Comptes annuels



ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	8 412 305.14	5 752 590.17	2 659 714.97	2 987 250.42
Concessions, brevets et droits similaires	114 695.93	114 695.93		362.98
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	30 000.00	24 016.67	5 983.33	11 983.33
Immobilisations incorporelles en cours	559 237.51		559 237.51	799 130.76
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	518 629.57	300 699.58	217 929.99	176 904.68
Autres immobilisations corporelles	137 951.66	124 109.60	13 842.06	5 148.98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	66 459.76	3 659.76	62 800.00	62 800.00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 600.00		63 600.00	82 500.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**9 902 879.57**	**6 319 771.71**	**3 583 107.86**	**4 126 081.15**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	66 716.71	2 208.00	64 508.71	110 428.53
Avances et acomptes versés sur commandes	496 122.13		496 122.13	669 160.00
Créances				
Clients (3)	354 790.35		354 790.35	395 950.08
Clients douteux, litigieux (3)	69 242.70	57 723.75	11 518.95	11 452.20
Clients Factures à établir (3)	23 408.95		23 408.95	
Autres créances (3)	92 047.53		92 047.53	373 559.36
Groupe et associés (3)	1 559 091.33		1 559 091.33	1 291 467.80
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 991.13		11 991.13	28 304.19
Charges constatées d'avance (3)	113 970.49		113 970.49	129 996.33
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 787 381.32**	**59 931.75**	**2 727 449.57**	**3 010 318.49**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**12 690 260.89**	**6 379 703.46**	**6 310 557.43**	**7 136 399.64**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut) *658 828.00* *491 596.10*

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 94 911.90)	94 911.90	94 911.90
Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 355.60	71 355.60
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	9 491.19	9 444.44
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	542 154.44	542 154.44
Report à nouveau	182 580.40	-419 342.38
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	14 311.87	601 969.53
SITUATION NETTE	914 805.40	900 493.53
Subventions d'investissement	92 871.75	167 169.15
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 007 677.15**	**1 067 662.68**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	169 000.00	169 000.00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**169 000.00**	**169 000.00**
PROVISIONS		
Provisions pour risques	223 726.28	223 726.28
Provisions pour charges	396 355.00	
TOTAL PROVISIONS	**620 081.28**	**223 726.28**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 381 120.86	2 872 859.34
Emprunts et dettes financières diverses (3)	200 000.00	200 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	575 032.07	1 131 276.88
Fournisseurs, factures non parvenues	90 971.77	137 225.36
Dettes fiscales et sociales	665 295.08	717 704.13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	92 587.37	55 316.79
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	508 791.85	561 628.18
TOTAL DETTES	**4 513 799.00**	**5 676 010.68**
Écarts de conversion passif		
Ajustement de N à la durée de N-1		
TOTAL GÉNÉRAL	**6 310 557.43**	**7 136 399.64**
(1) Dont à plus d'un an	*1 909 498.41*	*2 419 860.47*
(1) Dont à moins d'un an	*2 604 300.59*	*3 256 150.21*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*63 946.40*	*127 241.61*
(3) Dont emprunts participatifs		

SOMMAIRE DE L'ANNEXE LÉGALE

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
ORGANISME DE FORMATION	O		

SAS STRADA

Au capital social de 94 911.90 €

Siège social : Zone de la Ferrière Sud

79300 BRESSUIRE

390796696 RCS Niort

BILAN - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXE

L'ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024, dont le total est de 6 310 557.43 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 7 110 120.90 € et dégageant un bénéfice de 14 311.87 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Les notes et les tableaux figurant dans le sommaire de l'annexe, ci-avant, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels 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 générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (règlement ANC 2016-07).

La société a opté pour la mesure de simplification autorisée pour les PME. Les immobilisations sont amorties sur la durée d'usage et non sur la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables.

1. Immobilisations incorporelles

Ce sont :

- des frais de recherche et de développement, amortis sur une période de 2 à 5 ans, pour un montant de 8 412 305.14 € amortis à hauteur de 5 726 950.17 €,

- des immobilisations en cours, correspondant à des frais de développement pour 559 237.51 € (production immobilisée).

A la clôture de l'exercice, une reprise de provision exceptionnelle a été constatée pour un montant de 25 640.00 €. Le montant des dépréciations exceptionnelles des immobilisations incorporelles figurant à l'actif du bilan s'élève à 25 640.00 €.

Ces frais de développement concernent le développement d'une plateforme appelée « Stradaworld » dans le domaine du transport routier.

Les conditions d'activation de ces frais de développement sont remplies et sont les suivantes :

Selon le PCG, ceci implique, pour l'entité, de respecter l'ensemble des critères cumulés suivants (art. 212-3.1)

- la faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation incorporelle en vue de sa mise en service ou de sa vente,

- l'intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre,

- la capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle,

- la façon dont l'immobilisation incorporelle générera des avantages économiques futurs probables,

- la disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle,

- la capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Le crédit d'impôt innovation comptabilisé sur l'exercice, correspondant aux immobilisations en cours, s'est élevé à la somme de 120 000.00 €.

2. Immobilisations corporelles

Elles sont évaluées à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires.

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sous déduction d'une valeur résiduelle, quand cette dernière a pu être évaluée. Cette base, pour l'ensemble des matériels, outillages, agencements et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.

En outre, le prix d'achat ci-dessus n'a pas fait l'objet d'une répartition entre ses divers composants.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée d'usage :

- agencements, aménagements, installations divers	2 à 7 ans
- matériel et outillage	2 à 4 ans
- matériel de transport	1 et 2 ans
- matériel et mobilier de bureau	1 à 8 ans

Il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire dans les cas de recours à l'amortissement dégressif.

3. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La société détient une participation dans la société STRADA INFORMATICA dont le siège est en Espagne et dans la société SAW AFRICA dont le siège est en Tunisie (dépréciée à 100 % à la clôture de l'exercice).

4. Stocks

Les stocks ont été relevés et chiffrés par l'entreprise.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. La méthode de valorisation retenue est le dernier prix d'achat connu.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

A la clôture de l'exercice, une provision pour dépréciation a été constatée pour un montant de 2 208.00 €.

5. Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Certaines créances d'un montant TTC de 69 242.70 €, dont le recouvrement apparaît comme incertain ont fait l'objet d'une provision pour la somme de 57 723.75 € à la clôture de l'exercice. La dotation de l'exercice s'élève à 11 561.17 €.

6. Charges constatées d'avance

Il s'agit de charges d'exploitation payées au cours de l'exercice pour un montant de 113 970.49 €, correspondant à la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

7. Produits constatés d'avance

Il s'agit de la quote-part des contrats de maintenance courant sur l'exercice 2025.

Les maintenances, dont les périodes ne sont pas courues, sont constatées d'avance.

8. Répartition du capital social

Le capital social d'un montant de 94 911.90 € est divisé en 401 980 actions de 0.24 € chacune, réparties entre 13 associés.

9. Information sociale

Les indemnités de départ en retraite du personnel sont estimées à 143 450.00 €. Aucune provision n'a été constituée dans les comptes sociaux.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux de charges patronales pour les cadres : 45.00 %
- Taux de charges patronales pour les non-cadres : 40.00 %
- Taux d'actualisation : 3.38 %
- Taux d'évolution salariale : 1.50 %.

10. STRADA INFORMATICA

La société STRADA détient 95 % de la SARL STRADA INFORMATICA, société de droit espagnol.

Au 31 décembre 2024, la société détient des créances sur cette société à hauteur de :

- comptes clients : (-) 13 338.01 €.

11. Honoraires versés aux commissaires aux comptes

Ils se sont élevés à 8 950.00 € HT.

12. Intégration fiscale

La société SAS STRADA a opté pour l'intégration fiscale à compter du 1er janvier 2019.

La société mère est SAS DOOF, située 10 rue Jean Mermoz à Bressuire (79300).

L'intégration fiscale n'a pas d'incidence sur le résultat de la société

13. Affaire société ADD INN

Un accord de partenariat avec la société ADD INN pour le développement, notamment de STRADA TIME, a été signé courant 2019.

Fin 2020, 3 500 jours/hommes sont facturés par la société ADD INN alors que les produits ne fonctionnent pas et ne peuvent pas être déployés.

En décembre 2021, la SAS STRADA met fin aux relations avec la société ADD INN.

Cette dernière, compte tenu de la rupture brutale, demande 2.3 M€.

Dans un jugement du 21/05/2024, le tribunal de commerce de PARIS :

1- a condamné la Société STRADA
   a. au paiement des prestations exécutées à hauteur de 331 692.00 €,
   b. au paiement de la somme de 7 000.00 € au titre de l'article 700 du code des procédures civiles.

2- a débouté la société ADDINN GROUP :
   a. de sa demande de 333 939.00 € au titre d de préjudice financier,
   b. de sa demande de 31 421.00 € au titre de préjudice de trésorerie,
   c. de sa demande de 100 000.00 € au titre du préjudice moral,

3- a débouté de sa demande la Société STRADA de sa demande d'expertise judiciaire.

Le 23 juillet 2024, la société ADINN GROUP a fait appel.

Au 31 décembre 2024, dans les comptes annuels de la société STRADA, il apparait une dette envers la société ADDINN GROUP s'élevant à 92 K€ TTC.

Toutefois, une provision pour risque a été comptabilisée (voir ci-dessous)

14. Incidence des arrêts maladie sur les congés payés

Dans plusieurs décisions en date du 13 septembre 2023, la chambre sociale de la Cour de cassation a mis en conformité le droit français avec le droit européen en matière de congés payés. Elle consacre le principe selon lequel les salariés en arrêt maladie ou en accident, peu importe l'origine professionnelle ou non de celui-ci, continuent d'acquérir des congés payés pendant leur arrêt de travail. Elle lève par ailleurs la limite d'acquisition d'un an pour les salariés en arrêt à la suite d'un accident du travail ou d'une maladie professionnelle (AT/MP). En outre, la chambre sociale a également modifié le point de départ du délai de prescription de l'indemnisation des congés payés. Jusqu'alors, il était fixé à l'expiration de la période légale ou conventionnelle au cours de laquelle les congés auraient pu être pris. La Cour de cassation précise que ce délai de prescription ne commence à courir que si l'employeur a pris les mesures nécessaires pour permettre au salarié d'exercer effectivement son droit à congé payé.

La société n'a constaté aucune provision à ce titre et aucune demande de salarié est en cours.

15. Continuité d'exploitation

Notre société a bénéficié d'un réaménagement de dettes permettant la continuité de notre exploitation. Les échéances dues au titre de ce réaménagement de dettes sont respectées à ce jour.

16. Provision pour risques et charges

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour litige a été comptabilisée pour un montant de 223 726.00 € concernant le litige ADDINN GROUP décrit ci-dessus.

La société a été contrôlée fiscalement, l'administration a redressé les crédits impôt recherche et innovation. La société conteste les redressements. A la clôture de l'exercice, la société a constaté une provision correspondant aux crédits d'impôts recherche pour un montant de 396 355.00 €.

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Certaines études ont fait l'objet d'une dépréciation exceptionnelle à la clôture pour un montant de 25 480€

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortis-sement
Etudes développement logiciels	561 129.52		3.00	
Etudes développement logiciels	39 027.50		2.00	
Etudes développement logiciels	1 499 666.79		4.00	
Etudes développement logiciels	6 312 481.33	2 685 354.97	5.00	
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	**8 412 305.14**	**2 685 354.97**		

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	559 237.51
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	**559 237.51**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	7 613 174.38		799 130.76
INCORPOR	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	943 826.69		559 237.51
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		355 284.57		163 345.00
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		23 776.89		13 041.58
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		100 691.03		2 158.36
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	479 752.49		178 544.94
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		66 459.76		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		82 500.00		3 600.00
		TOTAL	148 959.76		3 600.00
		TOTAL GENERAL	9 185 713.32		1 540 513.21

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			8 412 305.14	
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	799 130.76		703 933.44	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui					
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				518 629.57	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			1 716.20	35 102.27	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				102 849.39	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 716.20	656 581.23	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				66 459.76	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			22 500.00	63 600.00	
		TOTAL		22 500.00	130 059.76	
		TOTAL GENERAL	799 130.76	24 216.20	9 902 879.57	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		4 574 643.96	1 152 306.21		5 726 950.17
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		132 349.62	6 362.98		138 712.60
TOTAL		4 706 993.58	1 158 669.19		5 865 662.77
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		178 379.89	122 319.69		300 699.58
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	20 439.15	4 470.79	1 716.20	23 193.74
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	98 879.79	2 036.07		100 915.86
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		297 698.83	128 826.55	1 716.20	424 809.18
TOTAL GENERAL		**5 004 692.41**	**1 287 495.74**	**1 716.20**	**6 290 471.95**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		223 726.28			223 726.28
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts			396 355.00		396 355.00
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL		**223 726.28**	**396 355.00**		**620 081.28**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles	51 280.00		25 640.00	25 640.00
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	3 659.76			3 659.76
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		3 178.25		970.25	2 208.00
	Sur comptes clients		57 390.10	11 561.17	11 227.52	57 723.75
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL		**115 508.11**	**11 561.17**	**37 837.77**	**89 231.51**
	TOTAL GÉNÉRAL		**339 234.39**	**407 916.17**	**37 837.77**	**709 312.79**
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation		11 561.17	12 197.77	
		- financières				
		- exceptionnelles		396 355.00	25 640.00	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions	701 792.27	229 686.47	50 128.02	421 977.78
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	59 970.00	39 313.67	11 994.00	8 662.33
Immobilisations en cours				
TOTAL	**761 762.27**	**269 000.14**	**62 122.02**	**430 640.11**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions	200 709.74	65 483.20	266 192.94
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	30 784.48	8 204.72	38 989.20
Immobilisations en cours			
TOTAL	**231 494.22**	**73 687.92**	**305 182.14**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions	65 483.20	261 932.80	212 820.40	540 236.40			1.00	1.00
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	5 382.88			5 382.88	24 587.70			24 587.70
Immobilisations en cours								
TOTAL	**70 866.08**	**261 932.80**	**212 820.40**	**545 619.28**	**24 587.70**		**1.00**	**24 588.70**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (/) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
STRADA INFORMATICA DE TRANSPOR - 0 PLAZA EUSKADI 2 PISO 2 OFICINA 20305 IRUN GUIPUZCOA - 20978664	67 200.00		95.00						26 769.89	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SAW AFRICA - 0 CENTRE URBAIN NORD 1082 TUNIS -	15 249.00		24.00						408 484.40	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		63 600.00		63 600.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		69 242.70		69 242.70
	Autres créances clients		378 199.30	378 199.30	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 309.09	1 309.09	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	87 279.26	87 279.26	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	500.00	500.00	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 559 091.33	969 526.00	589 565.33
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		499 081.31	499 081.31	
	Charges constatées d'avance		113 970.49	113 970.49	
	TOTAUX		**2 772 273.48**	**2 049 865.45**	**722 408.03**

Renvois			Montant brut
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	62 800.00	3 659.00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**62 800.00**	**3 659.00**
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	-9 610.00	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**-9 610.00**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 640.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		**16 640.00**
Autres		
Groupe et associés -actif	1 559 091.00	
Prestations de management	480 000.00	
Redevances	5 000.00	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	113 970.49
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**113 970.49**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	23 408.95
Autres créances	4 155.15
Disponibilités	
TOTAL	**27 564.10**

COMPOSITION CAPITAL - AFFECTATION

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	401 980.00	0.24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	401 980.00	0.24

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-419 342.00
Résultat de l'exercice précédent		601 969.00
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**182 627.00**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	47.00
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		182 580.00
TOTAL DES AFFECTATIONS		**182 627.00**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	63 946.40	63 946.40		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 317 174.46	698 842.40	1 618 332.06	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		200 000.00		160 000.00	40 000.00
Fournisseurs & comptes rattachés		666 003.84	666 003.84		
Personnel & comptes rattachés		213 742.79	213 742.79		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		248 796.92	190 575.33	58 221.59	
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	195 978.37	163 033.61	32 944.76	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 777.00	6 777.00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		92 587.37	92 587.37		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		508 791.85	508 791.85		
TOTAUX		**4 513 799.00**	**2 604 300.59**	**1 869 498.41**	**40 000.00**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	170 000.00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	597 684.22
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	508 791.85
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**508 791.85**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 504.56
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 971.77
Dettes fiscales et sociales	270 411.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**365 887.81**

ENGAGEMENTS DONNÉS

Nantissement du fonds de commerce en premier rang et sans concours en garantie de l'emprunt souscrit auprès du CREDIT LYONNAIS pour un montant de 200 000.00 € majoré de 15 % soit 230 000.00 €.

Nantissement du fonds de commerce en second rang et sans concours en garantie de l'emprunt souscrit auprès du CREDIT LYONNAIS pour un montant de 400 000.00 € majoré de 15% soit 460 000.00 €.

Nantissement du fonds de commerce en second rang et sans concurrence en garantie du crédit-bail souscrit auprès de FINAMUR pour un montant de 701 792.27 €.

Nantissement du fonds de commerce en garantie de l'emprunt de 200 000.00 € souscrit auprès de la Région Nouvelle Aquitaine.

Nantissement du fonds de commerce en garantie de l'emprunt de 170 000.00 € souscrit auprès de la BNP.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	1 761 792.27					1 761 792.27
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	545 619.28					545 619.28
Contrats de locations financement	194 766.37					194 766.37
TOTAL (1)	**2 502 177.9**					**2 502 177.92**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**2 502 177.9**					**2 502 177.92**

ENGAGEMENTS REÇUS

Garantie du Fonds Européen d'Investissement (FEI) à hauteur de 50 % du Prêt Innovation de 200 000.00 € souscrit auprès de la BPI.

Garantie du Fonds National de Garantie "prêt pour innovation" à hauteur de 30 % du Prêt Innovation de 200 000.00 € souscrit auprès de la BPI.

Caution de la BPI à hauteur de 90 % en garantie du PGE souscrit auprès du CREDIT LYONNAIS d'un montant de 1 186 000.00 €.

Garantie de la BPI France Financement à hauteur de 40 % du prêt de 400 000.00 € souscrit auprès du CREDIT LYONNAIS.

Garantie du Fonds National de Garantie "renforcement de Haut de Bilan " à hauteur de 50 % du Prêt Croissance International de 500 000.00 € souscrit auprès de la BPI.

Garantie du Fonds Européen d'Investissement (FEI) à hauteur de 50 % du Prêt Innovation de 500 000.00 € souscrit auprès de la BPI.

Garantie du Fonds National de Garantie "prêt pour innovation" à hauteur de 30 % du Prêt Innovation de 500 000.00 € souscrit auprès de la BPI.

Garantie du Fonds national de garantie Renforcement Trésorerie Standard Cas par Cas à hauteur de 50 % du Prêt 170 000.00 € souscrit auprès de le BNP.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	2 122 400.00					2 122 400.00
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Valeur d'usage des biens pris en crédit-bail	761 762.27					761 762.27
TOTAL	**2 884 162.2**					**2 884 162.27**

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	**21.00**	**26.00**
Ingénieurs et cadres	9.00	6.00
Agents de maîtrise	11.00	19.00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprentis	1.00	1.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

29005 - SAS STRADA

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Majorations et pénalités	9 829	
Intérêts de retard sur litiges fournisseurs	81 810	
Indemnités litiges fournisseurs	1 813	
Dotation provsion risques et charges exceptionnels	396 355	
Reprise dépréciation exceptionnellle		25 640
Quote-part des subventions virées au compte de résultat		74 297
Solde comptes fournisseurs		181 999
TOTAL	**489 807**	**281 936**

RESSOURCES DE L'ORGANISME				
ORIGINE DES FONDS	MONTANT 2024		MONTANT 2023	
	EN €	%	EN €	%
I. RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEURS SALARIES ET DES PARTICULIERS				
Entreprises Etat, collectivités locales, établissements publics Entreprises Via Fongecif, OMA, FAF Etablissements publics Particuliers	-	0%	-	0%
SOUS TOTAL I	-	0%	-	0%
II. RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
Instances Européennes Etat Régions Autres collectivités territoriales				
SOUS TOTAL II	- €		- €	
III. AUTRES				
Autres organismes de formation Autres ressources				
SOUS TOTAL III				
TOTAL DES RESSOURCES	**-**	**0%**	**-**	**0%**

DECOMPOSITION DES ACTIONS DE FORMATION PAR FINALITE				
FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	2024		2023	
	EN EUROS	%	EN EUROS	%
Diplomantes (1) Perfectionnement professionnel et qualifiant (2) Insertion sociale	-	0%	-	0%
TOTAL	**-**	**0%**	**-**	**0%**

(1) Diplômes nationaux, titres homologués

(2) Certificats de branche, certificats d'entreprise, attestations.

Les montants retenus sont ceux formant le chiffre d'affaires.

CONVENTION DE RESSOURCES PUBLIQUES AFFECTEES				
CONVENTION	MONTANT INITIAL	SUIVI EXECUTION		
		SOLDE DEBUT D'EXERCICE	UTILISATION ANNUELLE	SOLDE FIN D'EXERCICE
Néant				

STRADA

Société par actions simplifiée

10 RUE JEAN MERMOZ, 79300, BRESSUIRE, FRANCE

390796696

Procès-verbal Assemblée Générale - Approbation des comptes 2024

Informations de l'assemblée

L'an 2025,

Le 25 juin,

à 10H45,

Les associés se sont réunis au siège social,en assemblée générale ordinaire sur convocation du président.

Les associés présents représentant la totalité des actions composant le capital de la Société, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par *[Nom du président]* président associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

1. PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes annuels de l’exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président
2. DEUXIEME RESOLUTION - Approbation des charges non déductibles
3. TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat
4. QUATRIEME RESOLUTION - Pouvoirs pour les formalités

Résolutions

PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes annuels de l’exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président

L’Assemblée Générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels, du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes relatif à l’exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes dudit exercice, tels qu’ils lui ont été présentés, lesquels font apparaître un bénéfice de 14.311,87 euros. L’Assemblée Générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes. En conséquence, l’Assemblée Générale donne au Président quitus entier et sans réserve pour l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Pour: 401500 (100.00 %) Contre: 0 (0.00 %) Abstention: 0 (0.00 %)

DEUXIEME RESOLUTION - Approbation des charges non déductibles

L’Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223

quinquies du Code général des impôts, que les dépenses non déductibles engagée par la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élèvent à la somme de 27.422,11 euros et que l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges est nul.

Pour: 401500 (100.00 %) Contre: 0 (0.00 %) Abstention: 0 (0.00 %)

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice réalisé au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à la somme de 14.311,87 euros au compte « report à nouveau ». Compte tenu de cette affectation, le compte « report à nouveau » ressortira à un montant de 196.892,27 euros.
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Pour: 401500 (100.00 %) Contre: 0 (0.00 %) Abstention: 0 (0.00 %)

QUATRIEME RESOLUTION - Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

Pour: 401500 (100.00 %) Contre: 0 (0.00 %) Abstention: 0 (0.00 %)

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

Signatures

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par les associés.

Le président **La secrétaire**



Synthèse des résultats

RESOLUTION	POUR	CONTRE	ABSTENTION
PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président	100.00 %	0.00 %	0.00 %
DEUXIEME RESOLUTION - Approbation des charges non déductibles	100.00 %	0.00 %	0.00 %

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat	100.00 %	0.00 %	0.00 %
QUATRIEME RESOLUTION - Pouvoirs pour les formalités	100.00 %	0.00 %	0.00 %