur provisions et transferts de charges  | 10 817                            | 10 735                            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                     | <b>537 532</b>                    | <b>27 102</b>                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 333 879                           | 2 846                             |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital |                                   | 1 570                             |
| Dotations aux amortissements et aux provisions    | 132 887                           | 11 841                            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                    | <b>466 766</b>                    | <b>16 257</b>                     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                      | <b>70 766</b>                     | <b>10 845</b>                     |
| Participation des salariés                        |                                   | 74 427                            |
| Impôts sur les bénéfices                          | (28 992)                          | 32 637                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                         | <b>36 559 446</b>                 | <b>35 216 175</b>                 |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                          | <b>36 428 238</b>                 | <b>34 875 349</b>                 |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                          | <b>131 208</b>                    | <b>340 826</b>                    |

**ANNEXE LEGALE**

## Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2016**, dont le total est de **12 857 832** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **36 559 446** euros et le total des charges de **36 428 238** euros, dégage un résultat de **131 208** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2015** au **30/09/2016**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

| SOMMAIRE DE L'ANNEXE                                                  | Type | Produites | Non significatif | Non applicable |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|------------------|----------------|
| <b>1. FAITS CARACTERISTIQUES</b>                                      | S    | X         |                  |                |
| <b>2. REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                               |      |           |                  |                |
| Méthodes d'évaluation                                                 | EP   | X         |                  |                |
| Informations complémentaires pour donner l'image fidèle               | EP   | X         |                  |                |
| Dérogations                                                           | EP   |           |                  | X              |
| Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice                     | EP   |           |                  | X              |
| Changement de méthode ou de présentation                              | EP   |           |                  | X              |
| <b>3. NOTES SUR LE BILAN</b>                                          |      |           |                  |                |
| <b>3.1 ACTIF IMMOBILISE</b>                                           |      |           |                  |                |
| <b>3.1.1. Immobilisations incorporelles</b>                           |      |           |                  |                |
| Licences / Logiciels                                                  | EP   | X         |                  |                |
| Frais d'établissement / Frais de recherche et développement           | EP   |           |                  | X              |
| Fonds commercial                                                      | EP   |           |                  | X              |
| <b>3.1.2. Immobilisations corporelles</b>                             |      |           |                  |                |
| Evaluation                                                            | S    | X         |                  |                |
| Amortissement                                                         | S    | X         |                  |                |
| <b>3.1.3. Immobilisations financières</b>                             |      |           |                  |                |
| Evaluation                                                            | S    | X         |                  |                |
| Liste des filiales et des participations                              | S    |           |                  | X              |
| <b>3.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations</b>            | S    | X         |                  |                |
| <b>3.2 ACTIF CIRCULANT</b>                                            |      |           |                  |                |
| Evaluation des stocks                                                 | S    | X         |                  |                |
| Evaluation des créances                                               | S    | X         |                  |                |
| Avances aux dirigeants                                                | S    |           |                  | X              |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement                        | S    |           |                  | X              |
| Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant | EP   |           |                  | X              |
| Provision pour dépréciation                                           | S    | X         |                  |                |
| <b>3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF</b>                                     |      |           |                  |                |
| Charges constatées d'avances                                          | EP   | X         |                  |                |
| Produits à recevoir                                                   | EP   | X         |                  |                |
| Charges à répartir                                                    | EP   |           |                  | X              |
| Primes de remboursement des obligations                               | S    |           |                  | X              |
| <b>3.4. CAPITAUX PROPRES</b>                                          |      |           |                  |                |
| Composition du capital social                                         | S    | X         |                  |                |
| Provisions règlementées                                               | S    | X         |                  |                |
| Variation des capitaux propres                                        | S    | X         |                  |                |
| Incidences des évaluations fiscales dérogatoires                      | S    |           |                  | X              |
| Parts bénéficiaires                                                   | S    |           |                  | X              |
| <b>3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |      |           |                  |                |
| Evaluation et variation                                               | S    | X         |                  |                |
| <b>3.6. DETTES</b>                                                    |      |           |                  |                |
| Obligations convertibles                                              | S    |           |                  | X              |
| Emprunts obligataires                                                 | S    |           |                  | X              |
| Emprunts                                                              | S    | X         |                  |                |
| <b>3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF</b>                                   |      |           |                  |                |
| Charges à payer                                                       | EP   | X         |                  |                |
| Produits constatés d'avance                                           | EP   | X         |                  |                |
| <b>3.8. ELEMENTS COMMUNS</b>                                          |      |           |                  |                |
| Etats des échéances, créances et dettes                               | S    | X         |                  |                |
| Dettes et créances représentées par des effets de commerce            | S    | X         |                  |                |
| Ecart de conversion                                                   | S    |           |                  | X              |
| <b>4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>                             |      |           |                  |                |
| Ventilation du chiffre d'affaires                                     | S    | X         |                  |                |
| Evaluation de certains produits et charges                            | S    | X         |                  |                |
| Ventilation de l'impôt sur les sociétés                               | S    | X         |                  |                |
| Accroissement et allègement de la dette future d'impôt                | S    | X         |                  |                |
| <b>5. AUTRES INFORMATIONS</b>                                         |      |           |                  |                |
| Engagements financiers                                                | S    | X         |                  |                |
| Crédit-bail                                                           | S    | X         |                  |                |
| Dettes et créances garanties par des sûretés réelles                  | EP   | X         |                  |                |
| Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société     | S    |           |                  | X              |
| Eléments concernant les entreprises liées                             | S    |           |                  | X              |
| Effectif moyen                                                        | EP   | X         |                  |                |
| Rémunération des dirigeants                                           | S    |           |                  | X              |
| Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)                             | S    | X         |                  |                |
| Engagement de retraite                                                | S    | X         |                  |                |

## Annexe aux comptes annuels

### Faits caractéristiques

La société STRADIS fait partie d'un groupe ayant opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 01/11/2014, dont la société STRAFI est la société Mère. Le périmètre d'intégration fiscale comprend les sociétés suivantes :

- STRAFI SAS
- STRADIS SAS
- STRADIS DRIVE 1 SAS
- NEUDIS SAS

L'exercice clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois. L'exercice clos le 30/09/2015 avait une durée de 11 mois.

## Annexe aux comptes annuels

### Principe, règles et méthodes comptables

#### Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

## Annexe aux comptes annuels

**Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle**

### *Intégration fiscale*

La société SAS STRADIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

#### *1. Périmètre d'intégration*

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- STRAFI SAS - Société Tête de Groupe
- STRADIS SAS
- STRADIS DRIVE 1 SAS
- NEUDIS SAS

#### *2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe*

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

#### *3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire*

Néant

#### *4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale*

Néant

#### *5. Déficit reportable*

## Annexe aux comptes annuels

Le déficit remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

*6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans*

Néant

## Annexe aux comptes annuels

### Notes sur le bilan

#### Actif

##### *Immobilisations corporelles et incorporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique 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 normale d'utilisation des biens.

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

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

| Postes                             | Durée       | Mode                  |
|------------------------------------|-------------|-----------------------|
| Logiciels, licences et brevets     | 3 ans       | Linéaire              |
| Agencements des terrains           | 8 à 10 ans  | Linéaire              |
| Constructions                      | 10 à 30 ans | Linéaire              |
| Aménagements des constructions     | 5 à 15 ans  | Linéaire              |
| Matériel industriel                | 2 à 10 ans  | Linéaire              |
| Agencement aménagement divers      | 3 à 15 ans  | Linéaire              |
| Matériel de transport              | 3 ans       | Linéaire              |
| Matériel de bureau et informatique | 2 à 10 ans  | Linéaire et dégressif |
| Mobilier                           | 5 à 10 ans  | Linéaire              |

## Annexe aux comptes annuels

### *Immobilisations financières*

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 30/09/2016.

Durant l'exercice, aucun prêt n'a été mis en place. D'autre part, les remboursements de prêt s'élèvent à 2 150 €.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2016 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                           | 84 956                                |                          |              |             |           | 84 956                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 84 956                                |                          |              |             |           | 84 956                             |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 768 230                               |                          |              |             |           | 768 230                            |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 1 234 958                             |                          |              |             |           | 1 234 958                          |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      | 4 769 287                             |                          | 24 342       |             |           | 4 793 629                          |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 1 817 748                             |                          | 73 075       |             | 23 100    | 1 867 723                          |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 650 664                               |                          | 57 390       |             |           | 708 053                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 12 050                                |                          | 28 990       |             | 12 050    | 28 990                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 177 131                               |                          | 22 835       |             | 19 816    | 180 150                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             | 11 763                                |                          | 179 144      |             |           | 190 907                            |
|                                   | Avances et acomptes                              |                                       |                          | 17 280       |             |           | 17 280                             |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 9 441 831                                        |                                       | 403 055                  |              | 54 966      | 9 789 920 |                                    |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                            |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        | 251 228                               |                          | 108 278      |             |           | 359 506                            |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 6 816                                 |                          |              |             | 2 150     | 4 666                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 258 044                               |                          | 108 278      |             | 2 150     | 364 172                            |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 9 784 831                             |                          | 511 333      |             | 57 116    | 10 239 048                         |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>30/09/2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |               |                                    |
| Autres                                                                             | 77 077                                | 3 654                    |               | 80 731                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>77 077</b>                         | <b>3 654</b>             |               | <b>80 731</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains                                                                           | 1 609                                 | 124                      |               | 1 733                              |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 330 319                               | 46 415                   |               | 376 734                            |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 2 354 490                             | 340 340                  |               | 2 694 830                          |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 1 362 961                             | 180 813                  | 23 100        | 1 520 675                          |
| Matériel de transport                                                              | 422 073                               | 61 553                   |               | 483 626                            |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 12 050                                | 7 140                    | 12 050        | 7 140                              |
| Emballages récupérables et divers                                                  | 149 841                               | 15 694                   | 19 816        | 145 719                            |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>4 633 343</b>                      | <b>652 079</b>           | <b>54 966</b> | <b>5 230 456</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>4 710 421</b>                      | <b>655 733</b>           | <b>54 966</b> | <b>5 311 188</b>                   |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autr                                                   | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. | 10 954                                                                             |                   |                               |                                  |                   |                               | 10 954                                                            |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    | 2 127             |                               |                                  | 10 817            |                               | (8 691)                                                           |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  | <b>10 954</b>                                                                      | <b>2 127</b>      |                               |                                  | <b>10 817</b>     |                               | <b>2 264</b>                                                      |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>10 954</b>                                                                      | <b>2 127</b>      |                               |                                  | <b>10 817</b>     |                               | <b>2 264</b>                                                      |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                | <b>13 081</b>                                                                      |                   |                               | <b>10 817</b>                    |                   |                               | <b>2 264</b>                                                      |

## Annexe aux comptes annuels

### ***Stocks et en-cours***

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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

Une provision a été constituée au 30/09/2016 pour une valeur de 40 302 euros.

### ***Créances***

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Une provision a été constituée au 30/09/2016 pour une valeur de 2 146 €.

### ***Disponibilités***

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

### ***Autres postes d'actif***

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

## ANNEXE - Elément 6.12

**Charges constatées d'avance**

|                                                       | Période | Montants | 30/09/2016     |
|-------------------------------------------------------|---------|----------|----------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>     |         |          | <b>397 301</b> |
| Charges constatées d'avances - Frais généraux         |         | 263 376  |                |
| Charges constatées d'avances - Achats de marchandises |         | 133 925  |                |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>      |         |          |                |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>  |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                          |         |          | <b>397 301</b> |

## ANNEXE - Elément 6.10

**Produits à recevoir**

|                                      |         | 30/09/2016       |
|--------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |         | <b>1 002 550</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |         | <b>661 357</b>   |
| <i>Clients - fae</i>                 | 661 357 |                  |
| <b>AUTRES CREANCES</b>               |         | <b>341 193</b>   |
| <i>Avoirs sur ach. à recevoir</i>    | 25 952  |                  |
| <i>Avoirs sur fg à recevoir</i>      | 8 891   |                  |
| <i>Centrales - rist à recevoir</i>   | 155 644 |                  |
| <i>Etat - produits à recevoir</i>    | 130 439 |                  |
| <i>Associés - int.courus à rec</i>   | 5 818   |                  |
| <i>Divers - produits à recevoir</i>  | 14 449  |                  |

## Annexe aux comptes annuels

### **Passif**

#### ***Capital***

Le capital social, d'un montant de 37 000 euros, est composé de 3 700 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

#### ***Variation des capitaux propres***

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

#### ***Emprunts***

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 491 004 euros.

#### ***Autres postes de passif***

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2015 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2016 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 37 000                                 |                                             |                                  |                                                | 37 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 3 700                                  |                                             |                                  |                                                | 3 700                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 146 512                                | 239 816                                     |                                  |                                                | 386 328                                |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 340 826                                | (340 826)                                   |                                  | 131 208                                        | 131 208                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    | 88 452                                 |                                             |                                  | 2 264                                          | 90 716                                 |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>616 490</b>                         | <b>(101 010)</b>                            |                                  | <b>133 472</b>                                 | <b>648 952</b>                         |

Date de l'assemblée générale 17/03/2016

Dividendes attribués 101 010

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 101 010

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 515 480

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 515 480

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 32 462

## ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|                                                               |         | 30/09/2016       |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>1 070 650</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>9 033</b>     |
| <i>Intérêts courus sur emprunts</i>                           | 3 321   |                  |
| <i>Frais banc. et agios à payer</i>                           | 5 712   |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |         | <b>2 790</b>     |
| <i>Associés - int. cours à payer</i>                          | 2 790   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>205 108</b>   |
| <i>Fournisseurs - fnp achats</i>                              | 54 098  |                  |
| <i>Fournisseurs - fnp fg</i>                                  | 151 010 |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>785 035</b>   |
| <i>Perso. dettes prov. cp</i>                                 | 197 242 |                  |
| <i>Perso. primes de bilan à payer</i>                         | 10 000  |                  |
| <i>Perso. primes conv. à payer</i>                            | 135 712 |                  |
| <i>Perso. prov. primes précarité</i>                          | 6 410   |                  |
| <i>Charges sociales s/ cp</i>                                 | 61 890  |                  |
| <i>Charges soc. s/prime de bilan</i>                          | 4 000   |                  |
| <i>Organ.sociaux charges à payer</i>                          | 95 387  |                  |
| <i>Ch. soc s/primes conv. à payer</i>                         | 40 590  |                  |
| <i>Etat - charges à payer</i>                                 | 233 804 |                  |
| <b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>                   |         | <b>9 490</b>     |
| <i>Fournisseurs - immo fnp</i>                                | 9 490   |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |         | <b>59 194</b>    |
| <i>Clients - aae</i>                                          | 59 194  |                  |

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

|                                                    | Période | Montants | 30/09/2016   |
|----------------------------------------------------|---------|----------|--------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         |          | <b>1 387</b> |
| Avoir Infomil - moins d'un an                      |         | 1 387    |              |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |              |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          | <b>1 387</b> |

## Annexe aux comptes annuels

### Eléments communs

#### *Synthèse des provisions*

L'état des provisions est joint en annexe.

#### *Echéance des créances et des dettes*

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

#### *Dettes et créances représentées par des effets de commerce*

Les dettes représentées par des effets de commerce concernent des règlements fournisseurs pour un montant de 442 721 euros.

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations     | Diminutions      | 30/09/2016     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 88 452         | 13 081            | 10 817           | 90 716         |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |                   |                  |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                   |                                                                                                                                               | <b>88 452</b>  | <b>13 081</b>     | <b>10 817</b>    | <b>90 716</b>  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  | 41 077         | 15 400            | 30 500           | 25 977         |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        | 20 000         | 113 953           |                  | 133 953        |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                         |                                                                                                                                               | <b>61 077</b>  | <b>129 353</b>    | <b>30 500</b>    | <b>159 930</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                   |                  |                |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 60 275         | 40 302            | 60 275           | 40 302         |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                | 2 146             |                  | 2 146          |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                | 4 792             |                  | 4 792          |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>60 275</b>  | <b>47 240</b>     | <b>60 275</b>    | <b>47 240</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>209 804</b> | <b>189 674</b>    | <b>101 592</b>   | <b>297 885</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 62 640<br>127 034 | 90 775<br>10 817 |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |                   |                  |                |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 30/09/2016       | 1 an au plus     | plus d'1 an  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |              |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 | 2 100            | 2 100            |              |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 2 566            |                  | 2 566        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 2 389            | 2 389            |              |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 107 573        | 1 107 573        |              |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |              |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 2 544            | 2 544            |              |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |              |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 96 371           | 96 371           |              |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 328 183          | 328 183          |              |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |              |
|                                                                   | Divers                                        | 130 439          | 130 439          |              |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 361 710          | 361 710          |              |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 499 078          | 499 078          |              |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 397 301          | 397 301          |              |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>2 930 253</b> | <b>2 927 687</b> | <b>2 566</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |              |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               | 2 150            |                  |              |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |              |

|                                                    |                                                      | 30/09/2016        | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans    |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 323 131           | 323 131          |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 5 822 157         | 548 703          | 2 806 707        | 2 466 747        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 3 614 075         | 3 614 075        |                  |                  |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 353 965           | 353 965          |                  |                  |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 337 027           | 337 027          |                  |                  |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 116 908           | 116 908          |                  |                  |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 233 804           | 233 804          |                  |                  |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 282 692           | 282 692          |                  |                  |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 571 515           | 571 515          |                  |                  |
|                                                    | Autres dettes                                        | 391 572           | 391 572          |                  |                  |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                   |                  |                  |                  |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          | 1 387             | 1 387            |                  |                  |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>12 048 232</b> | <b>6 774 778</b> | <b>2 806 707</b> | <b>2 466 747</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                   |                  |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 491 004           |                  |                  |                  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                   |                  |                  |                  |

## Annexe aux comptes annuels

### Notes sur le compte de résultat

#### Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

#### Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

#### Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

## ANNEXE - Elément supplémentaire

**Produits et Charges exceptionnels**

|                                                         |                | 30/09/2016     |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |                | <b>537 532</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>                |                | <b>523 171</b> |
| <i>Prod except opéra. gestion</i>                       | <i>523 171</i> |                |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>                |                | <b>3 544</b>   |
| <i>Prod. de cessions immo. corpo.</i>                   | <i>3 544</i>   |                |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> |                | <b>10 817</b>  |
| <i>Rep. sur amort. dérogatoires</i>                     | <i>10 817</i>  |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |                | <b>466 766</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION</b>               |                | <b>333 879</b> |
| <i>Pénalités, amendes fiscales</i>                      | <i>14 600</i>  |                |
| <i>Charges except.op.gestion</i>                        | <i>319 279</i> |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. &amp; PROVISI</b>     |                | <b>132 887</b> |
| <i>Dot.amort.immob.exceptionnels</i>                    | <i>5 853</i>   |                |
| <i>Dotation aux amort. déro.</i>                        | <i>13 081</i>  |                |
| <i>Dot.prov.risques charges excep</i>                   | <i>113 953</i> |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                            |                | <b>70 766</b>  |

ANNEXE - Elément 6.18

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                            | 30/09/2016 | Résultat avant impôts | Impôts (1)      | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 31 450                | (32 638)        | 64 088                |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 70 766                | 3 646           | 67 120                |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                  |            | <b>102 216</b>        | <b>(28 992)</b> | <b>131 208</b>        |

(1) après retraitements fiscaux.

## ANNEXE - Elément 11

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

|                       |                                                   | 30/09/2016    |
|-----------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b> | Provisions règlementées                           |               |
|                       | Amortissements dérogatoires (base = 90 716 €)     | 30 239        |
|                       | Autres                                            |               |
|                       | <b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> | <b>30 239</b> |

|                                                |                                                        |               |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b>                             | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |               |
|                                                | Organic (base = 17 588 €)                              | 5 863         |
|                                                | Taxe sur les grandes surfaces (base = 96 919 €)        | 32 306        |
|                                                | Participation des salariés (base = 0 €)                |               |
|                                                | Autres                                                 |               |
| <b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> |                                                        | <b>38 169</b> |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

## **Annexe aux comptes annuels**

### **Autres informations**

#### **Immobilisations détenues en crédit-bail**

Le tableau des investissements financés par crédit bail est joint en annexe.

#### **Engagements**

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

## Annexe aux comptes annuels

### Informations sociales

#### *Effectif moyen*

L'effectif moyen est joint en annexe.

#### *Engagement sur les retraites*

Les salariés de SAS STRADIS n'ayant que six années d'ancienneté maximum, le montant de l'engagement retraite n'est pas significatif.

#### *Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi*

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 186 073 €.

Le CICE 2015, s'élevant à 188 479 € est en intégralité imputé sur l'impôt dû par le groupe.

Le CICE 2015 a permis de procéder à de nouveaux investissements et à augmenter la masse salariale.

La provision pour 2016 s'élève à 130 439 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

## ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

|                                        |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 30/09/2016 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               | 564 276                 | 64 900 | 629 176    |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               | 69 985                  | 2 596  | 72 581     |
|                                        | Dotation exercice          |          |               | 90 430                  | 12 980 | 103 410    |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 160 415                 | 15 576 | 175 991    |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               | 110 899                 | 2 936  | 113 835    |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               | 110 372                 | 13 696 | 124 068    |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 221 271                 | 16 632 | 237 903    |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               | 93 204                  | 13 696 | 106 900    |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               | 207 301                 | 37 664 | 244 965    |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 300 505                 | 51 360 | 351 865    |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               | 1 028                   |        | 1 028      |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               | 4 462                   | 6 490  | 10 952     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 5 490                   | 6 490  | 11 980     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               | 103 915                 | 14 076 | 117 991    |

## ANNEXE - Elément 8

**Engagements financiers**

|                                                       | 30/09/2016 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                     |            |                                  |                                 |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                   |            |                                  |                                 |
| Cautions données en garantie des loyers               |            | 342 100                          |                                 |
| Cautions Stradis Drive 1                              |            | 843 454                          |                                 |
|                                                       |            | <b>1 185 554</b>                 |                                 |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                     |            |                                  |                                 |
| Crédit-bail mobilier                                  |            | 363 844                          | 363 844                         |
|                                                       |            | <b>363 844</b>                   | <b>363 844</b>                  |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> |            |                                  |                                 |
| <b>Autres engagements</b>                             |            |                                  |                                 |
| Cautions bancaires                                    |            |                                  | 342 100                         |
|                                                       |            |                                  | <b>342 100</b>                  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>           |            | <b>1 549 398</b>                 | <b>705 944</b>                  |
| (1) Dont concernant :                                 |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                        |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                          |            |                                  |                                 |
| Les participations                                    |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                          |            | 843 454                          |                                 |

## ANNEXE - Elément 9

**Dettes garanties par des Sûretés Réelles**

| Nat. Dette | Nature de la Garantie             | Org. Bénéficiaire | Montant début    | 30/09/2016       |
|------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Emprunt    | Nantissement du fonds de commerce | Caisse d'Epargne  | 3 250 000        | 2 801 524        |
| Emprunt    | Nantissement du fonds de commerce | EDEL              | 3 250 000        | 3 017 312        |
|            |                                   | <b>TOTAL</b>      | <b>6 500 000</b> | <b>5 818 836</b> |

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| 30/09/2016                                          | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles<br>la société a un lien<br>de participation |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>Actif immobilisé</b>                             |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations             |                   |                                                                         |
| Participations                                      |                   |                                                                         |
| Créances rattachées à des participations            |                   |                                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières         |                   |                                                                         |
| <b>Actif circulant</b>                              |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes versés sur commandes            |                   |                                                                         |
| Créances clients et comptes rattachés               | 655 862           |                                                                         |
| Autres créances                                     | 75 755            |                                                                         |
| Capital souscrit appelé, non versé                  |                   |                                                                         |
| <b>Dettes</b>                                       |                   |                                                                         |
| Emprunts obligataires convertibles                  |                   |                                                                         |
| Autres emprunts obligataires                        |                   |                                                                         |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit |                   |                                                                         |
| Emprunts et dettes financières divers               |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |                   |                                                                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 91 210            |                                                                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     | 674 541           |                                                                         |
| Autres dettes                                       |                   |                                                                         |
| <b>Produits financiers</b>                          |                   |                                                                         |
| Produits de participations                          |                   |                                                                         |
| Autres produits financiers                          | 5 818             |                                                                         |
| <b>Charges financières</b>                          |                   |                                                                         |
| Charges financières                                 | 2 790             |                                                                         |
| <b>Autres éléments</b>                              |                   |                                                                         |

## ANNEXE - Elément 13

**Effectif moyen**

|                              |                                                  | 30/09/2016 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 10      |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            | 15      |         |
|                              | Employés                                         |            | 159     |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 184     |         |

EXEMPLAIRE GREFFE

# **S T R A D I S**

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 €

Siège social : Centre Commercial Rivetoile

1/3 route du Rhin

67000 STRASBOURG

SIRET : 453 420 614 00027

APE : 4711F

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2016



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE  
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY

Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43

E-mail : [vdb@vdbassociates.fr](mailto:vdb@vdbassociates.fr)

Capital social de 250.000 €

R.C.S. Amiens B 581 720 729

N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 21/03/2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS STRADIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

### III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à DURY, le 7 mars 2017

**VDB ET ASSOCIES**  
Commissaire aux Comptes  
Représenté par :

**Michel BOIVIN**

**Vincent LE PAGE**

# **STRADIS SAS**

**BILAN AU 30/09/2016**

---

**Centre Commercial RIVETOILE**

**1/3 Route du Rhin**

**67000 STRASBOURG**

---

**Calculus International Colmar**

10 place du Capitaine Dreyfus

68000 COLMAR

Téléphone : 03.89.29.33.00

Télécopie : 03.89.29.30.12

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## RAPPORT DE PRESENTATION

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SAS STRADIS**, pour l'exercice du **01/10/2015** au **30/09/2016**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Total du bilan :         | 12 857 832 euros |
| Chiffre d'affaires :     | 35 216 482 euros |
| Résultat net comptable : | 131 208 euros    |

Fait à Colmar

Le 20/12/2016

Signature

Arnaud BODIER

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

**BILAN ACTIF**

| RUBRIQUES                                        | Montant Brut      | Amortissements   | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital souscrit non appelé                      |                   |                  |                           |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                   |                  |                           |                           |
| Frais d'établissement                            |                   |                  |                           |                           |
| Frais de recherche et de développement           |                   |                  |                           |                           |
| Concessions brevets droits similaires            | 84 956            | 80 731           | 4 224                     | 7 878                     |
| Fonds commercial (1)                             |                   |                  |                           |                           |
| Autres immobilisations incorporelles             |                   |                  |                           |                           |
| Avances et acomptes                              |                   |                  |                           |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                   |                  |                           |                           |
| Terrains                                         | 768 230           | 1 733            | 766 497                   | 766 621                   |
| Constructions                                    | 6 028 588         | 3 071 564        | 2 957 023                 | 3 319 436                 |
| Installations techniques, mat. et outill. indus. | 1 867 723         | 1 520 675        | 347 048                   | 454 786                   |
| Autres immobilisations corporelles               | 917 193           | 636 485          | 280 709                   | 255 881                   |
| Immobilisations en cours                         | 190 907           |                  | 190 907                   | 11 763                    |
| Avances et acomptes                              | 17 280            |                  | 17 280                    |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               |                   |                  |                           |                           |
| Participations par M.E.                          |                   |                  |                           |                           |
| Autres participations                            |                   |                  |                           |                           |
| Créances rattachées à des participations         |                   |                  |                           |                           |
| Autres titres immobilisés                        | 359 506           |                  | 359 506                   | 251 228                   |
| Prêts                                            | 2 100             |                  | 2 100                     | 4 250                     |
| Autres immobilisations financières               | 2 566             |                  | 2 566                     | 2 566                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                          | <b>10 239 048</b> | <b>5 311 188</b> | <b>4 927 860</b>          | <b>5 074 410</b>          |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                        |                   |                  |                           |                           |
| Matières premières, approvisionnements           | 11 352            |                  | 11 352                    | 19 330                    |
| En-cours de production de biens                  |                   |                  |                           |                           |
| En-cours de production de services               |                   |                  |                           |                           |
| Produits intermédiaires et finis                 |                   |                  |                           |                           |
| Marchandises                                     | 3 225 401         | 40 302           | 3 185 099                 | 3 333 944                 |
| Avances et Acomptes versés sur commandes         |                   |                  |                           |                           |
| <b>CREANCES</b>                                  |                   |                  |                           |                           |
| Créances clients et comptes rattachés            | 1 109 962         | 2 146            | 1 107 816                 | 629 048                   |
| Autres créances                                  | 1 418 324         | 4 792            | 1 413 532                 | 1 739 465                 |
| Capital souscrit appelé, non versé               |                   |                  |                           |                           |
| Valeurs mobilières de placement                  |                   |                  |                           | 150 510                   |
| Disponibilités                                   | 1 814 872         |                  | 1 814 872                 | 1 717 011                 |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                 |                   |                  |                           |                           |
| Charges constatées d'avance                      | 397 301           |                  | 397 301                   | 343 459                   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           | <b>7 977 212</b>  | <b>47 240</b>    | <b>7 929 972</b>          | <b>7 932 767</b>          |
| Charges à répartir                               |                   |                  |                           |                           |
| Primes de remboursement des obligations          |                   |                  |                           |                           |
| Ecart de conversion actif                        |                   |                  |                           |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>18 216 260</b> | <b>5 358 427</b> | <b>12 857 832</b>         | <b>13 007 177</b>         |

SAS STRADIS et Associés

Commissaire aux Comptes

# BILAN PASSIF

| RUBRIQUES                                               | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital social ou individuel versé 37 000               | 37 000                    | 37 000                    |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                           |                           |
| Ecarts de réévaluation                                  |                           |                           |
| Réserve légale                                          | 3 700                     | 3 700                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                           |                           |
| Réserves réglementées                                   |                           |                           |
| Autres réserves                                         | 386 328                   | 146 512                   |
| Report à nouveau                                        |                           |                           |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                           | <b>131 208</b>            | <b>340 826</b>            |
| Subventions d'investissement                            |                           |                           |
| Provisions réglementées                                 | 90 716                    | 88 452                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>648 952</b>            | <b>616 490</b>            |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                           |                           |
| Avances conditionnées                                   |                           |                           |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                           |                           |
| Provisions pour risques                                 | 159 930                   | 61 077                    |
| Provisions pour charges                                 |                           |                           |
| <b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>                      | <b>159 930</b>            | <b>61 077</b>             |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                           |                           |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                           |                           |
| Autres emprunts obligataires                            |                           |                           |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 6 145 288                 | 6 442 052                 |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                           |                           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 718                       | 1 017                     |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                           |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 3 614 075                 | 4 303 903                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 1 041 703                 | 1 317 621                 |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                           |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 282 692                   | 27 495                    |
| Autres dettes                                           | 963 086                   | 230 043                   |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                        |                           |                           |
| Produits constatés d'avance                             | 1 387                     | 7 479                     |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>12 048 950</b>         | <b>12 329 610</b>         |
| Ecarts de conversion passif                             |                           |                           |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>12 857 832</b>         | <b>13 007 177</b>         |

Résultat de l'exercice en centimes

131 208,23

340 825,53

## COMPTE DE RESULTAT Première Partie

| RUBRIQUES                                                       | France            | Export | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|--------|---------------------------|---------------------------|
| Ventes de marchandises                                          | 34 510 088        |        | 34 510 088                | 33 521 120                |
| Production vendue (Biens)                                       | 24 944            |        | 24 944                    | 17 010                    |
| Production vendue (Services et Travaux)                         | 681 449           |        | 681 449                   | 748 080                   |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                 | <b>35 216 482</b> |        | <b>35 216 482</b>         | <b>34 286 210</b>         |
| Productions stockée                                             |                   |        |                           |                           |
| Production immobilisée                                          |                   |        |                           |                           |
| Subventions d'exploitation                                      |                   |        | 43 349                    | 41 852                    |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                   |        | 480 074                   | 484 928                   |
| Autres produits                                                 |                   |        | 272 318                   | 365 336                   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |        | <b>36 012 223</b>         | <b>35 178 326</b>         |
| Achats de marchandises                                          |                   |        | 25 906 888                | 25 735 435                |
| Variation de stock                                              |                   |        | 168 818                   | (265 524)                 |
| Achats de matières et autres approvisionnements                 |                   |        | 70 209                    | 67 747                    |
| Variation de stock                                              |                   |        | 7 978                     | 10 749                    |
| Autres achats et charges externes                               |                   |        | 4 102 142                 | 3 825 566                 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                   |        | 543 245                   | 493 644                   |
| Salaires et traitements                                         |                   |        | 3 216 280                 | 3 005 149                 |
| Charges sociales du personnel                                   |                   |        | 1 129 927                 | 1 026 394                 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                   |        | 649 880                   | 594 994                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                   |        |                           |                           |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                   |        | 47 240                    | 60 275                    |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                   |        | 15 400                    | 41 077                    |
| Autres charges                                                  |                   |        | 64 483                    | 81 782                    |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                   |        | <b>35 922 490</b>         | <b>34 677 288</b>         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |        | <b>89 734</b>             | <b>501 038</b>            |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                           |                   |        |                           |                           |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                           |                   |        |                           |                           |
| Produits financiers de participations                           |                   |        | 7 523                     | 3 301                     |
| Produits autres valeurs mobilières, créances immob.             |                   |        |                           |                           |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                   |        | 1 979                     | 3 694                     |
| Reprises sur provisions et transfert de charges                 |                   |        |                           |                           |
| Différences positives de change                                 |                   |        |                           |                           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                   |        | 189                       | 3 752                     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                   |        | <b>9 691</b>              | <b>10 747</b>             |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                  |                   |        |                           |                           |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                   |        | 67 974                    | 74 740                    |
| Différences négatives de change                                 |                   |        |                           |                           |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  |                   |        |                           |                           |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                      |                   |        | <b>67 974</b>             | <b>74 740</b>             |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                       |                   |        | <b>(58 283)</b>           | <b>(63 993)</b>           |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                            |                   |        | <b>31 450</b>             | <b>437 045</b>            |

**COMPTE DE RESULTAT** Deuxième Partie

| RUBRIQUES                                         | Net 30/09/2016<br>12 mois | Net 30/09/2015<br>11 mois |
|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | 523 171                   | 13 767                    |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital  | 3 544                     | 2 600                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges  | 10 817                    | 10 735                    |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                     | <b>537 532</b>            | <b>27 102</b>             |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 333 879                   | 2 846                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital |                           | 1 570                     |
| Dotations aux amortissements et aux provisions    | 132 887                   | 11 841                    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                    | <b>466 766</b>            | <b>16 257</b>             |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                      | <b>70 766</b>             | <b>10 845</b>             |
| Participation des salariés                        |                           | 74 427                    |
| Impôts sur les bénéfices                          | (28 992)                  | 32 637                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                         | <b>36 559 446</b>         | <b>35 216 175</b>         |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                          | <b>36 428 238</b>         | <b>34 875 349</b>         |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                          | <b>131 208</b>            | <b>340 826</b>            |

Calculus International  
Colmar

STRADIS SAS  
Bilan au 30/09/2016

## ANNEXE LEGALE

## Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2016**, dont le total est de **12 857 832** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **36 559 446** euros et le total des charges de **36 428 238** euros, dégage un résultat de **131 208** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2015** au **30/09/2016**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

| SOMMAIRE DE L'ANNEXE                                                  | Type | Produites | Non significatif | Non applicable |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|------------------|----------------|
| <b>1. FAITS CARACTERISTIQUES</b>                                      | S    | X         |                  |                |
| <b>2. REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                               |      |           |                  |                |
| Méthodes d'évaluation                                                 | EP   | X         |                  |                |
| Informations complémentaires pour donner l'image fidèle               | EP   | X         |                  |                |
| Dérogations                                                           | EP   |           |                  | X              |
| Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice                     | EP   |           |                  | X              |
| Changement de méthode ou de présentation                              | EP   |           |                  | X              |
| <b>3. NOTES SUR LE BILAN</b>                                          |      |           |                  |                |
| <b>3.1 ACTIF IMMOBILISE</b>                                           |      |           |                  |                |
| 3.11. Immobilisations incorporelles                                   |      |           |                  |                |
| Licences / Logiciels                                                  | EP   | X         |                  |                |
| Frais d'établissement / Frais de recherche et développement           | EP   |           |                  | X              |
| Fonds commercial                                                      | EP   |           |                  | X              |
| 3.12. Immobilisations corporelles                                     |      |           |                  |                |
| Evaluation                                                            | S    | X         |                  |                |
| Amortissement                                                         | S    | X         |                  |                |
| 3.13. Immobilisations financières                                     |      |           |                  |                |
| Evaluation                                                            | S    | X         |                  |                |
| Liste des filiales et des participations                              | S    |           |                  | X              |
| 3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations                    | S    | X         |                  |                |
| <b>3.2 ACTIF CIRCULANT</b>                                            |      |           |                  |                |
| Evaluation des stocks                                                 | S    | X         |                  |                |
| Evaluation des créances                                               | S    | X         |                  |                |
| Avances aux dirigeants                                                | S    |           |                  | X              |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement                        | S    |           |                  | X              |
| Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant | EP   |           |                  | X              |
| Provision pour dépréciation                                           | S    | X         |                  |                |
| <b>3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF</b>                                     |      |           |                  |                |
| Charges constatées d'avances                                          | EP   | X         |                  |                |
| Produits à recevoir                                                   | EP   | X         |                  |                |
| Charges à répartir                                                    | EP   |           |                  | X              |
| Primes de remboursement des obligations                               | S    |           |                  | X              |
| <b>3.4. CAPITAUX PROPRES</b>                                          |      |           |                  |                |
| Composition du capital social                                         | S    | X         |                  |                |
| Provisions réglementées                                               | S    | X         |                  |                |
| Variation des capitaux propres                                        | S    | X         |                  |                |
| Incidences des évaluations fiscales dérogatoires                      | S    |           |                  | X              |
| Parts bénéficiaires                                                   | S    |           |                  | X              |
| <b>3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |      |           |                  |                |
| Evaluation et variation                                               | S    | X         |                  |                |
| <b>3.6. DETTES</b>                                                    |      |           |                  |                |
| Obligations convertibles                                              | S    |           |                  | X              |
| Emprunts obligataires                                                 | S    |           |                  | X              |
| Emprunts                                                              | S    | X         |                  |                |
| <b>3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF</b>                                   |      |           |                  |                |
| Charges à payer                                                       | EP   | X         |                  |                |
| Produits constatés d'avance                                           | EP   | X         |                  |                |
| <b>3.8. ELEMENTS COMMUNS</b>                                          |      |           |                  |                |
| Etats des échéances, créances et dettes                               | S    | X         |                  |                |
| Dettes et créances représentées par des effets de commerce            | S    | X         |                  |                |
| Ecart de conversion                                                   | S    |           |                  | X              |
| <b>4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>                             |      |           |                  |                |
| Ventilation du chiffre d'affaires                                     | S    | X         |                  |                |
| Evaluation de certains produits et charges                            | S    | X         |                  |                |
| Ventilation de l'impôt sur les sociétés                               | S    | X         |                  |                |
| Accroissement et allègement de la dette future d'impôt                | S    | X         |                  |                |
| <b>5. AUTRES INFORMATIONS</b>                                         |      |           |                  |                |
| Engagements financiers                                                | S    | X         |                  |                |
| Credit-bail                                                           | S    | X         |                  |                |
| Dettes et créances garanties par des sûretés réelles                  | EP   | X         |                  |                |
| Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société     | S    |           |                  | X              |
| Evénements concernant les entreprises liées                           | S    |           |                  | X              |
| Effectif moyen                                                        | EP   | X         |                  |                |
| Rémunération des dirigeants                                           | S    |           |                  | X              |
| Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)                             | S    | X         |                  |                |
| Engagement de retraite                                                | S    | X         |                  |                |

## Annexe aux comptes annuels

### Faits caractéristiques

La société STRADIS fait partie d'un groupe ayant opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 01/11/2014, dont la société STRAFI est la société Mère. Le périmètre d'intégration fiscale comprend les sociétés suivantes :

- STRAFI SAS
- STRADIS SAS
- STRADIS DRIVE 1 SAS
- NEUDIS SAS

L'exercice clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois. L'exercice clos le 30/09/2015 avait une durée de 11 mois.

## Annexe aux comptes annuels

### Principe, règles et méthodes comptables

#### Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

## Annexe aux comptes annuels

**Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle**

### *Intégration fiscale*

La société SAS STRADIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

#### *1. Périmètre d'intégration*

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- STRAFI SAS - Société Tête de Groupe
- STRADIS SAS
- STRADIS DRIVE 1 SAS
- NEUDIS SAS

#### *2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe*

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

#### *3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire*

Néant

#### *4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale*

Néant

#### *5. Déficit reportable*

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## Annexe aux comptes annuels

Le déficit remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

*6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans*

Néant

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## Annexe aux comptes annuels

### Notes sur le bilan

#### Actif

##### *Immobilisations corporelles et incorporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique 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 normale d'utilisation des biens.

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

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

| Postes                             | Durée       | Mode                  |
|------------------------------------|-------------|-----------------------|
| Logiciels, licences et brevets     | 3 ans       | Linéaire              |
| Agencements des terrains           | 8 à 10 ans  | Linéaire              |
| Constructions                      | 10 à 30 ans | Linéaire              |
| Aménagements des constructions     | 5 à 15 ans  | Linéaire              |
| Matériel industriel                | 2 à 10 ans  | Linéaire              |
| Agencement aménagement divers      | 3 à 15 ans  | Linéaire              |
| Matériel de transport              | 3 ans       | Linéaire              |
| Matériel de bureau et informatique | 2 à 10 ans  | Linéaire et dégressif |
| Mobilier                           | 5 à 10 ans  | Linéaire              |

## Annexe aux comptes annuels

### *Immobilisations financières*

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 30/09/2016.

Durant l'exercice, aucun prêt n'a été mis en place. D'autre part, les remboursements de prêt s'élèvent à 2 150 €.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2016 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                           | 84 956                                |                          |              |             |          | 84 956                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 84 956                                |                          |              |             |          | 84 956                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 768 230                               |                          |              |             |          | 768 230                            |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 1 234 958                             |                          |              |             |          | 1 234 958                          |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      | 4 769 287                             |                          | 24 342       |             |          | 4 793 629                          |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 1 817 748                             |                          | 73 075       |             | 23 100   | 1 867 723                          |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 650 664                               |                          | 57 390       |             |          | 708 053                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 12 050                                |                          | 28 990       |             | 12 050   | 28 990                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 177 131                               |                          | 22 835       |             | 19 816   | 180 150                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             | 11 763                                |                          | 179 144      |             |          | 190 907                            |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       | 17 280                   |              |             | 17 280   |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 9 441 831                             |                          | 403 055      |             | 54 966   | 9 789 920                          |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        | 251 228                               |                          | 108 278      |             |          | 359 506                            |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 6 816                                 |                          |              |             | 2 150    | 4 666                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 258 044                               |                          | 108 278      |             | 2 150    | 364 172                            |
| TOTAL                             |                                                  | 9 784 831                             |                          | 511 333      |             | 57 116   | 10 239 048                         |

SAS STRADIS ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>30/09/2016 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |               |                                    |
| Autres                                           | 77 077                                | 3 654                    |               | 80 731                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>77 077</b>                         | <b>3 654</b>             |               | <b>80 731</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains                                         | 1 609                                 | 124                      |               | 1 733                              |
| Constructions sur sol propre                     | 330 319                               | 46 415                   |               | 376 734                            |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |               |                                    |
| instal. agencement aménagement                   | 2 354 490                             | 340 340                  |               | 2 694 830                          |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 1 362 961                             | 180 813                  | 23 100        | 1 520 675                          |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 422 073                               | 61 553                   |               | 483 626                            |
| Matériel de transport                            | 12 050                                | 7 140                    | 12 050        | 7 140                              |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 149 841                               | 15 694                   | 19 816        | 145 719                            |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>4 633 343</b>                      | <b>652 079</b>           | <b>54 966</b> | <b>5 230 456</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>4 710 421</b>                      | <b>655 733</b>           | <b>54 966</b> | <b>5 311 188</b>                   |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                        |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     | 10 954                           |                   |                               |                                  |                   |                               | 10 954                                                            |
| sur sol d'autrui                                 |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                  | 2 127             |                               |                                  | 10 817            |                               | (8 691)                                                           |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   | <b>10 954</b>                    | <b>2 127</b>      |                               |                                  | <b>10 817</b>     |                               | <b>2 264</b>                                                      |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>10 954</b>                    | <b>2 127</b>      |                               |                                  | <b>10 817</b>     |                               | <b>2 264</b>                                                      |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                  |                   | <b>13 081</b>                 |                                  |                   | <b>10 817</b>                 | <b>2 264</b>                                                      |

SAS STRADIS et Associés  
Commissaire aux Comptes

## Annexe aux comptes annuels

### *Stocks et en-cours*

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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

Une provision a été constituée au 30/09/2016 pour une valeur de 40 302 euros.

### *Créances*

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Une provision a été constituée au 30/09/2016 pour une valeur de 2 146 €.

### *Disponibilités*

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

### *Autres postes d'actif*

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.



## ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

|                                      |                | 30/09/2016       |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |                | <b>1 002 550</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |                | <b>661 357</b>   |
| <i>Clients - fae</i>                 | <i>661 357</i> |                  |
| <b>AUTRES CREANCES</b>               |                | <b>341 193</b>   |
| <i>Avoirs sur ach. à recevoir</i>    | <i>25 952</i>  |                  |
| <i>Avoirs sur fg à recevoir</i>      | <i>8 891</i>   |                  |
| <i>Centrales - rist à recevoir</i>   | <i>155 644</i> |                  |
| <i>Etat - produits à recevoir</i>    | <i>130 439</i> |                  |
| <i>Associés - int.courus à rec</i>   | <i>5 818</i>   |                  |
| <i>Divers - produits à recevoir</i>  | <i>14 449</i>  |                  |

## Annexe aux comptes annuels

### Passif

#### *Capital*

Le capital social, d'un montant de 37 000 euros, est composé de 3 700 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

#### *Variation des capitaux propres*

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

#### *Emprunts*

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 491 004 euros.

#### *Autres postes de passif*

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

SAS MJB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2015 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2016 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 37 000                                 |                                             |                                  |                                                | 37 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 3 700                                  |                                             |                                  |                                                | 3 700                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 146 512                                | 239 816                                     |                                  |                                                | 386 328                                |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 340 826                                | (340 826)                                   |                                  | 131 208                                        | 131 208                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    | 88 452                                 |                                             |                                  | 2 264                                          | 90 716                                 |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>616 490</b>                         | <b>(101 010)</b>                            |                                  | <b>133 472</b>                                 | <b>648 952</b>                         |

Date de l'assemblée générale 17/03/2016

Dividendes attribués 101 010

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 101 010

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 515 480

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 515 480

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 32 462

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|                                                               |         | 30/09/2016       |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>1 070 650</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>9 033</b>     |
| <i>Intérêts courus sur emprunts</i>                           | 3 321   |                  |
| <i>Frais banc. et agios à payer</i>                           | 5 712   |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |         | <b>2 790</b>     |
| <i>Associés - int. cours à payer</i>                          | 2 790   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>205 108</b>   |
| <i>Fournisseurs - fip achats</i>                              | 54 098  |                  |
| <i>Fournisseurs - fip fg</i>                                  | 151 010 |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>785 035</b>   |
| <i>Perso. dettes prov. cp</i>                                 | 197 242 |                  |
| <i>Perso. primes de bilan à payer</i>                         | 10 000  |                  |
| <i>Perso. primes conv. à payer</i>                            | 135 712 |                  |
| <i>Perso. prov. primes précarité</i>                          | 6 410   |                  |
| <i>Charges sociales s. cp</i>                                 | 61 890  |                  |
| <i>Charges soc. s. prime de bilan</i>                         | 4 000   |                  |
| <i>Organ.sociaux charges à payer</i>                          | 95 387  |                  |
| <i>Ch. soc s'primes conv. à payer</i>                         | 40 590  |                  |
| <i>Etat - charges à payer</i>                                 | 233 804 |                  |
| <b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>                   |         | <b>9 490</b>     |
| <i>Fournisseurs - immo fip</i>                                | 9 490   |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |         | <b>59 194</b>    |
| <i>Clients - aac</i>                                          | 59 194  |                  |

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

|                                                    | Période | Montants | 30/09/2016 |
|----------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         |          | 1 387      |
| Avoir Infomil - moins d'un an                      |         | 1 387    |            |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          | 1 387      |

SAS YDp et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## Annexe aux comptes annuels

### Eléments communs

#### *Synthèse des provisions*

L'état des provisions est joint en annexe.

#### *Echéance des créances et des dettes*

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

#### *Dettes et créances représentées par des effets de commerce*

Les dettes représentées par des effets de commerce concernent des règlements fournisseurs pour un montant de 442 721 euros.

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

|                                                                                        |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations     | Diminutions      | 30/09/2016     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                               | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 88 452         | 13 081            | 10 817           | 90 716         |
|                                                                                        | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Provisions autres                                                                                                                             |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               | <b>88 452</b>  | <b>13 081</b>     | <b>10 817</b>    | <b>90 716</b>  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                     | Pour litiges                                                                                                                                  | 41 077         | 15 400            | 30 500           | 25 977         |
|                                                                                        | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Autres                                                                                                                                        | 20 000         | 113 953           |                  | 133 953        |
|                                                                                        | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>61 077</b>  | <b>129 353</b>    | <b>30 500</b>    | <b>159 930</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                           | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                   |                  |                |
|                                                                                        | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 60 275         | 40 302            | 60 275           | 40 302         |
|                                                                                        | Sur comptes clients                                                                                                                           |                | 2 146             |                  | 2 146          |
|                                                                                        | Autres                                                                                                                                        |                | 4 792             |                  | 4 792          |
|                                                                                        | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>60 275</b>  | <b>47 240</b>     | <b>60 275</b>    | <b>47 240</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                   |                                                                                                                                               | <b>209 804</b> | <b>189 674</b>    | <b>101 592</b>   | <b>297 885</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                                                                                                                                               |                | 62 640<br>127 034 | 90 775<br>10 817 |                |

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

SAS STRADIS ASSOCIES  
Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

|                                                                   | 30/09/2016       | 1 an au plus     | plus d'1 an  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   |                  |                  |              |
| Créances rattachées à des participations                          |                  |                  |              |
| Prêts (1) (2)                                                     | 2 100            | 2 100            |              |
| Autres immobilisations financières                                | 2 566            |                  | 2 566        |
| Clients douteux ou litigieux                                      | 2 389            | 2 389            |              |
| Autres créances clients                                           | 1 107 573        | 1 107 573        |              |
| Créances représentatives des titres prêtés                        |                  |                  |              |
| Personnel et comptes rattachés                                    | 2 544            | 2 544            |              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                     |                  |                  |              |
| Impôts sur les bénéfices                                          | 96 371           | 96 371           |              |
| Taxes sur la valeur ajoutée                                       | 328 183          | 328 183          |              |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                         |                  |                  |              |
| Divers                                                            | 130 439          | 130 439          |              |
| Groupe et associés (2)                                            | 361 710          | 361 710          |              |
| Débiteurs divers                                                  | 499 078          | 499 078          |              |
| Charges constatées d'avances                                      | 397 301          | 397 301          |              |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         | <b>2 930 253</b> | <b>2 927 687</b> | <b>2 566</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                  |                  |              |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    | 2 150            |                  |              |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                  |              |

|                                                       | 30/09/2016        | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans    |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES</b>                                         |                   |                  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                |                   |                  |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires (1)                      |                   |                  |                  |                  |
| Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)  | 323 131           | 323 131          |                  |                  |
| Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)  | 5 822 157         | 548 703          | 2 806 707        | 2 466 747        |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)         |                   |                  |                  |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                     | 3 614 075         | 3 614 075        |                  |                  |
| Personnel et comptes rattachés                        | 353 965           | 353 965          |                  |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 337 027           | 337 027          |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices                              |                   |                  |                  |                  |
| Taxes sur la valeur ajoutée                           | 116 908           | 116 908          |                  |                  |
| Obligations cautionnées                               |                   |                  |                  |                  |
| Autres impôts, taxes et assimilés                     | 233 804           | 233 804          |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       | 282 692           | 282 692          |                  |                  |
| Groupe et associés (2)                                | 571 515           | 571 515          |                  |                  |
| Autres dettes                                         | 391 572           | 391 572          |                  |                  |
| Dette représentative de titres empruntés              |                   |                  |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                           | 1 387             | 1 387            |                  |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>12 048 232</b> | <b>6 774 778</b> | <b>2 806 707</b> | <b>2 466 747</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice            |                   |                  |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice           | 491 004           |                  |                  |                  |
| (2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques) |                   |                  |                  |                  |

## Annexe aux comptes annuels

### Notes sur le compte de résultat

#### Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

#### Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

#### Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

## ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

|                                                         |                | 30/09/2016     |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |                | <b>537 532</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>                |                | <b>523 171</b> |
| <i>Prod. except opéra. gestion</i>                      | <i>523 171</i> |                |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>                |                | <b>3 544</b>   |
| <i>Prod. de cessions immo. corpo.</i>                   | <i>3 544</i>   |                |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> |                | <b>10 817</b>  |
| <i>Rep. sur amort. dérogatoires</i>                     | <i>10 817</i>  |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |                | <b>466 766</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION</b>               |                | <b>333 879</b> |
| <i>Pénalités, amendes fiscales</i>                      | <i>14 600</i>  |                |
| <i>Charges except. op. gestion</i>                      | <i>319 279</i> |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. &amp; PROVISI</b>     |                | <b>132 887</b> |
| <i>Dot. amort. immob. exceptionnels</i>                 | <i>5 853</i>   |                |
| <i>Dotation aux amort. dérog.</i>                       | <i>13 081</i>  |                |
| <i>Dot. prov. risques charges excep</i>                 | <i>113 953</i> |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                            |                | <b>70 766</b>  |

ANNEXE - Elément 6.18

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                            | 30/09/2016 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 31 450                | (32 638)   | 64 088                |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 70 766                | 3 646      | 67 120                |
| RESULTAT COMPTABLE                         |            | 102 216               | (28 992)   | 131 208               |

(1) après retraitements fiscaux.

## ANNEXE - Elément 11

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

|                       |                                                   | 30/09/2016    |
|-----------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b> | Provisions réglementées                           |               |
|                       | Amortissements dérogatoires (base = 90 716 €)     | 30 239        |
|                       | Autres                                            |               |
|                       | <b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> | <b>30 239</b> |

|                    |                                                        |               |
|--------------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b> | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |               |
|                    | Organic (base = 17 588 €)                              | 5 863         |
|                    | Taxe sur les grandes surfaces (base = 96 919 €)        | 32 306        |
|                    | Participation des salariés (base = 0 €)                |               |
|                    | Autres                                                 |               |
|                    | <b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>         | <b>38 169</b> |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## Annexe aux comptes annuels

### Autres informations

#### Immobilisations détenues en crédit-bail

Le tableau des investissements financés par crédit bail est joint en annexe.

#### Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

## Annexe aux comptes annuels

### Informations sociales

#### *Effectif moyen*

L'effectif moyen est joint en annexe.

#### *Engagement sur les retraites*

Les salariés de SAS STRADIS n'ayant que six années d'ancienneté maximum, le montant de l'engagement retraite n'est pas significatif.

#### *Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi*

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 186 073 €.

Le CICE 2015, s'élevant à 188 479 € est en intégralité à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes.

Le CICE 2015 a permis de procéder à de nouveaux investissements et à augmenter la masse salariale.

La provision pour 2016 s'élève à 130 439 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### *Réduction d'impôt mécénat*

Le solde de la réduction d'impôt mécénat du 31/10/2014 est de 96 371 €, ce solde sera récupérable en cas de sortie du groupe d'intégration fiscale.

## ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

|                                        |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 30/09/2016 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               | 564 276                 | 64 900 | 629 176    |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               | 69 985                  | 2 596  | 72 581     |
|                                        | Dotation exercice          |          |               | 90 430                  | 12 980 | 103 410    |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 160 415                 | 15 576 | 175 991    |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               | 110 899                 | 2 936  | 113 835    |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               | 110 372                 | 13 696 | 124 068    |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 221 271                 | 16 632 | 237 903    |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               | 93 204                  | 13 696 | 106 900    |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               | 207 301                 | 37 664 | 244 965    |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 300 505                 | 51 360 | 351 865    |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               | 1 028                   |        | 1 028      |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               | 4 462                   | 6 490  | 10 952     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               | 5 490                   | 6 490  | 11 980     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               | 103 915                 | 14 076 | 117 991    |

SAS STRADIS  
ASSOCIES  
Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

|                                                | 30/09/2016 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                     |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                   |            |                                  |                                 |
| Cautions données en garantie des loyers        |            | 342 100                          |                                 |
| Cautions Stradis Drive 1                       |            | 843 454                          |                                 |
|                                                |            | 1 185 554                        |                                 |
| Engagements de crédit-bail                     |            |                                  |                                 |
| Crédit-bail mobilier                           |            | 363 844                          | 363 844                         |
|                                                |            | 363 844                          | 363 844                         |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                             |            |                                  |                                 |
| Cautions bancaires                             |            |                                  | 342 100                         |
|                                                |            |                                  | 342 100                         |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>    |            | <b>1 549 398</b>                 | <b>705 944</b>                  |
| (1) Dont concernant :                          |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                 |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                   |            |                                  |                                 |
| Les participations                             |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                   |            | 843 454                          |                                 |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| 30/09/2016                                          | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles<br>la société a un lien<br>de participation |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>Actif immobilisé</b>                             |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations             |                   |                                                                         |
| Participations                                      |                   |                                                                         |
| Créances rattachées à des participations            |                   |                                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières         |                   |                                                                         |
| <b>Actif circulant</b>                              |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes versés sur commandes            |                   |                                                                         |
| Créances clients et comptes rattachés               | 655 862           |                                                                         |
| Autres créances                                     | 75 755            |                                                                         |
| Capital souscrit appelé, non versé                  |                   |                                                                         |
| <b>Dettes</b>                                       |                   |                                                                         |
| Emprunts obligataires convertibles                  |                   |                                                                         |
| Autres emprunts obligataires                        |                   |                                                                         |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit |                   |                                                                         |
| Emprunts et dettes financières divers               |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |                   |                                                                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 91 210            |                                                                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     | 674 541           |                                                                         |
| Autres dettes                                       |                   |                                                                         |
| <b>Produits financiers</b>                          |                   |                                                                         |
| Produits de participations                          |                   |                                                                         |
| Autres produits financiers                          | 5 818             |                                                                         |
| <b>Charges financières</b>                          |                   |                                                                         |
| Charges financières                                 | 2 790             |                                                                         |
| <b>Autres éléments</b>                              |                   |                                                                         |

SAS STRADIS et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/09/2016 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 10      |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            | 15      |         |
|                              | Employés                                         |            | 159     |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 184     |         |