



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00167

Numéro SIREN : 314 515 206

Nom ou dénomination : SEDEV

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2014 sous le numéro de dépôt 7891

**EXEMPLAIRE
GREFFE**

Sedev

Exercice clos le 31 décembre 2013

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Sedev

Exercice clos le 31 décembre 2013

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Sedev, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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



II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre société a réalisé une estimation des droits à réduction de la carte de fidélité, a analysé la valorisation des éléments incorporels et a constitué une provision pour dépréciation des stocks, tel que cela est décrit dans l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société sur la base des éléments disponible à ce jour et apprécié les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés de leur caractère raisonnable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et Informations spécifiques

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Lille, le 6 mai 2014

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Carole Dessaint

SEDEV (EX DISPORT)

BILAN ACTIF

Intitulés	2013			2012
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	47 224	47 224		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	390 863	288 328	102 535	107 453
Fonds commercial	6 338 148	1 088 000	5 250 148	4 976 769
Autres immobilisations incorporelles	203 223	160 833	42 390	42 390
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>6 979 460</i>	<i>1 584 387</i>	<i>5 395 073</i>	<i>5 126 613</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 335		5 335	5 335
Constructions	7 090 624	6 530 079	560 544	698 379
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 904 240	5 689 718	214 521	271 967
Autres immobilisations corporelles	26 664 616	21 153 201	5 511 414	6 425 548
Immobilisations en cours	48 081		48 081	
Avances et acomptes	262 969		262 969	257 643
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>39 975 868</i>	<i>33 373 000</i>	<i>6 602 867</i>	<i>7 658 875</i>
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 000		9 000	9 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 009		7 009	6 849
Prêts	48 487		48 487	48 487
Autres immobilisations financières	908 726		908 726	944 083
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>973 223</i>		<i>973 223</i>	<i>1 008 420</i>
ACTIF IMMOBILISE	47 928 552	34 957 387	12 971 164	13 793 908
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 172 153	1 496 667	13 675 486	14 741 502
<i>Total des stocks</i>	<i>15 172 153</i>	<i>1 496 667</i>	<i>13 675 486</i>	<i>14 741 502</i>
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				784
Clients et comptes rattachés	863 010	55 839	807 170	759 935
Autres créances	9 174 449		9 174 449	9 581 346
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>10 037 459</i>	<i>55 839</i>	<i>9 981 620</i>	<i>10 342 067</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	3 463 237		3 463 237	1 100 393
Charges constatées d'avance	1 750 444		1 750 444	1 454 918
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>5 213 681</i>		<i>5 213 681</i>	<i>2 555 312</i>
ACTIF CIRCULANT	30 423 294	1 552 506	28 870 787	27 638 881
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	78 351 846	36 509 894	41 841 952	41 432 790

SEDEV (EX DISPORT)

BILAN PASSIF

Intitulés	2013	2012
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé : 8 231 740	8 231 740	8 231 740
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 893 769	6 511 369
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	823 174	564 262
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 891 761	6 891 761
Report à nouveau		(1 039 430)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 823 105	2 070 602
<i>Total situation nette</i>	22 663 550	23 230 304
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	22 663 550	23 230 304
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 653 156	1 584 958
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 653 156	1 584 958
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	157 041	395 387
Emprunts et dettes financières divers	3 278	3 278
<i>Total dettes financières</i>	160 320	398 666
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 832 787	8 699 273
Dettes fiscales et sociales	8 018 253	7 113 124
<i>Total dettes d'exploitation</i>	16 851 040	15 812 397
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	150 615
Autres dettes	38 384	43 800
<i>Total dettes diverses</i>	113 331	194 415
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	400 552	212 048
DETTES	17 525 244	16 617 527
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	41 841 952	41 432 790

SEDEV (EX DISPORT)

COMPTE DE RESULTAT

	2013			2012
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	98 292 002		98 292 002	96 357 149
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	71 909		71 909	173 153
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	98 363 911		98 363 911	96 530 302
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			81 075	24 169
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 449 950	1 513 622
Autres produits			1 401	833
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			99 896 339	98 068 926
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			51 138 828	50 041 858
Variation de stock (marchandises)			882 648	(155 478)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			225 064	188 366
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 973 197	19 821 335
<i>Total charges externes</i>			72 219 738	69 896 081
Impôts, taxes et versements assimilés			2 744 000	2 540 563
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 951 471	12 069 016
Charges sociales			3 463 179	3 889 303
<i>Total charges de personnel</i>			15 414 651	15 958 319
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 025 554	2 221 621
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 552 506	1 318 797
Dotations aux provisions pour risques et charges			24 852	315 632
<i>Total dotations d'exploitation</i>			3 602 912	3 856 050
Autres charges			2 710 598	2 682 269
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			96 691 902	94 933 286
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 204 436	3 135 640
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			152 728	71 670
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				191
Autres intérêts et produits assimilés			(8)	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				514
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			152 720	72 376
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 999	55 486
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			9 999	55 486
RESULTAT FINANCIER			142 720	16 889
RESULTAT COURANT			3 347 156	3 152 530

SEDEV (EX DISPORT)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2013	2012
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	195 922	19 830
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 997	1 250 585
Reprises sur provisions et transferts de charges	500 573	224 811
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	698 492	1 495 226
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	496 672	139 014
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	692 337	163 529
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	263 694	650 000
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 452 703	952 543
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(754 210)	542 682
Participation des salariés aux résultats	134 319	131 469
Impôts sur les bénéfices	635 521	1 493 142
TOTAL DES PRODUITS	100 747 552	99 636 529
TOTAL DES CHARGES	98 924 446	97 565 927
BENEFICE ou PERTE	1 823 105	2 070 602

SEDEV (EX DISPORT)

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2013	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2013	Acquisitions courant 2013
Frais d'établissement et de développement	47 224		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 932 236		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 979 460		
Terrains	5 335		
Constructions sur sol propre	471 180		
Constructions sur sol d'autrui	1 583 900		0
Installations générales, agencements des constructions	5 231 182		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 958 316		45 424
Installations générales, agencements, aménagements divers	24 711 619		544 089
Matériel de transport	42 488		0
Matériel de bureau et mobilier informatique	1 434 402		26 717
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			48 081
Avances et acomptes	257 643		336 030
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 696 069		1 000 344
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 000		
Autres titres immobilisés	6 849		160
Prêts et autres immobilisations financières	992 570		6 909
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 008 420		7 069
TOTAL GENERAL	47 683 950		1 007 413

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2013	Valeur d'origine
	Virements courant 2013	Cessions courant 2013		
Frais d'établissement et de développement			47 224	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 932 236	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			6 979 460	
Terrains			5 335	
Constructions sur sol propre			471 180	
Constructions sur sol d'autrui		195 638	1 388 262	
Installations générales, agencements des constructions			5 231 182	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		99 501	5 904 240	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers	(330 705)	383 763	25 202 650	
Matériel de transport		29 253	13 236	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 391	1 448 729	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			48 081	
Avances et acomptes	330 705		262 969	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		720 546	39 975 868	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			9 000	
Autres titres immobilisés			7 009	
Prêts et autres immobilisations financières		42 266	957 213	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		42 266	973 223	
TOTAL GENERAL		762 812	47 928 552	

SEDEV (EX DISPORT)

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2013	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2013
Frais d'établissement, de recherche et de dev.	47 224			47 224
Autres postes d'immobilisations incorporelles	544 243	4 918		549 161
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	591 467	4 918		596 385
Terrains				
Constructions sur sol propre	393 075	10 235		403 310
Constructions sur sol d'autrui	1 100 508	62 480	159 490	1 003 499
Installations générales, agencements des constr.	5 094 298	28 971		5 123 269
Installations techniques, matériel et outillage indust.	5 686 348	102 871	99 501	5 689 718
Installations générales, agencements, aménagements	18 448 889	1 769 276	328 127	19 890 038
Matériel de transport	34 638	2 748	29 253	8 133
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 222 814	44 053	11 838	1 255 029
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 980 573	2 020 636	628 209	33 373 000
TOTAL GENERAL	32 572 040	2 025 554	628 209	33 969 386

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dev. Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constr.							
inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

SEDEV (EX DISPORT)

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2013	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2013
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconst. des gisements (mines, pétrole)						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger (av.1.1.92)						
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger (ap.1.1.92)						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	1 584 958	188 546			120 348	1 653 156
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 584 958	188 546			120 348	1 653 156
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	1 261 379	156 621			430 000	988 000
Sur immobilisations corporelles	56 621	(56 621)				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	1 313 299	1 496 667			1 313 299	1 496 667
Sur comptes clients	58 977	55 839			58 977	55 839
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 690 276	1 652 506			1 802 276	2 540 506
TOTAL GENERAL	4 275 235	1 841 052			1 922 624	4 193 663
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 577 358			1 422 051	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		263 694			500 573	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

SEDEV (EX DISPORT)

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette
STOCK DE PRODUITS FINIS	15 172 153	1 496 667	13 675 486
TOTAL I	15 172 153	1 496 667	13 675 486

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL II			

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL III			

TOTAL GENERAL	15 172 153	1 496 667	13 675 486
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

SEDEV (EX DISPORT)

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	48 487	0	48 487
Autres immobilisations financières	908 726		908 726
Total actif immobilisé	957 213	0	957 213
Clients douteux ou litigieux	74 434	0	74 434
Autres créances clients	788 575	788 575	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	35 809	35 809	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 331	30 331	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	524 195	524 195	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	502 128	502 128	
Divers	439 992	439 992	
Groupe et associés (2)	7 604 343	7 604 343	
Débiteurs divers	37 648	37 648	
Total actif circulant	10 037 459	9 963 025	74 434
Charges constatées d'avance	1 750 444	1 750 444	
TOTAL DES CREANCES	12 745 117	11 713 470	1 031 647

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

ETAT 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 et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	53 811	53 811		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an	103 230		103 230	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 278	3 278		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 832 787	8 832 787		
Personnel et comptes rattachés	1 290 720	1 290 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 554 570	1 554 570		
Impôts sur les bénéfices	635 521	635 521		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 020 819	1 020 819		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 516 621	3 011 821	504 800	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	74 947		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	38 384	38 384		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	400 552	400 552		
TOTAL DES DETTES	17 525 242	16 917 212	608 030	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 103 230

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés

SEDEV (EX DISPORT)

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail	2 411 898			2 411 898
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	3 926 251			3 926 251
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
<u>Autres</u>				
TOTAL	6 338 149			6 338 149

Les fonds commerciaux sont provisionnés à hauteur de 1 088 k€, leur valeur nette dépréciée est de 5 250 k€

SEDEV (EX DISPORT)

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2013	2012
<u>Immobilisations financières</u>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Créances clients et comptes rattachés		1 765
Autres créances	442 384	
<i>Total créances</i>	442 384	1 765
<u>Disponibilités et divers</u>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	442 384	1 765

Les autres créances sont constituées à hauteur de 440 k€ du CICE 2013

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2013	2012
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 629	899 501
Dettes fiscales et sociales	3 415 547	3 171 057
<i>Total dettes d'exploitation</i>	4 190 176	4 070 559
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	150 615
Autres dettes		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	74 947	150 615
<u>Autres</u>		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	4 265 123	4 221 174

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2013	2012
Charges d'exploitation :		
Charges diverses d'exploitation	43 318	37 436
Charges diverses de publicité	74 280	
Loyers et charges locatives	1 601 608	1 362 003
Assurances	33 240	32 886
divers		22 594
Total	1 752 446	1 454 919
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 752 446	1 454 919
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	1 750 444	1 454 918

Nature des produits	2013	2012
Produits d'exploitation :		
Chiffre d'affaires de cartes cadeaux	239 465	212 048
Total	239 465	212 048
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Chiffre d'affaires de cartes cadeaux	161 087	
Total	161 087	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	400 552	212 048
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	400 552	212 048

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 150 996	1 666 966
---	------------------	------------------

SEDEV (EX DISPORT)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	13 277 000			13 277 000	1
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	13 277 000			13 277 000	

LE CAPITAL EST COMPOSE DE 13 277 000 ACTIONS DE 0,62 € SOIT 8 231 740 €.

SEDEV (EX DISPORT)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	Rubriques	Montant
A	<u>Situation à l'ouverture de l'exercice</u>	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	21 159 702
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 070 602
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	23 230 304
B	<u>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</u>	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	<u>(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</u>	23 230 304
D	<u>Variations en cours d'exercice</u>	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	(2 389 859)
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	1 823 105
E	<u>Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</u>	22 663 550
F	<u>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</u>	(566 754)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	<u>Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</u>	(566 754)

SEDEV (EX DISPORT)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	Rubriques	Montant
A	<u>Situation à l'ouverture de l'exercice</u>	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	21 159 702
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 070 602
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	23 230 304
B	<u>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</u>	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	<u>(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</u>	23 230 304
D	<u>Variations en cours d'exercice</u>	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	(2 389 859)
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	1 823 105
E	<u>Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</u>	22 663 550
F	<u>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</u>	(566 754)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	<u>Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</u>	(566 754)

SEDEV (EX DISPORT)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2013	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2013
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 231 740						8 231 740
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 511 369				(1 617 600)		4 893 769
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	564 262			258 912			823 174
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	6 891 761						6 891 761
Report à nouveau	(1 039 430)			1 039 430			
Résultat de l'exercice	2 070 602			(2 070 602)		1 823 105	1 823 105
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				772 260	1 617 600		
Total capitaux propres	23 230 304			0		1 823 105	22 663 550

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2013	2012
<u>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</u>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	153 681	98
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 907	102 990
Total	215 588	
<u>Charges sur exercices antérieurs</u>	281 083	35 924
<u>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</u>		
Immobilisations incorporelles		82 795
Immobilisations corporelles	92 337	80 734
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total	92 337	
<u>Autres charges exceptionnelles</u>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses	600 000	
Total	600 000	
Dotation exceptionnelle dépréciation des actifs	100 000	650 000
Dotation provision pour litiges commerciaux	163 694	
Dotation provision licenciement		
Dotation provision fidélité		
Total	263 694	
TOTAL	1 452 703	952 543

Les charges exceptionnelles diverses pour 600 k€ représentent les coûts de sortie du magasin de Tourcoing fin 2013. Ces frais sont couverts par une garantie de passif et ont été remboursés sur la société Financière Devianne.

SEDEV (EX DISPORT)

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2013	2012
<u>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</u>		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 525
Total		
<u>Produits sur exercices antérieurs</u>	195 922	8 304
<u>Produits des cessions d'éléments d'actif</u>		
Immobilisations incorporelles		1 150 000
Immobilisations corporelles	418	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total	418	
<u>Quote-part des subventions d'invest. virée au résultat</u>		
<u>Autres produits exceptionnels</u>		
Bonis provenant de clauses d'indexation	1 579	100 585
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total	1 579	
Reprise provision pour couts sociaux		59 414
Reprise prov risque magasin	70 573	37 000
Reprise provision pour dépréciation fdc	430 000	
Reprise prov investissement		128 397
Total	500 573	
TOTAL	698 492	1 495 226

SEDEV (EX DISPORT)

PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE

Intitulés	Montant
Actions non négociables de l'entreprise détenues par les salariés dans le cadre de leur participation aux résultats	158 362
Part de la réserve spéciale utilisée hors de l'entreprise au cours de l'exercice	
TOTAL	158 362

La participation des salariés est calculée au niveau du groupe Devianne et est répartie en fonction des ayants droits de chaque société.

SEDEV (EX DISPORT)

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2013					2012
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant			3 347 156		3 347 156	3 152 530
Résultat exceptionnel à court terme			(754 210)		(754 210)	542 682
Résultat exceptionnel à long terme						
Résultat intégration fiscale				635 521	(635 521)	4 496 625
Participation des salariés			(134 319)		(134 319)	(131 469)
Créances d'impôt						(1 493 142)
TOTAL			2 458 627	635 521	1 823 106	2 070 601

La société Sedev fait partie du groupe d'Intégration fiscale dont la société Mère est NFD.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et considérées comme gain immédiat de l'exercice.

SEDEV (EX DISPORT)

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

ENGAGEMENTS DONNES	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
cautions loyers BPA	176 642					176 642
cautions loyers CIC	373 986					373 986
Caution dépôt de garantie CIC	93 960					93 960
GDA : a acheté du stock à Sedev. En contrepartie Sedev s'est engagé à acheter des espaces publicitaires complémentaires.	123 973					123 973
Caution diverse BPN	264 784					264 784
Caution Loyer génération EURO Bq rhone alpes	41 923					41 923
TOTAL	1 075 268					1 075 268
TOTAL GENERAL	1 075 268					1 075 268

LE TOTAL DES ENGAGEMENTS DU DIF S ELEVE A 51 636 HEURES ACQUISES ET NON UTILISEES AU 31 12 2013 POUR 472 469 €. (9.15€/h)

SEDEV (EX DISPORT)

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

NATURE	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
• <i>A réintégrer ultérieurement</i>						
- provision pour hausse des prix						
• <i>A réintégrer éventuellement</i>						
- provision pour fluctuation des cours						
• <i>Libérées sous condition d'emploi</i>						
- provision pour investissement						
• <i>Amortissement dérogatoires</i>						
Subventions d'investissement						
Charges non déd. temporairement						
• <i>A déduire l'année suivante</i>						
- congés payés (anc.régime)	1 284 416		1 304 401	1 284 416	1 304 401	
- participations des salariés	142 663		158 361	142 663	158 361	
- autres	397 561		425 272	397 561	425 272	
• <i>A déduire ultérieurement</i>						
- provision pour retraite						
- autres						
Produits non taxables temporairement						
- plus values nettes à court terme						
- plus values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL	1 824 640		1 888 034	1 824 640	1 888 034	
Eléments à imputer						
Déficits reportables fiscalement						
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL						
Eléments de taxation éventuelle						
Plus-values sur élims d'actif non am.						
Réserve spéc. des plus-values à LT						
Réserve spéc. des profits de constr.						
Autres						
TOTAL						

SEDEV (EX DISPORT)

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

NATURE	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
<u>Provisions réglementées</u>						
<u>Subventions d'investissement</u>						
<u>Charges non déd. temporairement</u>						
<u>Produits non taxables temporairement</u>						
- plus values nettes à court terme						
- plus values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
<u>Charges déduites</u> (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL						
<u>Éléments à imputer</u>						
Déficits reportables fiscalement						
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL						
<u>Éléments de taxation éventuelle</u>						
Plus-values sur éltis d'actif non am.						
Réserve spéc. des plus-values à LT						
Réserve spéc. des profits de constr.						
Autres						
TOTAL						

SEDEV (EX DISPORT)

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

La rémunération des dirigeants n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

SEDEV (EX DISPORT)

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à disposition		Total	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Cadres	3	56			3	56
Agents de maîtrise	31	30			31	30
Employés et techniciens	647	590			647	590
Autres : Apprenti	4	9			4	9
Total	685	685			685	685

SEDEV (EX DISPORT)

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT
LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	NFD, ZI LA PILATERIE, 30 RUE DES CHATEAUX 59290 WASQUEHAL	98.56

SEDEV (EX DISPORT)

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
<u>Immobilisations financières</u>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	1 372	
Autres créances	7 604 344	
Capital souscrit appelé non versé		
<i>Total créances</i>	7 605 716	
<u>Passif</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 628 387	
Autres dettes		
<i>Total dettes</i>	5 628 387	
<u>Éléments financiers</u>		
Produits de participation		
Autres produits financiers	152 567	
Charges financières	10 000	
<i>Total éléments financiers</i>	162 567	
<u>Autres</u>		
Dettes sociales et fiscales (intégration fiscale)	635 521	
<i>Total autres</i>	635 521	
Total général	14 032 191	

SEDEV (EX DISPORT)

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS

RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES

Catégories d'engagement	Au profit de		
	dirigeants	autres	provisions
1 - Pensions & indemnités assimilées			469 324
2 - Compléments de retraite pour personnel en activité			
3 - Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
4 - Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			
5 - Autres :			
Total des engagements			469 324

La société a couvert par l'intermédiaire d'un contrat d'assurance une partie des engagements de retraites (à hauteur de 119 361 € au 31/12/2013).

Le montant indiqué ci dessus représente la partie non couverte.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

Taux d'actualisation: 3.2 %

Taux de progression des salaires : 1.5 %

Taux de turn over : en fonction de tranches d'age et du réel constaté sur l'exercice.

Table des mortalités : données insee

Age de départ à la retraite : 65 ans, départ volontaire à 60 ans pour les personnes qui bénéficient de la retraite à taux plein.

Taux de charges sociales : 23.5 % pour les non cadres et 46.6% pour les cadres

SEDEV (EX DISPORT)

INFORMATION SUR L'APPLICATION DES DISPOSITIONS FISCALES

Impact sur le résultat	Dotations	Reprises	Montant
Provisions réglementées			
CICE	439 664		439 664
Autres provisions	439 664		439 664
Carry Back Crédit d'impôt recherche et crédit d'impôt formation	5 328		5 328
IMPACT SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE	5 328		5 328

Impact sur les capitaux propres	Dotations	Reprises	Montant
IMPACT SUR LES CAPITAUX PROPRES RESULTANT DES PROVISIONS REGLEMENTEES			

SEDEV (EX DISPORT)

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	37 522
Autres honoraires	
TOTAL	37 522

SEDEV
Société anonyme au capital de 8.231.740 €
Siège social : 30 rue des Châteaux - Zone Industrielle de la Pilaterie
59290 WASQUEHAL
314.515.206 RCS Lille Métropole

**EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 22 MAI 2014**

.../...

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 823 105 euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

Report à nouveau antérieur

Résultat bénéficiaire de l'exercice

0 €
1 823 105 €

Affectation proposée :

Au report à nouveau

A titre de dividendes

97 095 €
1 726 010 €

Après affectation - Solde du report à nouveau

97 095 €

Le dividende par action est donc de 0,13 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la date de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013.

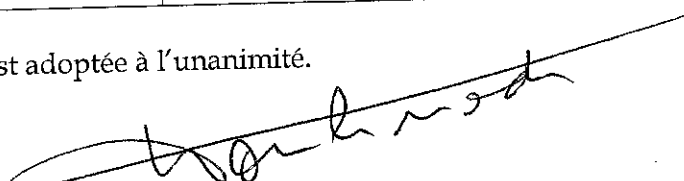
Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France imposables à l'impôt sur le revenu en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3 2° du Code Général des Impôts.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos en	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes totaux	Autres revenus distribués	
2012	2.389.860	Néant	Néant
2011	2 476 150	Néant	Néant
2010	1.902.790	Néant	Néant

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

.../...



SEDEV (EX DISPORT)

COMPTES ANNUELS

Exercice 2013

30 RUE DES CHATEAUX ZI LA PILATERIE 59290 WASQUEHAL

TEL 0320657070

FAX 0320657065

SEDEV (EX DISPORT)

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	41 841 952
----------------	------------

TOTAL DES PRODUITS	100 747 552
--------------------	-------------

TOTAL DES CHARGES	98 924 446
-------------------	------------

RESULTAT DE L'EXERCICE	1 823 105
------------------------	-----------

SEDEV (EX DISPORT)

BILAN ACTIF

Intitulés	2013			2012
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	47 224	47 224		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	390 863	288 328	102 535	107 453
Fonds commercial	6 338 148	1 088 000	5 250 148	4 976 769
Autres immobilisations incorporelles	203 223	160 833	42 390	42 390
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>6 979 460</i>	<i>1 584 387</i>	<i>5 395 073</i>	<i>5 126 613</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 335		5 335	5 335
Constructions	7 090 624	6 530 079	560 544	698 379
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 904 240	5 689 718	214 521	271 967
Autres immobilisations corporelles	26 664 616	21 153 201	5 511 414	6 425 548
Immobilisations en cours	48 081		48 081	
Avances et acomptes	262 969		262 969	257 643
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>39 975 868</i>	<i>33 373 000</i>	<i>6 602 867</i>	<i>7 658 875</i>
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 000		9 000	9 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 009		7 009	6 849
Prêts	48 487		48 487	48 487
Autres immobilisations financières	908 726		908 726	944 083
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>973 223</i>		<i>973 223</i>	<i>1 008 420</i>
ACTIF IMMOBILISE	47 928 552	34 957 387	12 971 164	13 793 908
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 172 153	1 496 667	13 675 486	14 741 502
<i>Total des stocks</i>	<i>15 172 153</i>	<i>1 496 667</i>	<i>13 675 486</i>	<i>14 741 502</i>
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				784
Clients et comptes rattachés	863 010	55 839	807 170	759 935
Autres créances	9 174 449		9 174 449	9 581 346
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>10 037 459</i>	<i>55 839</i>	<i>9 981 620</i>	<i>10 342 067</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	3 463 237		3 463 237	1 100 393
Charges constatées d'avance	1 750 444		1 750 444	1 454 918
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>5 213 681</i>		<i>5 213 681</i>	<i>2 555 312</i>
ACTIF CIRCULANT	30 423 294	1 552 506	28 870 787	27 638 881
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	78 351 846	36 509 894	41 841 952	41 432 790

SEDEV (EX DISPORT)**BILAN PASSIF**

Intitulés	2013	2012
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé : 8 231 740	8 231 740	8 231 740
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 893 769	6 511 369
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	823 174	564 262
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 891 761	6 891 761
Report à nouveau		(1 039 430)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 823 105	2 070 602
<i>Total situation nette</i>	<i>22 663 550</i>	<i>23 230 304</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	22 663 550	23 230 304
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 653 156	1 584 958
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 653 156	1 584 958
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	157 041	395 387
Emprunts et dettes financières divers	3 278	3 278
<i>Total dettes financières</i>	<i>160 320</i>	<i>398 666</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 832 787	8 699 273
Dettes fiscales et sociales	8 018 253	7 113 124
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>16 851 040</i>	<i>15 812 397</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	150 615
Autres dettes	38 384	43 800
<i>Total dettes diverses</i>	<i>113 331</i>	<i>194 415</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	400 552	212 048
DETTES	17 525 244	16 617 527
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	41 841 952	41 432 790

SEDEV (EX DISPORT)

COMPTE DE RESULTAT

	2013			2012
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	98 292 002		98 292 002	96 357 149
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	71 909		71 909	173 153
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	98 363 911		98 363 911	96 530 302
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			81 075	24 169
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 449 950	1 513 622
Autres produits			1 401	833
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			99 896 339	98 068 926
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			51 138 828	50 041 858
Variation de stock (marchandises)			882 648	(155 478)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			225 064	188 366
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 973 197	19 821 335
<i>Total charges externes</i>			<i>72 219 738</i>	<i>69 896 081</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			2 744 000	2 540 563
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 951 471	12 069 016
Charges sociales			3 463 179	3 889 303
<i>Total charges de personnel</i>			<i>15 414 651</i>	<i>15 958 319</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 025 554	2 221 621
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 552 506	1 318 797
Dotations aux provisions pour risques et charges			24 852	315 632
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>3 602 912</i>	<i>3 856 050</i>
Autres charges			2 710 598	2 682 269
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			96 691 902	94 933 286
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 204 436	3 135 640
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			152 728	71 670
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				191
Autres intérêts et produits assimilés			(8)	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				514
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			152 720	72 376
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 999	55 486
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			9 999	55 486
RESULTAT FINANCIER			142 720	16 889
RESULTAT COURANT			3 347 156	3 152 530

SEDEV (EX DISPORT)**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

	2013	2012
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	195 922	19 830
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 997	1 250 585
Reprises sur provisions et transferts de charges	500 573	224 811
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	698 492	1 495 226
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	496 672	139 014
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	692 337	163 529
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	263 694	650 000
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 452 703	952 543
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(754 210)	542 682
Participation des salariés aux résultats	134 319	131 469
Impôts sur les bénéfices	635 521	1 493 142
TOTAL DES PRODUITS	100 747 552	99 636 529
TOTAL DES CHARGES	98 924 446	97 565 927
BENEFICE ou PERTE	1 823 105	2 070 602

SEDEV (EX DISPORT)**IMMOBILISATIONS**

	Valeur brute début 2013	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2013	Acquisitions courant 2013
Frais d'établissement et de développement	47 224		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 932 236		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 979 460		
Terrains	5 335		
Constructions sur sol propre	471 180		
Constructions sur sol d'autrui	1 583 900		0
Installations générales, agencements des constructions	5 231 182		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 958 316		45 424
Installations générales, agencements, aménagements divers	24 711 619		544 089
Matériel de transport	42 488		0
Matériel de bureau et mobilier informatique	1 434 402		26 717
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			48 081
Avances et acomptes	257 643		336 030
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 696 069		1 000 344
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 000		
Autres titres immobilisés	6 849		160
Prêts et autres immobilisations financières	992 570		6 909
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 008 420		7 069
TOTAL GENERAL	47 683 950		1 007 413

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2013	Valeur d'origine
	Virements courant 2013	Cessions courant 2013		
Frais d'établissement et de développement			47 224	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 932 236	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			6 979 460	
Terrains			5 335	
Constructions sur sol propre			471 180	
Constructions sur sol d'autrui		195 638	1 388 262	
Installations générales, agencements des constructions			5 231 182	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		99 501	5 904 240	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers	(330 705)	383 763	25 202 650	
Matériel de transport		29 253	13 236	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 391	1 448 729	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			48 081	
Avances et acomptes	330 705		262 969	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		720 546	39 975 868	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			9 000	
Autres titres immobilisés			7 009	
Prêts et autres immobilisations financières		42 266	957 213	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		42 266	973 223	
TOTAL GENERAL		762 812	47 928 552	

SEDEV (EX DISPORT)**AMORTISSEMENTS**

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2013	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2013
Frais d'établissement, de recherche et de dév.	47 224			47 224
Autres postes d'immobilisations incorporelles	544 243	4 918		549 161
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	591 467	4 918		596 385
Terrains				
Constructions sur sol propre	393 075	10 235		403 310
Constructions sur sol d'autrui	1 100 508	62 480	159 490	1 003 499
Installations générales, agencements des constr.	5 094 298	28 971		5 123 269
Installations techniques, matériel et outillage indust.	5 686 348	102 871	99 501	5 689 718
Installations générales, agencements, aménagements	18 448 889	1 769 276	328 127	19 890 038
Matériel de transport	34 638	2 748	29 253	8 133
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 222 814	44 053	11 838	1 255 029
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 980 573	2 020 636	628 209	33 373 000
TOTAL GENERAL	32 572 040	2 025 554	628 209	33 969 386

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév.							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constr.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

SEDEV (EX DISPORT)

DÉTAIL DES AMÉNAGEMENTS ET AGENCEMENTS DES TERRAINS ET CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI

Libellés et localisations géographiques	Valeur	Imputation au compte
TOTAL		

SEDEV (EX DISPORT)

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2013	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2013
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconst. des gisements (mines, pétrole)						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger (av.1.1.92)						
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger (ap.1.1.92)						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	1 584 958	188 546			120 348	1 653 156
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 584 958	188 546			120 348	1 653 156
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	1 261 379	156 621			430 000	988 000
Sur immobilisations corporelles	56 621	(56 621)				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	1 313 299	1 496 667			1 313 299	1 496 667
Sur comptes clients	58 977	55 839			58 977	55 839
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 690 276	1 652 506			1 802 276	2 540 506
TOTAL GENERAL	4 275 235	1 841 052			1 922 624	4 193 663
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 577 358			1 422 051	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		263 694			500 573	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

SEDEV (EX DISPORT)

PROVISIONS - DETAIL

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
TOTAL I						
TOTAL II						
TOTAL III						
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises d'exploitation Dont dotations et reprises financières Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture						

SEDEV (EX DISPORT)**STOCKS**

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette
STOCK DE PRODUITS FINIS	15 172 153	1 496 667	13 675 486
TOTAL I	15 172 153	1 496 667	13 675 486

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL II			

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL III			

TOTAL GENERAL	15 172 153	1 496 667	13 675 486
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

SEDEV (EX DISPORT)**ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	48 487	0	48 487
Autres immobilisations financières	908 726		908 726
Total actif immobilisé	957 213	0	957 213
Clients douteux ou litigieux	74 434	0	74 434
Autres créances clients	788 575	788 575	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	35 809	35 809	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 331	30 331	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	524 195	524 195	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	502 128	502 128	
Divers	439 992	439 992	
Groupe et associés (2)	7 604 343	7 604 343	
Débiteurs divers	37 648	37 648	
Total actif circulant	10 037 459	9 963 025	74 434
Charges constatées d'avance	1 750 444	1 750 444	
TOTAL DES CREANCES	12 745 117	11 713 470	1 031 647

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

ETAT 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 et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	53 811	53 811		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an	103 230		103 230	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 278	3 278		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 832 787	8 832 787		
Personnel et comptes rattachés	1 290 720	1 290 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 554 570	1 554 570		
Impôts sur les bénéfices	635 521	635 521		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 020 819	1 020 819		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 516 621	3 011 821	504 800	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	74 947		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	38 384	38 384		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	400 552	400 552		
TOTAL DES DETTES	17 525 242	16 917 212	608 030	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

103 230

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés

SEDEV (EX DISPORT)**FONDS COMMERCIAL**

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail	2 411 898			2 411 898
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	3 926 251			3 926 251
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
<u>Autres</u>				
TOTAL	6 338 149			6 338 149

Les fonds commerciaux sont provisionnés à hauteur de 1 088 k€, leur valeur nette dépréciée est de 5 250 k€

SEDEV (EX DISPORT)**PRODUITS À RECEVOIR**

Produits à recevoir	2013	2012
<u>Immobilisations financières</u>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Créances clients et comptes rattachés		1 765
Autres créances	442 384	
<i>Total créances</i>	442 384	1 765
<u>Disponibilités et divers</u>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	442 384	1 765

Les autres créances sont constituées à hauteur de 440 k€ du CICE 2013

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2013	2012
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 629	899 501
Dettes fiscales et sociales	3 415 547	3 171 057
<i>Total dettes d'exploitation</i>	4 190 176	4 070 559
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 947	150 615
Autres dettes		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	74 947	150 615
<u>Autres</u>		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	4 265 123	4 221 174

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2013	2012
Charges d'exploitation :		
Charges diverses d'exploitation	43 318	37 436
Charges diverses de publicité	74 280	
Loyers et charges locatives	1 601 608	1 362 003
Assurances	33 240	32 886
divers		22 594
<u>Total</u>	1 752 446	1 454 919
Charges financières :		
<u>Total</u>		
Charges exceptionnelles :		
<u>Total</u>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 752 446	1 454 919
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	1 750 444	1 454 918

Nature des produits	2013	2012
Produits d'exploitation :		
Chiffre d'affaires de cartes cadeaux	239 465	212 048
<u>Total</u>	239 465	212 048
Produits financiers :		
<u>Total</u>		
Produits exceptionnels :		
Chiffre d'affaires de cartes cadeaux	161 087	
<u>Total</u>	161 087	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	400 552	212 048
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	400 552	212 048

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 150 996	1 666 966
---	------------------	------------------

SEDEV (EX DISPORT)

CHARGES A RÉPARTIR

Nature des charges	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
<u>Charges différées :</u>				
<i>Total</i>				
<u>Frais d'acquisition des immobilisations :</u>				
<i>Total</i>				
<u>Frais d'emission des emprunts :</u>				
<i>Total</i>				
<u>Charges à étaler :</u>				
<i>Total</i>				
TOTAL				

SEDEV (EX DISPORT)**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	13 277 000			13 277 000	1
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	13 277 000			13 277 000	

LE CAPITAL EST COMPOSE DE 13 277 000 ACTIONS DE 0,62 € SOIT 8 231 740 €.

SEDEV (EX DISPORT)**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

	Rubriques	Montant
A	<u>Situation à l'ouverture de l'exercice</u>	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	21 159 702
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 070 602
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	23 230 304
B	<u>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</u>	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	<u>(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</u>	23 230 304
D	<u>Variations en cours d'exercice</u>	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	(2 389 859)
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	1 823 105
E	<u>Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</u>	22 663 550
F	<u>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</u>	(566 754)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	<u>Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</u>	(566 754)

SEDEV (EX DISPORT)**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

	01/01/2013	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2013
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 231 740						8 231 740
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 511 369				(1 617 600)		4 893 769
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	564 262			258 912			823 174
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	6 891 761						6 891 761
Report à nouveau	(1 039 430)			1 039 430			
Résultat de l'exercice	2 070 602			(2 070 602)		1 823 105	1 823 105
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				772 260	1 617 600		
Total capitaux propres	23 230 304			0		1 823 105	22 663 550

SEDEV (EX DISPORT)

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

SEDEV (EX DISPORT)

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

NATURE	MONTANT
Sinistres courants	5 593
Sinistres exceptionnels rbt assurances	
Sinistre perte exploitation	
Indemnités licenciements	22 307
TOTAL	27 900

SEDEV (EX DISPORT)**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

Nature des charges	2013	2012
<u>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</u>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	153 681	98
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 907	102 990
<u>Total</u>	215 588	
<u>Charges sur exercices antérieurs</u>	281 083	35 924
<u>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</u>		
Immobilisations incorporelles		82 795
Immobilisations corporelles	92 337	80 734
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<u>Total</u>	92 337	
<u>Autres charges exceptionnelles</u>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses	600 000	
<u>Total</u>	600 000	
Dotation exceptionnelle dépréciation des actifs	100 000	650 000
Dotation provision pour litiges commerciaux	163 694	
Dotation provision licenciement		
Dotation provision fidélité		
<u>Total</u>	263 694	
TOTAL	1 452 703	952 543

Les charges exceptionnelles diverses pour 600 k€ représentent les coûts de sortie du magasin de Tourcoing fin 2013. Ces frais sont couverts par une garantie de passif et ont été remboursés sur la société Financière Devianne.

SEDEV (EX DISPORT)**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

Nature des produits	2013	2012
<u>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</u>		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 525
Total		
<u>Produits sur exercices antérieurs</u>	195 922	8 304
<u>Produits des cessions d'éléments d'actif</u>		
Immobilisations incorporelles		1 150 000
Immobilisations corporelles	418	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total	418	
<u>Quote-part des subventions d'invest. virée au résultat</u>		
<u>Autres produits exceptionnels</u>		
Bonis provenant de clauses d'indexation	1 579	100 585
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total	1 579	
Reprise provision pour couts sociaux		59 414
Reprise prov risque magasin	70 573	37 000
Reprise provision pour dépréciation fdc	430 000	
Reprise prov investissement		128 397
Total	500 573	
TOTAL	698 492	1 495 226

SEDEV (EX DISPORT)**PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE**

Intitulés	Montant
Actions non négociables de l'entreprise détenues par les salariés dans le cadre de leur participation aux résultats	158 362
Part de la réserve spéciale utilisée hors de l'entreprise au cours de l'exercice	
TOTAL	158 362

La participation des salariés est calculée au niveau du groupe Devianne et est répartie en fonction des ayants droits de chaque société.

SEDEV (EX DISPORT)**VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES**

	2013					2012
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant			3 347 156		3 347 156	3 152 530
Résultat exceptionnel à court terme			(754 210)		(754 210)	542 682
Résultat exceptionnel à long terme						
Résultat intégration fiscale				635 521	(635 521)	4 496 625
Participation des salariés			(134 319)		(134 319)	(131 469)
Créances d'impôt						(1 493 142)
TOTAL			2 458 627	635 521	1 823 106	2 070 601

La société Sedev fait partie du groupe d'Intégration fiscale dont la société Mère est NFD.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et considérées comme gain immédiat de l'exercice.

SEDEV (EX DISPORT)

DÉTAIL DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

<u>Charges antérieures</u>	Imputation au compte	Montant
		281 083
TOTAL		281 083

<u>Produits antérieurs</u>	Imputation au compte	Montant
		195 922
TOTAL		195 922

SEDEV (EX DISPORT)**ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES**

ENGAGEMENTS DONNES	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
cautions loyers BPA	176 642					176 642
cautions loyers CIC	373 986					373 986
Caution dépôt de garantie CIC	93 960					93 960
GDA : a acheté du stock à Sedev. En contrepartie Sedev s'est engagé à acheter des espaces publicitaires complémentaires.	123 973					123 973
Caution diverse BPN	264 784					264 784
Caution Loyer génération EURO Bq rhone alpes	41 923					41 923
TOTAL	1 075 268					1 075 268

TOTAL GENERAL	1 075 268					1 075 268
----------------------	------------------	--	--	--	--	------------------

LE TOTAL DES ENGAGEMENTS DU DIF S ELEVE A 51 636 HEURES ACQUISES ET NON UTILISEES AU 31 12 2013 POUR 472 469 €. (9.15€/h)

SEDEV (EX DISPORT)

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

NATURE	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
• <i>A réintégrer ultérieurement</i>						
- provision pour hausse des prix						
• <i>A réintégrer éventuellement</i>						
- provision pour fluctuation des cours						
• <i>Libérées sous condition d'emploi</i>						
- provision pour investissement						
• <i>Amortissement dérogatoires</i>						
Subventions d'investissement						
Charges non déd. temporairement						
• <i>A déduire l'année suivante</i>						
- congés payés (anc.régime)	1 284 416		1 304 401	1 284 416	1 304 401	
- participations des salariés	142 663		158 361	142 663	158 361	
- autres	397 561		425 272	397 561	425 272	
• <i>A déduire ultérieurement</i>						
- provision pour retraite						
- autres						
Produits non taxables temporairement						
- plus values nettes à court terme						
- plus values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL	1 824 640		1 888 034	1 824 640	1 888 034	
Eléments à imputer						
Déficits reportables fiscalement						
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL						
Eléments de taxation éventuelle						
Plus-values sur élt's d'actif non am.						
Réserve spéc. des plus-values à LT						
Réserve spéc.des profits de constr.						
Autres						
TOTAL						

SEDEV (EX DISPORT)

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

NATURE	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
Subventions d'investissement						
Charges non déd. temporairement						
Produits non taxables temporairement - plus values nettes à court terme - plus values de fusion - plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL						
Eléments à imputer Déficits reportables fiscalement Amortissements différés Moins-values à long terme Autres						
TOTAL						
Eléments de taxation éventuelle Plus-values sur élt's d'actif non am. Réserve spéc. des plus-values à LT Réserve spéc.des profits de constr. Autres						
TOTAL						

SEDEV (EX DISPORT)

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

La rémunération des dirigeants n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

SEDEV (EX DISPORT)**EFFECTIF MOYEN**

Catégories	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à disposition		Total	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Cadres	3	56			3	56
Agents de maîtrise	31	30			31	30
Employés et techniciens	647	590			647	590
Autres : Apprenti	4	9			4	9
Total	685	685			685	685

SEDEV (EX DISPORT)

**IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT
LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ**

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	NFD, ZI LA PILATERIE, 30 RUE DES CHATEAUX 59290 WASQUEHAL	98.56

SEDEV (EX DISPORT)

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
<u>Immobilisations financières</u>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	1 372	
Autres créances	7 604 344	
Capital souscrit appelé non versé		
<i>Total créances</i>	7 605 716	
<u>Passif</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 628 387	
Autres dettes		
<i>Total dettes</i>	5 628 387	
<u>Éléments financiers</u>		
Produits de participation		
Autres produits financiers	152 567	
Charges financières	10 000	
<i>Total éléments financiers</i>	162 567	
<u>Autres</u>		
Dette sociales et fiscales (intégration fiscale)	635 521	
<i>Total autres</i>	635 521	
Total général	14 032 191	

SEDEV (EX DISPORT)**ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS****RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES**

Catégories d'engagement	Au profit de		
	dirigeants	autres	provisions
1 - Pensions & indemnités assimilées			469 324
2 - Compléments de retraite pour personnel en activité			
3 - Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
4 - Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			
5 - Autres :			
Total des engagements			469 324

La société a couvert par l'intermédiaire d'un contrat d'assurance une partie des engagements de retraites (à hauteur de 119 361 € au 31/12/2013).

Le montant indiqué ci dessus représente la partie non couverte.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

Taux d'actualisation: 3.2 %

Taux de progression des salaires : 1.5 %

Taux de turn over : en fonction de tranches d'âge et du réel constaté sur l'exercice.

Table des mortalités : données insee

Age de départ à la retraite : 65 ans, départ volontaire à 60 ans pour les personnes qui bénéficient de la retraite à taux plein.

Taux de charges sociales : 23.5 % pour les non cadres et 46.6% pour les cadres

SEDEV (EX DISPORT)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

SEDEV (EX DISPORT)**INFORMATION SUR L'APPLICATION DES DISPOSITIONS FISCALES**

Impact sur le résultat	Dotations	Reprises	Montant
Provisions réglementées			
CICE	439 664		439 664
Autres provisions	439 664		439 664
Carry Back Crédit d'impôt recherche et crédit d'impôt formation	5 328		5 328
IMPACT SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE	5 328		5 328

Impact sur les capitaux propres	Dotations	Reprises	Montant
IMPACT SUR LES CAPITAUX PROPRES RESULTANT DES PROVISIONS REGLEMENTEES			

SEDEV (EX DISPORT)

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	37 522
Autres honoraires	
TOTAL	37 522

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après,

SEDEV, Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital de 8.231.740 euros,
dont le siège social est sis à WASQUEHAL (59290) - Zone de la Pilaterie - 30 rue des
Châteaux, immatriculée au RCS de LILLE METROPOLE, sous le numéro 314 515 206

Représentée,

☒ par son représentant légal (qualité et identité) :

M. Joël TOUENONDE, Président directeur général.....

☐ par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes
régissant la forme de la société (qualité et identité) :

☒ Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont
conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé
unique, par ce dernier.

☐ Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés
aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

.....
.....
(nom, prénom, adresse ou dénomination, adresse du siège, numéro unique
d'identification- (Siren)

Fait à Wasquehal, le 11.06.2014.

Signature

