

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 21 MARS 2019

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 30 SEPTEMBRE 2018 se soldant par un bénéfice de 212.426 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 212.426 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 200.022 €
- Aux Associés, un dividende de 12.404 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à CINQUANTE QUATRE EUROS ET SIX CENTIMES (54,06 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 2 Mai 2019.

Les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	200.022 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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 l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
30/09/2015	101.010 €	/
30/09/2016	/	/
30/09/2017	149.998 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



greff

STRADIS SAS

BILAN AU 30/09/2018

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

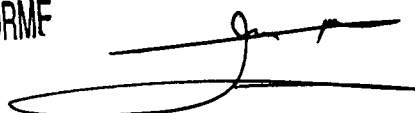
SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	6

BILAN ACTIF

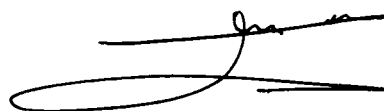
CERTIFIÉ CONFORME



RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	90 751	75 630	15 121	2 388
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	766 250		766 250	766 374
Constructions	6 046 406	3 848 245	2 198 160	2 579 933
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 802 384	1 568 684	233 700	352 071
Autres immobilisations corporelles	1 396 063	860 757	535 307	524 153
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	466 442		466 442	410 408
Prêts	3 000		3 000	7 150
Autres immobilisations financières	2 566		2 566	2 566
ACTIF IMMOBILISE	10 573 862	6 353 317	4 220 546	4 645 042
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 197		20 197	16 579
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 224 651	32 244	3 192 407	3 292 987
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 432 903	19 688	1 413 216	835 125
Autres créances	1 662 731	4 422	1 658 309	1 347 491
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 028 361		2 028 361	1 998 214
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	350 127		350 127	338 762
ACTIF CIRCULANT	8 718 970	56 353	8 662 617	7 829 157
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME



RUBRIQUES	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 3 700	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 566 174	566 174	517 536
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 212 426	212 426	198 636
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées 122 337	122 337	106 653
CAPITAUX PROPRES	941 637	863 525
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 361 295	361 295	228 253
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	361 295	228 253
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 5 687 830	5 687 830	6 323 098
Emprunts et dettes financières divers 32 500	32 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 1 088	1 088	730
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 3 551 831	3 551 831	3 138 876
Dettes fiscales et sociales 1 115 190	1 115 190	1 266 851
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés 44 497	44 497	82 827
Autres dettes 1 111 044	1 111 044	570 040
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance 36 250	36 250	
DETTES	11 580 230	11 382 421
Ecart de conversion passif		
BILAN PASSIF	11 580 230	11 382 421

Résultat de l'exercice en centimes

212 426,46

198 635,54

COMPTE DE RESULTAT

Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Ventes de marchandises	33 286 411		33 286 411	34 401 281
Production vendue (Biens)	33 442		33 442	38 708
Production vendue (Services et Travaux)	785 017		785 017	771 145
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	34 104 870		34 104 870	35 211 134
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 184	5 866
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			677 315	573 615
Autres produits			357 326	325 297
PRODUITS D'EXPLOITATION			35 141 694	36 115 912
Achats de marchandises			24 712 662	25 891 142
Variation de stock			100 530	(99 780)
Achats de matières et autres approvisionnements			99 771	99 035
Variation de stock			(3 618)	(5 227)
Autres achats et charges externes			4 322 050	4 263 582
Impôts, taxes et versements assimilés			514 655	538 902
Salaires et traitements			2 993 200	3 182 084
Charges sociales du personnel			1 096 415	1 173 913
Dotations aux amortissements sur immobilisations			674 730	652 397
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 940	51 861
Dotations aux provisions pour risques et charges				12 500
Autres charges			92 420	63 111
CHARGES D'EXPLOITATION			34 654 754	35 823 519
RESULTAT D'EXPLOITATION			486 940	292 393
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			3 638	352
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				2 021
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			391	151
PRODUITS FINANCIERS			4 029	2 524
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			62 939	73 351
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			62 939	73 351
RESULTAT FINANCIER			(58 910)	(70 827)

COMPTE DE RESULTAT

Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	138 454	81 614
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 983
Reprises sur provisions et transferts de charges	68 817	901
PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 271	86 498
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	160 980	81 018
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 843
Dotations aux amortissements et aux provisions	262 274	80 739
CHARGES EXCEPTIONNELLES	423 253	165 601
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(215 982)	(79 103)
Participation des salariés	33 434	
Impôts sur les bénéfices	(33 812)	(56 172)
TOTAL DES PRODUITS	35 352 994	36 204 934
TOTAL DES CHARGES	35 140 568	36 006 299
BENEFICE NET	212 412	19 831

CHIFFRE D'ORDRE	5608548
OBJET	REMANQUE/REPAR

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2018**, dont le total est de **12 883 163** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **35 352 994** euros et le total des charges de **35 140 568** euros, dégage un résultat de **212 426** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2017** au **30/09/2018**.

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
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
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
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
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		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
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		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
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
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S	X		
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
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		
5. AUTRES INFORMATIONS				
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		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

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

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Base de préparation des comptes sociaux
PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de SAS STRADIS au 30/09/2018, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable 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

Événements postérieurs à la clôture

A compter du 1er octobre 2018, la société STRADIS sortira de l'intégration fiscale du groupe STRAFI.

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 à 5 ans	Linéaire
Constructions	10 à 30 ans	Linéaire
Aménagements des constructions	5 à 15 ans	Linéaire
Matériel industriel	2 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 15 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	1 à 5 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 30/09/2018.

Durant l'exercice, les remboursements de prêts s'élèvent à 4 150 € .

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Dotations	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	79 153		17 850		6 252	90 751
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	79 153		17 850		6 252	90 751
CORPORELLES	Terrains	768 230				1 980	766 250
	Constructions sur sol propre	1 234 958					1 234 958
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	4 804 447		7 000			4 811 447
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 930 411		34 118		162 145	1 802 384
	Instal., agencement, aménagement divers	1 067 394		110 765		3 630	1 174 529
	Matériel de transport	28 990		15 002			43 992
	Matériel de bureau, mobilier	170 745		15 445		8 648	177 543
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 005 175		162 330		176 403	10 011 103
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	410 408		56 034			466 442
	Prêts et autres immobilisations financières	9 716				4 150	5 566
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	420 124		56 034		4 150	472 008
TOTAL		10 504 452		256 214		186 804	10 573 862

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	76 765	5 117	6 252	75 630
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 765	5 117	6 252	75 630
CORPORELLES				
Terrains	1 856	124	1 980	
Constructions sur sol propre	423 149	45 731		468 880
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	3 036 323	343 042		3 379 365
Instal technique, matériel outillage industriels	1 578 340	152 489	162 145	1 568 684
Autres Instal., agencement, aménagement divers	580 304	107 808	3 630	684 481
Matériel de transport	16 803	9 714		26 517
Matériel de bureau, mobilier	145 869	12 537	8 648	149 758
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 782 645	671 444	176 403	6 277 687
TOTAL	5 859 410	676 561	182 654	6 353 317

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre	10 954						10 954
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		5 417			901		4 515
Instal générales Agenct aménagt divers		179			186		(7)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		222					222
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	10 954	5 817			1 088		15 684
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	10 954	5 817			1 088		15 684
TOTAL GENERAL NON VENTILE			16 772			1 088	15 684

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 30/09/2018 pour une valeur de 32 244 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 30/09/2018 pour une valeur de 19 688 €.

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.

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			350 127
Charges constatées d'avances - Frais généraux		274 643	
Charges constatées d'avances - Achats de marchandises		75 484	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			350 127

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

		30/09/2018
Total des Produits à recevoir		1 285 687
Autres créances clients		951 979
<i>Clients - fae</i>	951 979	
AUTRES CREANCES		333 708
<i>Avoirs sur ach. à recevoir</i>	16 941	
<i>Avoirs sur fg à recevoir</i>	6 319	
<i>Centrales - rist à recevoir</i>	189 299	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	120 411	
<i>Associés - int.courus à rec</i>	738	

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

La société n'a procédé à aucune souscription d'emprunt au cours de l'exercice.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 603 822 euros.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		30/09/2018
Total des Charges à payer		1 052 159
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 839
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	5 304	
<i>Frais banc. et agios à payer</i>	6 535	
Emprunts et dettes financières divers		2 828
<i>Associés - int. cours à payer</i>	2 828	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		292 079
<i>Fournisseurs - fnp achats</i>	26 837	
<i>Fournisseurs - fnp fg</i>	265 242	
Dettes fiscales et sociales		745 413
<i>Perso. dettes prov. cp</i>	192 362	
<i>Perso. participation à payer</i>	33 434	
<i>Perso. primes de bilan à payer</i>	12 455	
<i>Perso. primes conv. à payer</i>	139 860	
<i>Perso. intéressement à payer</i>	1 981	
<i>Perso. prov. primes précarité</i>	5 317	
<i>Charges sociales s/ cp</i>	69 718	
<i>Charges soc. s/prime de bilan</i>	4 982	
<i>Charges à payer organ.sociaux</i>	41 575	
<i>Charges à payer form continue</i>	25 075	
<i>Ch. soc s/primes conv. à payer</i>	48 951	
<i>Charges à payer effort de cons</i>	24 937	
<i>Charges à payer taxe d'appr</i>	9 965	
<i>Etat - charges à payer</i>	134 801	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			36 250
Frais généraux		36 250	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			36 250

--

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 18 578 euros.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	106 653	16 772	1 088	122 337
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES		106 653	16 772	1 088	122 337
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	30 400		22 900	7 500
	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	197 853	243 671	87 730	353 795
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		228 253	243 671	110 630	361 294
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	32 194	32 244	32 194	32 244
	Sur comptes clients	19 667	19 688	19 667	19 688
	Autres	4 444	8	31	4 422
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 305	51 940	51 892	56 353
TOTAL GENERAL		391 211	312 383	163 609	539 985

Dont dotations et reprises {	- d'exploitation	51 940	94 792
	- financières		
	- exceptionnelles	260 443	68 817

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

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 000	3 000	
	Autres immobilisations financières	2 566		2 566
	Clients douteux ou litigieux	2 638	2 638	
	Autres créances clients	1 430 265	1 430 265	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 635	4 635	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	96 371	96 371	
	Taxes sur la valeur ajoutée	229 097	229 097	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	120 411	120 411	
	Groupe et associés (2)	266 518	266 518	
	Débiteurs divers	945 699	945 699	
	Charges constatées d'avances	350 127	350 127	
	TOTAL DES CREANCES	3 451 327	3 448 761	2 566
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	4 150		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2018	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)	12 987	12 987		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 674 843	668 132	2 716 850	2 289 861
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	32 500			32 500
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 551 831	3 551 831		
	Personnel et comptes rattachés	393 392	393 392		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	380 959	380 959		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	206 032	206 032		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	134 808	134 808		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 497	44 497		
	Groupe et associés (2)	909 026	909 026		
	Autres dettes	1 111 044			
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	36 250	36 250		
	TOTAL DES DETTES	11 579 142	6 539 931	2 716 850	2 322 361
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	603 822			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2018
Total des produits exceptionnels		207 271
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		138 454
<i>Prod except opéra. gestion</i>	138 454	
Reprises sur provisions et transferts de charges		68 817
<i>Rep. amort. dérogatoires</i>	1 088	
<i>Repr. prov. exceptionnel</i>	67 730	
Total des charges exceptionnelles		423 253
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		160 980
<i>Pénalités, amendes fiscales</i>	1 040	
<i>Charges except.op.gestion</i>	126 307	
<i>Indemnités transactionnelles</i>	33 632	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		262 274
<i>Dot.amort.immo.exceptionnels</i>	1 831	
<i>Dot. amort. dérogatoires</i>	16 772	
<i>Dot.prov.risques charges excep</i>	243 671	
Résultat exceptionnel		(215 982)

ANNEXE - Élément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

30/09/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	428 030	141 222	286 808
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(249 416)	(71 647)	(177 769)
RESULTAT COMPTABLE	178 614	69 575	109 039

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/09/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Amortissements dérogatoires (base 122 337€)	34 254
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	34 254

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base 17 198€)	4 815
	Taxe sur les grandes surfaces (base 88 875€)	24 885
	Participation des salariés (base 33 434€)	9 362
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		39 062

--	--

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.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société STRAFI .

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 37 286 euros brut (charges sociales comprises) au 30/09/2018 pour l'ensemble du personnel de la société SAS STRADIS.

Annexe aux comptes annuels

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 180 200 €.

Le CICE 2017, s'élevant à 205 868 € est en intégralité à imputer sur l'impôt dû par le groupe.

Le CICE 2017 a permis de procéder à de nouveaux investissements.

La provision pour 2018 s'élève à 120 411 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018.

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 à la sortie du groupe d'intégration fiscale.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2018
VALEUR D'ORIGINE				442 196	64 900	507 096
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			200 777	28 592	229 369
	Dotation exercice			86 311	12 980	99 291
	TOTAL			287 088	41 572	328 660
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			206 566	30 816	237 382
	Redevances Exercice			84 434	13 695	98 129
	TOTAL			291 000	44 511	335 511
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			80 540	13 696	94 236
	entre 1 et 5 ans			63 882	10 272	74 154
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			144 422	23 968	168 390
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			10 650		10 650
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			10 650		10 650
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				99 430		99 430

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/09/2013	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautions données en garantie des loyers		353 268	
Cautions Stradis Drive 1		570 003	
Cautions emprunt BPI par EDEL			300 000
		923 271	300 000
Engagements de crédit-bail			
Crédit-bail mobilier		179 040	179 040
		179 040	179 040
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Cautions bancaires			353 268
			353 268
Total des engagements financiers (1)		1 102 311	832 308
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		570 003	

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
Professions intermédiaires		13	
Employés		134	
Ouvriers			
TOTAL		156	

--

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 2018

VDB

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@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société STRADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 21/03/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société STRADIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

☛ Provision pour risques et charges

La société a constitué des provisions pour risques et charges à hauteur de 361 295 euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

☛ Dépréciation des stocks

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites à la page 17 de l'annexe.

Une provision a été constituée au 30/09/2018 pour une valeur de 32 244 euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite à la page 17 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

☛ Dépréciation des créances clients

La société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites à la page 17 de l'annexe.

Une provision a été constituée au 30/09/2018 pour une valeur de 19 688 euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite à la page 17 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 5 mars 2019

VDB ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Représenté par :

François GARNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a vertical stroke crossing it.

Vincent LE PAGE

A handwritten signature in black ink, featuring a stylized 'V' and 'L' with a horizontal stroke at the bottom.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

↓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

↓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

↓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

↓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

↓ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

STRADIS SAS

BILAN AU 30/09/2018

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

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	90 751	75 630	15 121	2 388
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	766 250		766 250	766 374
Constructions	6 046 406	3 848 245	2 198 160	2 579 933
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 802 384	1 568 684	233 700	352 071
Autres immobilisations corporelles	1 396 063	860 757	535 307	524 153
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	466 442		466 442	410 408
Prêts	3 000		3 000	7 150
Autres immobilisations financières	2 566		2 566	2 566
ACTIF IMMOBILISE	10 573 862	6 353 317	4 220 546	4 645 042
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 197		20 197	16 579
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 224 651	32 244	3 192 407	3 292 987
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 432 903	19 688	1 413 216	835 125
Autres créances	1 662 731	4 422	1 658 309	1 347 491
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 028 361		2 028 361	1 998 214
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	350 127		350 127	338 762
ACTIF CIRCULANT	8 718 970	56 353	8 662 617	7 829 157
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 292 832	6 409 670	12 883 163	12 474 199

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	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	566 174	517 536
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	212 426	198 636
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	122 337	106 653
CAPITAUX PROPRES	941 637	863 525
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	361 295	228 253
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	361 295	228 253
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 687 830	6 323 098
Emprunts et dettes financières divers	32 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 088	730
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 551 831	3 138 876
Dettes fiscales et sociales	1 115 190	1 266 851
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 497	82 827
Autres dettes	1 111 044	570 040
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	36 250	
DETTE	11 580 230	11 382 421
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	12 883 163	12 474 199

Résultat de l'exercice en centimes

212 426,46

198 635,54

COMPTE DE RESULTAT

Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Ventes de marchandises	33 286 411		33 286 411	34 401 281
Production vendue (Biens)	33 442		33 442	38 708
Production vendue (Services et Travaux)	785 017		785 017	771 145
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	34 104 870		34 104 870	35 211 133
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 184	5 866
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			677 315	573 615
Autres produits			357 326	325 297
PRODUITS D'EXPLOITATION			35 141 694	36 115 912
Achats de marchandises			24 712 662	25 891 142
Variation de stock			100 530	(99 780)
Achats de matières et autres approvisionnements			99 771	99 035
Variation de stock			(3 618)	(5 227)
Autres achats et charges externes			4 322 050	4 263 582
Impôts, taxes et versements assimilés			514 655	538 902
Salaires et traitements			2 993 200	3 182 084
Charges sociales du personnel			1 096 415	1 173 913
Dotations aux amortissements sur immobilisations			674 730	652 397
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 940	51 861
Dotations aux provisions pour risques et charges				12 500
Autres charges			92 420	63 111
CHARGES D'EXPLOITATION			34 654 754	35 823 519
RESULTAT D'EXPLOITATION			486 940	292 393
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			3 638	352
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				2 021
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			391	151
PRODUITS FINANCIERS			4 029	2 524
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			62 939	73 351
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			62 939	73 351
RESULTAT FINANCIER			(58 910)	(70 827)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			428 030	221 566

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 30/09/2018 12 mois	Net 30/09/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	138 454	81 614
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 983
Reprises sur provisions et transferts de charges	68 817	901
PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 271	86 498
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	160 980	81 018
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 843
Dotations aux amortissements et aux provisions	262 274	80 739
CHARGES EXCEPTIONNELLES	423 253	165 601
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(215 982)	(79 103)
Participation des salariés	33 434	
Impôts sur les bénéfices	(33 812)	(56 172)
TOTAL DES PRODUITS	35 352 994	36 204 934
TOTAL DES CHARGES	35 140 568	36 006 299
BENEFICE OU PERTE	212 426	198 636

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2018**, dont le total est de **12 883 163** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **35 352 994** euros et le total des charges de **35 140 568** euros, dégage un résultat de **212 426** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2017** au **30/09/2018**.

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
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP	X		
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
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		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
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
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S	X		
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
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		
5. AUTRES INFORMATIONS				
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
Credit d'impôt pour 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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Base de préparation des comptes sociaux
PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de SAS STRADIS au 30/09/2018, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable 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

Evénements postérieurs à la clôture

A compter du 1er octobre 2018, la société STRADIS sortira de l'intégration fiscale du groupe STRAFI.

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 à 5 ans	Linéaire
Constructions	10 à 30 ans	Linéaire
Aménagements des constructions	5 à 15 ans	Linéaire
Matériel industriel	2 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 15 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

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 30/09/2018.

Durant l'exercice, les remboursements de prêts s'élèvent à 4 150 €.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	79 153		17 850		6 252	90 751
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	79 153		17 850		6 252	90 751
CORPORELLES	Terrains	768 230				1 980	766 250
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	1 234 958					1 234 958
	instal. agencet aménagement	4 804 447		7 000			4 811 447
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 930 411		34 118		162 145	1 802 384
	Instal., agencement, aménagement divers	1 067 394		110 765		3 630	1 174 529
	Matériel de transport	28 990		15 002			43 992
	Matériel de bureau, mobilier	170 745		15 445		8 648	177 543
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 005 175		182 330		176 403	10 011 103
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	410 408		56 034			466 442
	Prêts et autres immobilisations financières	9 716				4 150	5 566
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	420 124		56 034		4 150	472 008
TOTAL		10 504 452		256 214		186 804	10 573 862

SAS VDB et ASSOCIES

Comptable en Charge

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	76 765	5 117	6 252	75 630
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 765	5 117	6 252	75 630
CORPORELLES				
Terrains	1 856	124	1 980	
Constructions sur sol propre	423 149	45 731		468 880
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	3 036 323	343 042		3 379 365
Instal technique, matériel outillage industriels	1 578 340	152 489	162 145	1 568 684
Autres Instal., agencement, aménagement divers	580 304	107 808	3 630	684 481
Matériel de transport	16 803	9 714		26 517
Matériel de bureau, mobilier	145 869	12 537	8 648	149 758
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 782 645	671 444	176 403	6 277 687
TOTAL	5 859 410	676 561	182 654	6 353 317

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre	10 954						10 954
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		5 417			901		4 515
Instal générales Agenct aménagt divers		179			186		(7)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		222					222
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	10 954	5 817			1 088		15 684
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	10 954	5 817			1 088		15 684
TOTAL GENERAL NON VENTILE			16 772			1 088	15 684

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 30/09/2018 pour une valeur de 32 244 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 30/09/2018 pour une valeur de 19 688 €.

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

		30/09/2018
Total des Produits à recevoir		1 285 687
Autres créances clients		951 979
<i>Clients - fae</i>	951 979	
AUTRES CREANCES		333 708
<i>Avoirs sur ach. à recevoir</i>	16 941	
<i>Avoirs sur fg à recevoir</i>	6 319	
<i>Centrales - rist à recevoir</i>	189 299	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	120 411	
<i>Associés - int.courus à rec</i>	738	

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

La société n'a procédé à aucune souscription d'emprunt au cours de l'exercice.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 603 822 euros.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2018
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	517 536	48 638			566 174
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	198 636	(198 636)		212 426	212 426
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	106 653			15 684	122 337
TOTAL	863 525	(149 998)		228 111	941 637

Date de l'assemblée générale 22/03/2018

Dividendes attribués 149 998

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 149 998

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 713 527

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 713 527

² 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 78 113

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		30/09/2018
Total des Charges à payer		1 052 159
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 839
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	5 304	
<i>Frais banc. et agios à payer</i>	6 535	
Emprunts et dettes financières divers		2 828
<i>Associés - int. cours à payer</i>	2 828	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		292 079
<i>Fournisseurs - fnp achats</i>	26 837	
<i>Fournisseurs - fnp fg</i>	265 242	
Dettes fiscales et sociales		745 413
<i>Perso. dettes prov. cp</i>	192 362	
<i>Perso. participation à payer</i>	33 434	
<i>Perso. primes de bilan à payer</i>	12 455	
<i>Perso. primes conv. à payer</i>	139 860	
<i>Perso. intéressement à payer</i>	1 981	
<i>Perso. prov. primes précarité</i>	5 317	
<i>Charges sociales s/ cp</i>	69 718	
<i>Charges soc. s/ prime de bilan</i>	4 982	
<i>Charges à payer organ sociaux</i>	41 575	
<i>Charges à payer form continue</i>	25 075	
<i>Ch. soc s/ primes conv. à payer</i>	48 951	
<i>Charges à payer effort de cons</i>	24 937	
<i>Charges à payer taxe d'appr</i>	9 965	
<i>Etat - charges à payer</i>	134 801	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			36 250
Frais généraux		36 250	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			36 250

SAS VDB 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 18 578 euros.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	106 653	16 772	1 088	122 337
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		106 653	16 772	1 088	122 337
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	30 400		22 900	7 500
	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	197 853	243 671	87 730	353 795
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		228 253	243 671	110 630	361 295
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	32 194	32 244	32 194	32 244
	Sur comptes clients	19 667	19 688	19 667	19 688
	Autres	4 444	8	31	4 422
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 305	51 940	51 892	56 353
TOTAL GENERAL		391 211	312 383	163 609	539 985

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

51 940 94 792
260 443 68 817

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

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 000	3 000	
	Autres immobilisations financières	2 566		2 566
	Clients douteux ou litigieux	2 638	2 638	
	Autres créances clients	1 430 265	1 430 265	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 635	4 635	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	96 371	96 371	
	Taxes sur la valeur ajoutée	229 097	229 097	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	120 411	120 411	
	Groupe et associés (2)	266 518	266 518	
	Débiteurs divers	945 699	945 699	
	Charges constatées d'avances	350 127	350 127	
TOTAL DES CREANCES		3 451 327	3 448 761	2 566
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		4 150		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2018	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)	12 987	12 987		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 674 843	668 132	2 716 850	2 289 861
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	32 500			32 500
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 551 831	3 551 831		
	Personnel et comptes rattachés	393 392	393 392		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	380 959	380 959		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	206 032	206 032		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	134 808	134 808		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 497	44 497		
	Groupe et associés (2)	909 026	909 026		
	Autres dettes	1 111 044			
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	36 250	36 250		
TOTAL DES DETTES		11 579 142	6 539 931	2 716 850	2 322 361
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		603 822			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

SAS VOB ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

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

		30/09/2018
Total des produits exceptionnels		207 271
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		138 454
<i>Prod except opéra. gestion</i>	<i>138 454</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		68 817
<i>Rep. amort. dérogatoires</i>	<i>1 088</i>	
<i>Repr. prov. exceptionnel</i>	<i>67 730</i>	
Total des charges exceptionnelles		423 253
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		160 980
<i>Pénalités, amendes fiscales</i>	<i>1 040</i>	
<i>Charges except op. gestion</i>	<i>126 307</i>	
<i>Indemnités transactionnelles</i>	<i>33 632</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		262 274
<i>Dot. amort. immo. exceptionnels</i>	<i>1 831</i>	
<i>Dot. amort. dérogatoires</i>	<i>16 772</i>	
<i>Dot. prov. risques charges excep</i>	<i>243 671</i>	
Résultat exceptionnel		(215 982)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		428 030	141 222	286 808
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(249 416)	(71 647)	(177 769)
RESULTAT COMPTABLE		178 614	69 575	109 039

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/09/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Amortissements dérogatoires (base 122 337€)	34 254
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		34 254

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base 17 198€)	4 815
	Taxe sur les grandes surfaces (base 88 875€)	24 885
	Participation des salariés (base 33 434€)	9 362
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		39 062

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.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société STRAFI .

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 37 286 euros brut (charges sociales comprises) au 30/09/2018 pour l'ensemble du personnel de la société SAS STRADIS.

Annexe aux comptes annuels

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 180 200 €.

Le CICE 2017, s'élevant à 205 868 € est en intégralité à imputer sur l'impôt dû par le groupe.

Le CICE 2017 a permis de procéder à de nouveaux investissements.

La provision pour 2018 s'élève à 120 411 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018.

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 à la sortie du groupe d'intégration fiscale.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2018
VALEUR D'ORIGINE				442 196	64 900	507 096
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			200 777	28 592	229 369
	Dotation exercice			86 311	12 980	99 291
	TOTAL			287 088	41 572	328 660
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			206 566	30 816	237 382
	Redevances Exercice			84 434	13 695	98 129
	TOTAL			291 000	44 511	335 511
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			80 540	13 696	94 236
	entre 1 et 5 ans			63 882	10 272	74 154
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			144 422	23 968	168 390
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			10 650		10 650
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			10 650		10 650
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				99 430		99 430

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/09/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautions données en garantie des loyers		353 268	
Cautions Stradis Drive I		570 003	
Cautions emprunt BPI par EDEL			300 000
		923 271	300 000
Engagements de crédit-bail			
Crédit-bail mobilier		179 040	179 040
		179 040	179 040
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Cautions bancaires			353 268
			353 268
Total des engagements financiers (1)		1 102 311	832 308
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		570 003	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
Professions intermédiaires		13	
Employés		134	
Ouvriers			
TOTAL		156	