

RCS : BOURGES

Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00504

Numéro SIREN : 483 348 314

Nom ou dénomination : SAMDIS

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2018 sous le numéro de dépôt 1450

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise SAS SAMDIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ROUTE DE CHARENTON 18200 ST AMAND MONTROND

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 8 3 3 4 8 3 1 4 0 0 0 2 0

Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/09/2017

				Néant		Exercice N clos le, 30/09/2017		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé		(I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		AB		AC			
		Frais d'établissement *			CQ			
		Frais de développement *						
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	75 805	AG	67 966	7 839
		Fonds commercial (1)		AH	15 244	AI		15 244
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM		
		Terrains		AN		AO		
		Constructions		AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 518 960	AS	1 316 931	202 029
		Autres immobilisations corporelles		AT	694 637	AU	436 012	258 624
		Immobilisations en cours		AV		AW		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes		AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT		
		Autres participations		CU	15 300	CV	7 620	7 680
		Créances rattachées à des participations		BB	608 254	BC	608 254	
		Autres titres immobilisés		BD	80 574	BE		80 574
		Prêts		BF	5 735	BG		5 735
	Autres immobilisations financières*			BH		BI		
	TOTAL (II)			BJ	3 014 513	BK	2 436 785	577 728
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *		BL	16 552	BM		16 552	
		Matières premières, approvisionnements		BN		BO		
		En cours de production de biens		BP		BQ		
		En cours de production de services		BR		BS		
		Produits intermédiaires et finis		BT	2 860 162	BU	84 108	2 776 054
	CRÉANCES	Marchandises		BV		BW		
		Avances et acomptes versés sur commandes		BX	468 289	BY	64 100	404 189
		Clients et comptes rattachés (3)*		BZ	769 745	CA		769 745
	DIVERS	Autres créances (3)		CB		CC		
		Capital souscrit et appelé, non versé		CD		CE		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :		CF	174 544	CG		174 544
	Comptes de régularisation	Disponibilités		CH	92 652	CI		92 652
		Charges constatées d'avance (3)*		CJ	4 381 946	CK	148 208	4 233 738
		TOTAL (III)			CW			
Frais d'émission d'emprunt à étaler		(IV)	CM					
Primes de remboursement des obligations		(V)	CN					
Ecarts de conversion actif*		(VI)	CO	7 396 459	1A	2 584 993	4 811 466	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CP	500	(3) Part à plus d'un an	CR	96 927	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		Stocks :		Créances :		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SANDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB				
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD				
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG				
	Report à nouveau	DH	(6 123 481)			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	226 414			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	(5 857 066)			
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
		Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)		DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	30 000			
	Provisions pour charges	DQ	4 200			
	TOTAL (III)	DR	34 200			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 168 031			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 324 493			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 209 392			
	Dettes fiscales et sociales	DY	843 272			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA	87 827			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 316			
	TOTAL (IV)	EC	10 634 333			
	(V)	ED				
	Ecarts de conversion passif*	EE	4 811 466			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 811 466			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Écart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 828 137			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 649 223			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SANDIS

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
		FA		FB		FC	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		26 286 189				26 286 189
	Production vendue { biens * services *	FD	2 135 764	FE		FF	2 135 764
		FG	554 728	FH		FI	554 728
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	28 976 682	FK		FL	28 976 682
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	17 971
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	168 356
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 541
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	29 210 552
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	22 868 786
	Variation de stock (marchandises)*					FT	31 174
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	62 212
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	9 471
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 340 904
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	390 665
	Salaires et traitements*					FY	2 258 454
	Charges sociales (10)					FZ	630 012
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	158 352
						GB	
						GC	148 208
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	11 945
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GF	28 910 188
	opérations en commun { Bénéfice attribué ou perte transférée* Perte supportée ou bénéfice transféré*				(III)	GG	300 363
					(IV)	GH	324
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	126
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	64
	Différences positives de change					GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	
	Total des produits financiers (V)					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP	190
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	20 320
	Différences négatives de change					GR	28 813
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
	Total des charges financières (VI)					GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	49 133
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(48 942)
						GW	251 745

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS SAMDISNéant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 671
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	30 640
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	42 311
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	40 042
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	33 600
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	73 642
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(31 331)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(6 000)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 253 379
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	29 026 965
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	226 414
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	16 246
	(3) Dont {	IG	
	(3) Dont {	HP	7 484
	(3) Dont {	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	772
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	3 000
(6ter) {	RC		
			Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)
(6ter) {	RD		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)
(9) Dont transferts de charges	A1	39 673	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAMDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 4 811 467 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 226 414 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 01/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 130 702 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 96 927 euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

- SARL Eurodiffusion :

Etant donné la situation financière de la SARL Eurodiffusion, la créance de la société Samdis envers cette filiale demeure dépréciée à hauteur de 100% de son montant soit 608 255 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				15 245
- Fonds commercial	15 245			75 806
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	75 806			91 051
Immobilisations incorporelles	91 051			
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 570 028	15 404	66 471	1 518 961
- Installations générales, agencements aménagements divers	478 629			478 629
- Matériel de transport	91 930			91 930
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	124 078			124 078
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 264 665	15 404	66 471	2 213 598
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	614 500	20 320	11 265	623 555
- Autres titres immobilisés	78 084	2 490		80 574
- Prêts et autres immobilisations financières	5 781	55	100	5 736
Immobilisations financières	698 364	22 865	11 365	709 865
ACTIF IMMOBILISE	3 054 080	38 269	77 835	3 014 514

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2017
Éléments achetés	15 245
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL EURODIFFUSION 18200 ST AMAND MONTROND	7 622	-965 210	100,00	4 496
SCI BELLE ISLE COLBERT 18200 SAINT AMAND MONTROND	7 700	1 337 435	99,74	334 811
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	15 300	7 680	608 255	1 186 132	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				67 967
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 530	3 436		67 967
Immobilisations incorporelles	64 530	3 436		
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 299 300	84 102	66 471	1 316 931
- Installations générales, agencements aménagements divers	248 410	40 689		289 099
- Matériel de transport	12 350	18 186		30 536
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 437	11 940		116 377
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 664 498	154 917	66 471	1 752 944
ACTIF IMMOBILISE	1 729 028	158 353	66 471	1 820 911

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 944 678 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	608 255		608 255
Prêts	5 736	500	5 236
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	468 289	468 289	
Autres	769 745	672 818	96 927
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 653	92 653	
Total	1 944 678	1 234 260	710 418
Prêts accordés en cours d'exercice	1 200		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Interet/prest a recevoir	55
Clients factures a etabli	43 106
Fournisseurs parts pub a recevoir	134 400
Fournisseurs ristournes a recevoir	102 529
Frs avoirs a recevoir	3 273
Etat produits a recevoir	96 927
Total	380 290

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	4 000	10,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		30 000			30 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	1 240	3 600	640		4 200
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer	30 000		30 000		
Autres provisions pour risques et charges					
Total	31 240	33 600	30 640		34 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		33 600	30 640		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risques et charges	30 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 634 333 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 649 224	1 649 224		
- à plus de 1 an à l'origine	518 808	7 231	511 577	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	402 854	108 236	294 619	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 209 393	2 209 393		
Dettes fiscales et sociales	843 272	843 272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 009 466	5 009 466		
Produits constatés d'avance	1 316	1 316		
Total	10 634 333	9 828 138	806 196	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	116 138			
(**) Dont envers les associés	4 921 639			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 008 euro.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	518 808	518 808	
Emprunts et dettes divers	402 644	402 644	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	921 452	921 452	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau - edf a payer	16 980
Achats a payer	3 122
Cotisations a payer	72 720
Sous traitance a payer	8 910
Loyers a payer	5 231
Charges locatives a payer	117 000
Entretien reparation a payer	516
Maintenance a payer	1 382
Frais etudes a payer	791
Honoraires a payer	38 896
Pub plv radio internet a payer	5 942
Pub nationale galec a payer	6 756
Pub ld a payer	1 408
Prospectus a payer	12 122
Affranchissement a payer	285
Frais bancaires à payer	6 936
Cotisations a payer	56 891
Droit d auteur a payer	1 172
Interets bancaires a payer	4 500
Interets courus/prest	210
Dettes prov.p/conges a payer	141 520
Dettes prov.p/complement remun.	258 450
Formation continue	17 016
Participation construction	16 040
Taxe apprentissage	10 567
Organic a payer	11 400
Taxe additionnelle a payer	32 700
Charges sociales/conges payes	42 500
Charges sociales/salaires prov	101 905
Taxe handicapés a payer	11 652
Taxe publicite a payer	6 428
Tvs a payer	2 970
Total	1 014 917

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 270 537 euro et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 270 537 euro

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	14 282		
Sous traitance d avance	487		
Location mat d avance	6 454		
Maintenance d avance	20 642		
Assurances d avance	6 125		
Honoraires d avance	31 120		
Publicite d avance	7 823		
Cotisations d avance	2 972		
Medecine travail d avance	2 398		
Interet billet d avance		350	
Total	92 303	350	

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyers optique constates d avance	1 316		
Total	1 316		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	2 135 765		2 135 765
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	73 039		73 039
Ventes de marchandises	26 286 189		26 286 189
Produits des activités annexes	481 689		481 689
TOTAL	28 976 682		28 976 682

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 772 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amendes et pénalités	1 704	
Différences de règlements	2 582	1 466
Provisions pour risques	30 000	
Reprise provision litige Galec		30 000
Litige Galec	30 000	
Crédit d'impôt expiré	640	
Régularisations des tiers	5 117	10 205
Provision pour risques expiration crédit impôt	3 600	640
TOTAL	73 643	42 311

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	226 414
+ Impôts sur les bénéfices	-6 000
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	220 414
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	220 414

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	251 746	-6 000	257 746
+ Résultat exceptionnel	-31 331		-31 331
- Participations des salariés			
Résultat comptable	220 414	-6 000	226 414

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 541 723 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	130 478
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	130 478
C. Déficits reportables	4 494 691
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future (A - B - C - D) * 33 1/3 %	1 541 723

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 90 personnes dont 3 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	76	1
Ouvriers		
Total	89	1

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Engagements donnés</i>	1 919 632
Avals et cautions	1 919 632
Engagements en matière de pensions	42 372
Engagements de crédit-bail mobilier	75 901
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 037 905
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 186 132
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
<i>Cautions et engagements</i>	
Avals et cautions	2 675 070
	2 675 070
Autres engagements reçus	
Total	2 675 070
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			82 500		82 500
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice			7 368		7 368
Amortissements			7 368		7 368
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			8 365		8 365
Redevances payées			8 365		8 365
A un an au plus			16 683		16 683
A plus d'un an et cinq ans au plus			58 392		58 392
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			75 075		75 075
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			825		825
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			825		825
Montant pris en charge dans l'exercice			7 484		7 484

 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 42 372 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

SAS SAMDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000,00 €

Route de Charenton

18 200 SAINT AMAND MONTROND

Exercice clos le 30 septembre 2017

Rapport sur les comptes annuels



Laurence BESSON HUBERT

Isabelle MARTIN

Jean-Paul MENAGER

Anthony PEREZ

Claude VILLAIN

Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance : TGS France Audit – Immeuble Patio Lab

20 rue Victor Schœlcher – CS 80106- 44101 NANTES CEDEX

Tel. 02 41 33 59 00 – Fax. 02 40 94 71 39 – E-mail : nantes-audit@tgs-france.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Assemblée Générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SAMDIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 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 commissaires aux comptes.

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 :

La société constitue des dépréciations de ses stocks selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société SAMDIS, décrite dans la note « Stocks » 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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 comité de direction et dans les autres documents adressés aux associés.

RESPONSABILITES 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 votre Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

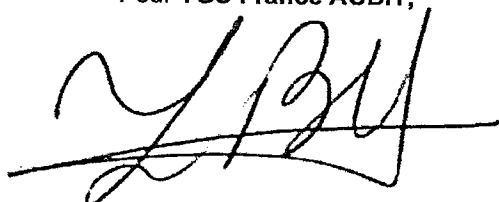
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Nantes, le 14 mars 2018

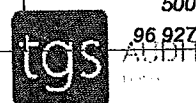
Pour TGS France AUDIT,



Laurence BESSON HUBERT
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	75 806	67 967	7 839	11 276
Fonds commercial (1)	15 245		15 245	15 245
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 518 961	1 316 931	202 030	270 728
Autres immobilisations corporelles	694 637	436 013	258 625	329 440
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 300	7 620	7 680	7 680
Créances rattachées aux participations	608 255	608 255		11 265
Autres titres immobilisés	80 574		80 574	78 084
Prêts	5 736		5 736	5 781
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 014 514	2 436 785	577 728	729 497
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	16 552		16 552	26 024
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 860 162	84 108	2 776 054	2 822 753
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	468 289	64 100	404 189	343 698
Autres créances	769 745		769 745	646 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	174 544		174 544	101 497
Charges constatées d'avance (3)	92 653		92 653	77 121
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 381 946	148 208	4 233 738	4 017 307
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 396 460	2 584 993	4 811 467	4 746 804
(1) Dont droit au bail			500	
(2) Dont à moins d'un an (brut)			96 927	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				77 490



Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 123 481	-6 635 950
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	226 414	512 469
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-5 857 067	-6 083 481
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	30 000	30 000
Provisions pour charges	4 200	1 240
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34 200	31 240
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 168 032	2 364 623
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 324 493	5 443 930
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 209 393	2 253 488
Dettes fiscales et sociales	843 272	661 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	87 827	75 495
Produits constatés d'avance (1)	1 316	
TOTAL DETTES	10 634 333	10 799 045
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 811 467	4 746 804
(1) Dont à plus d'un an (a)	806 196	422 678
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 828 138	10 376 367
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 649 224	1 838 659
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

tgs AUDIT

Compte de résultat

	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	26 286 189	24 955 318
Production vendue (biens)	2 135 765	2 315 075
Production vendue (services)	554 728	489 361
Chiffre d'affaires net	28 976 682	27 759 754
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	17 971	6 190
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	168 357	158 396
Autres produits	47 542	39 820
Total I	29 210 552	27 964 160
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	22 868 787	22 125 474
Variations de stock	31 174	-218 837
Achats de matières premières et autres approvisionnements	62 212	80 624
Variations de stock	9 472	-9 419
Autres achats et charges externes (a)	2 340 905	2 262 742
Impôts, taxes et versements assimilés	390 666	315 103
Salaires et traitements	2 258 455	2 074 646
Charges sociales	630 013	538 199
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	158 353	172 327
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	148 208	128 684
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	11 945	16 914
Total II	28 910 189	27 486 456
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	300 364	477 704
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	325	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	126	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	65	358
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		42 416
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	191	42 774
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 320	
Intérêts et charges assimilées (4)	28 814	28 144
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	49 134	28 144
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-48 943	14 629
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	251 421	492 333

tgs AUDIT

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	11 672	24 407
Sur opérations en capital		57 900
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	30 640	1 800
Total produits exceptionnels (VII)	42 312	84 107
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	40 043	7 132
Sur opérations en capital		56 840
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 600	
Total charges exceptionnelles (VIII)	73 643	63 971
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-31 331	20 136
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 000	
Total des produits (I+III+V+VII)	29 253 380	28 091 041
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	29 026 965	27 578 572
BENEFICE OU PERTE	226 414	512 469
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	7 484	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		1 999



AZIT

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAMDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 4 811 467 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 226 414 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 01/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

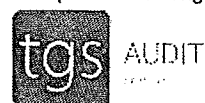
Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 130 702 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 96 927 euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- SARL Eurodiffusion :

Etant donné la situation financière de la SARL Eurodiffusion, la créance de la société Samdis envers cette filiale demeure dépréciée à hauteur de 100% de son montant soit 608 255 euros.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	15 245			15 245
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	75 806			75 806
Immobilisations incorporelles	91 051			91 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 570 028	15 404	66 471	1 518 961
- Installations générales, agencements aménagements divers	478 629			478 629
- Matériel de transport	91 930			91 930
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	124 078			124 078
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 264 665	15 404	66 471	2 213 598
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	614 500	20 320	11 265	623 555
- Autres titres immobilisés	78 084	2 490		80 574
- Prêts et autres immobilisations financières	5 781	55	100	5 736
Immobilisations financières	698 364	22 865	11 365	709 865
ACTIF IMMOBILISE	3 054 080	38 269	77 835	3 014 514

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2017
Éléments achetés	15 245
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

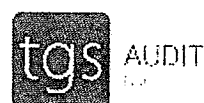
Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL EURODIFFUSION 18200 ST AMAND MONTROND	7 622	-965 210	100,00	4 496
SCI BELLE ISLE COLBERT 18200 SAINT AMAND MONTROND	7 700	1 337 435	99,74	334 811
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	15 300	7 680	608 255	1 186 132	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 530	3 436		67 967
Immobilisations incorporelles	64 530	3 436		67 967
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 299 300	84 102	66 471	1 316 931
- Installations générales, agencements aménagements divers	248 410	40 689		289 099
- Matériel de transport	12 350	18 186		30 536
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 437	11 940		116 377
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 664 498	154 917	66 471	1 752 944
ACTIF IMMOBILISE	1 729 028	158 353	66 471	1 820 911



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 944 678 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	608 255		608 255
Prêts	5 736	500	5 236
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	468 289	468 289	
Autres	769 745	672 818	96 927
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 653	92 653	
Total	1 944 678	1 234 260	710 418
Prêts accordés en cours d'exercice	1 200		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Interet/prest a recevoir	55
Clients factures a etabli	43 106
Fournisseurs parts pub a recevoir	134 400
Fournisseurs ristournes a recevoir	102 529
Frs avoirs a recevoir	3 273
Etat produits a recevoir	96 927
Total	380 290

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		30 000			30 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	1 240	3 600	640		4 200
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	30 000		30 000		
Total	31 240	33 600	30 640		34 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		33 600	30 640		



Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risques et charges	30 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 634 333 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 649 224	1 649 224		
- à plus de 1 an à l'origine	518 808	7 231	511 577	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	402 854	108 236	294 619	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 209 393	2 209 393		
Dettes fiscales et sociales	843 272	843 272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 009 466	5 009 466		
Produits constatés d'avance	1 316	1 316		
Total	10 634 333	9 828 138	806 196	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	116 138			
(**) Dont envers les associés	4 921 639			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 008 euro.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	518 808	518 808	
Emprunts et dettes divers	402 644	402 644	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	921 452	921 452	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau - edf a payer	16 980
Achats a payer	3 122
Cotisations a payer	72 720
Sous traitance a payer	8 910
Loyers a payer	5 231
Charges locatives a payer	117 000
Entretien reparation a payer	516
Maintenance a payer	1 382
Frais etudes a payer	791
Honoraires a payer	38 896
Pub plv radio internet a payer	5 942
Pub nationale galec a payer	6 756
Pub ld a payer	1 408
Prospectus a payer	12 122
Affranchissement a payer	285
Frais bancaires à payer	6 936
Cotisations a payer	56 891
Droit d auteur a payer	1 172
Interets bancaires a payer	4 500
Interets courus/prest	210
Dettes prov.p/conges a payer	141 520
Dettes prov.p/complement remun.	258 450
Formation continue	17 016
Participation construction	16 040
Taxe apprentissage	10 567
Organic a payer	11 400
Taxe additionnelle a payer	32 700
Charges sociales/conges payes	42 500
Charges sociales/salaires prov	101 905
Taxe handicapes a payer	11 652
Taxe publicite a payer	6 428
Tvs a payer	2 970
Total	1 014 917

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 270 537 euro et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 270 537 euro



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	14 282		
Sous traitance d avance	487		
Location mat d avance	6 454		
Maintenance d avance	20 642		
Assurances d avance	6 125		
Honoraires d avance	31 120		
Publicite d avance	7 823		
Cotisations d avance	2 972		
Medecine travail d avance	2 398		
Interet billet d avance		350	
Total	92 303	350	

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyers optique constates d avance	1 316		
Total	1 316		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	2 135 765		2 135 765
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	73 039		73 039
Ventes de marchandises	26 286 189		26 286 189
Produits des activités annexes	481 689		481 689
TOTAL	28 976 682		28 976 682

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 772 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amendes et pénalités	1 704	
Différences de règlements	2 582	1 466
Provisions pour risques	30 000	
Reprise provision litige Galec		30 000
Litige Galec	30 000	
Crédit d'impôt expiré	640	
Régularisations des tiers	5 117	10 205
Provision pour risques expiration crédit impôt	3 600	640
TOTAL	73 643	42 311



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	226 414
+ Impôts sur les bénéfices	-6 000
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	220 414
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	220 414

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	251 746	-6 000	257 746
+ Résultat exceptionnel	-31 331		-31 331
- Participations des salariés			
Résultat comptable	220 414	-6 000	226 414

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 541 723 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	130 478
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	130 478
C. Déficits reportables	4 494 691
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 541 723
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 90 personnes dont 3 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	76	1
Ouvriers		
Total	89	1

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Engagements donnés</i>	1 919 632
Avals et cautions	1 919 632
Engagements en matière de pensions	42 372
Engagements de crédit-bail mobilier	75 901
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 037 905
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 186 132
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
<i>Cautions et engagements</i>	2 675 070
Avals et cautions	2 675 070
Autres engagements reçus	
Total	2 675 070
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			82 500		82 500
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice			7 368		7 368
Amortissements			7 368		7 368
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			8 365		8 365
Redevances payées			8 365		8 365
A un an au plus			16 683		16 683
A plus d'un an et cinq ans au plus			58 392		58 392
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			75 075		75 075
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			825		825
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			825		825
Montant pris en charge dans l'exercice			7 484		7 484



 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 42 372 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

SAMDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : Route de Charenton
18200 SAINT AMAND MONTROND

R.C.S. : 483 348 314 RCS BOURGES
SIRET : 483 348 314 000 20

Reçu au Greffe du Tribunal
de Commerce de Bourges
Le

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2017)

- Amortissement des pertes antérieures : 226 414,49 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 MARS 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

- Amortissement des pertes antérieures : 226 414,49 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

copie certifiée conforme

LE PRESIDENT

