



RCS : RODEZ

Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00099

Numéro SIREN : 325 930 139

Nom ou dénomination : SEBAZAC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2017 sous le numéro de dépôt 3131

SEBADIS CENTRE ELECLERC SAS

**L ESTRENIOL
12850 ONET LE CHATEAU**

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2016 au 31/01/2017

 **MIDI CENTRE**

***Certifié Conforme
à l'Original***



Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2017	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	180 177	172 931	7 247	8 556	- 1 309
Fonds commercial	1 681 813		1 681 813	1 681 813	
Autres immobilisations incorporelles	114 337		114 337	114 337	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	966 202		966 202	966 202	
Constructions	1 836 121	1 451 470	384 651	425 228	- 40 577
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 690 774	2 355 901	334 874	454 887	- 120 013
Autres immobilisations corporelles	14 327 886	9 284 870	5 043 017	4 882 053	160 964
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				50 159	- 50 159
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 066 531	700 100	1 366 431	1 307 679	58 752
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 345		3 345	3 345	
Prêts					
Autres immobilisations financières	340 000		340 000	335 000	5 000
TOTAL (I)	24 207 187	13 965 271	10 241 916	10 229 260	12 656
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	18 727		18 727	13 982	4 745
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 624 242	187 522	8 436 720	8 031 790	404 930
Avances et acomptes versés sur commandes	402 681		402 681	389 999	12 682
Clients et comptes rattachés	348 994	1 488	347 506	286 885	60 621
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	639		639	776	- 137
. Organismes sociaux	8 334		8 334	8 333	1
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	166 945		166 945	209 194	- 42 249
. Autres	1 921 442		1 921 442	2 300 651	- 379 209
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	3 003 000		3 003 000	3 553 000	- 550 000
Disponibilités	2 924 366		2 924 366	2 467 114	457 252
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	549 112		549 112	442 434	106 678
TOTAL (II)	17 968 482	189 010	17 779 471	17 704 158	75 313
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	42 175 669	14 154 281	28 021 387	27 933 418	87 969

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	8 557 233	8 557 233	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 606 801	1 824 052	- 217 251
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	378 198	417 554	- 39 356
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	10 586 232	10 842 838	- 256 606
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	255 422	540 776	- 285 354
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	255 422	540 776	- 285 354
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	1 588 964	2 054 115	- 465 151
Découverts, concours bancaires	16 044	138	15 906
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	229 705	249 718	- 20 013
Associés	3 431 300	1 924 711	1 506 589
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 754	21 362	3 392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 025 244	8 385 382	- 360 138
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	1 555 914	1 611 359	- 55 445
Organismes sociaux	722 885	759 170	- 36 285
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	191 503	262 385	- 70 882
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	294 858	293 863	995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 524		45 524
Autres dettes	1 047 071	980 731	66 340
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	5 965	6 871	- 906
TOTAL (IV)	17 179 733	16 549 804	629 929
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	28 021 387	27 933 418	87 969

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	99 604 048		99 604 048	100 896 516	-1 292 468	-1,28
Production vendue biens						
Production vendue services	1 481 054		1 481 054	1 602 833	- 121 779	-7,60
Chiffres d'affaires Nets	101 085 102		101 085 102	102 499 348	-1 414 246	-1,38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			491 456	347 142	144 314	41,57
Autres produits			1 591	608	983	161,68
Total des produits d'exploitation (I)			101 578 148	102 847 098	-1 268 950	-1,23
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			79 057 514	80 035 759	- 978 245	-1,22
Variation de stock (marchandises)			-416 117	-405 354	- 10 763	2,66
Achats de matières premières et autres approvisionnements			148 539	161 559	- 13 020	-8,06
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-4 745	2 079	- 6 824	328,23
Autres achats et charges externes			8 748 093	8 294 780	453 313	5,47
Impôts, taxes et versements assimilés			1 400 022	1 534 725	- 134 703	-8,78
Salaires et traitements			6 226 530	6 539 887	- 313 357	-4,79
Charges sociales			2 336 234	2 446 210	- 109 976	-4,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 219 789	1 091 390	128 399	11,76
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			189 010	176 979	12 031	6,80
Dotations aux provisions pour risques et charges				92 286	- 92 286	-100
Autres charges			26 675	28 791	- 2 116	-7,35
Total des charges d'exploitation (II)			98 931 545	99 999 091	-1 067 546	-1,07
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 646 603	2 848 007	- 201 404	-7,07
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 717	2 046	671	32,80
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			110 380	80 171	30 209	37,68
Reprises sur provisions et transferts de charges			540 062		540 062	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			653 159	82 217	570 942	694,43
Dotations financières aux amortissements et provisions			700 000	70 000	630 000	900,00
Intérêts et charges assimilées			71 266	51 609	19 657	38,09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			771 266	121 609	649 657	534,22
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-118 108	-39 391	- 78 717	199,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 528 496	2 808 616	- 280 120	-9,97

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		39 940	- 39 940	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	189 549	2 000	187 549	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	91 335	40 676	50 659	124,54
Total des produits exceptionnels (VII)	280 883	82 616	198 267	239,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 262	- 13 262	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 951	0	13 951	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	27 412	57 608	- 30 196	-52,42
Total des charges exceptionnelles (VIII)	41 363	70 870	- 29 507	-41,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	239 520	11 746	227 774	N/S
Participation des salariés (IX)	497 729	553 753	- 56 024	-10,12
Impôts sur les bénéfices (X)	663 486	442 557	220 929	49,92
Total des Produits (I+III+V+VII)	102 512 191	103 011 931	- 499 740	-0,49
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	100 905 389	101 187 880	- 282 491	-0,28
RESULTAT NET	1 606 801	1 824 052	- 217 251	-11,91
Dont Crédit-bail mobilier	41 549	32 042	9 507	29,67
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017 dont le total est de 28 021 387,42 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 606 801,04 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Immobilisations incorporelles - Fonds commercial : voir ci-dessous.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 07 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 06 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 06 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix net de ristournes et remises.

Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :

- Evolution du prix du marché.
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :
- d'une diminution de l'impôt société.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 1.6M €, elle est constituée pour l'essentiel par deux acquisitions en 1982 et 1983. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.

Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La société SAS SEBADIS a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 01/02/2004.

Le groupe est constitué de la SAS SPC HOLDING, société mère et de ses filiales la SAS SEBADIS et l'EURL SEB VOYAGES.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Introduction :

Les provisions réglementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 974 060		2 266
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 836 121		
Installations générales, agencements, constructions			28 990
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 661 785		769 162
Autres installations, agencements, aménagements	11 448 840		73 559
Matériel de transport	168 503		385 852
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 649 905		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	50 159		
Avances et acomptes			
TOTAL	18 781 514		1 257 564
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 307 779		758 752
Autres titres immobilisés	3 345		
Prêts et autres immobilisations financières	335 000		5 000
TOTAL	1 646 125		763 752
TOTAL GENERAL	22 401 699		2 023 582

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			1 976 327	1 976 327
Autres immobilisations incorporelles			966 202	966 202
Terrains				
Constructions sur sol propre			1 836 121	1 836 121
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			2 690 774	2 690 774
Installations techniques, matériel et outillages industriels		80 432	12 137 571	12 137 571
Autres installations, agencements, aménagements		87 504	154 558	154 558
Matériel de transport			2 035 757	2 035 757
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		50 159		
Avances et acomptes				
TOTAL		218 095	19 820 983	19 820 983
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 066 531	2 066 531
Autres titres immobilisés			3 345	3 345
Prêts et autres immobilisations financières			340 000	340 000
TOTAL			2 409 877	2 409 877
TOTAL GENERAL		218 095	24 207 187	24 207 187

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	169 355	3 576		172 931
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 410 892	40 577		1 451 470
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 206 897	149 004		2 355 901
Installations générales, agencements divers	6 893 191	855 603	76 480	7 672 314
Matériel de transport	130 389	23 276	77 505	76 159
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 361 616	174 780		1 536 396
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 002 985	1 243 240	153 985	13 092 240
TOTAL GENERAL	12 172 339	1 246 816	153 985	13 265 171

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 576			385	2 290
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	40 577				37 451
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	149 004				
Installations générales, agencements divers	855 603			0	
Matériel de transport	23 276				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	174 780				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 243 240			0	37 451
TOTAL GENERAL	1 246 816			385	39 741

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	417 554	385	39 741	378 198
TOTAL Provisions réglementées	417 554	385	39 741	378 198
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	540 776		285 354	255 422
TOTAL Provisions	540 776		285 354	255 422
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	100 176 336 643 540 062	700 000 187 522 1 488		700 100 187 522 1 488
TOTAL Dépréciations	717 140	889 010	717 040	889 110
TOTAL GENERAL	1 675 470	889 395	1 042 135	1 522 730
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		189 010 700 000 385	410 739 540 062 91 335	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	340 000		340 000
Clients douteux ou litigieux	3 778	3 778	
Autres créances clients	345 216	345 216	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	639	639	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 334	8 334	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	166 945	166 945	
- Divers			
Groupe et associés	622 895	622 895	
Débiteurs divers	1 298 547	1 298 547	
Charges constatées d'avance	549 112	549 112	
TOTAL GENERAL	3 335 466	2 995 466	340 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	16 044	16 044		
- plus d'un an	1 588 964	324 298	1 192 605	72 062
Emprunts et dettes financières divers	229 705	229 705		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 025 244	8 025 244		
Personnel et comptes rattachés	1 555 914	1 555 914		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	722 885	722 885		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	191 503	191 503		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	294 858	294 858		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 524	45 524		
Groupe et associés	3 431 300	3 431 300		
Autres dettes	1 047 071	1 047 071		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 965	5 965		
TOTAL GENERAL	17 154 979	15 890 312	1 192 605	72 062
Emprunts souscrits en cours d'exercice	276 990			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	741 872			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	750 100		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	15 062		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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	5 321		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond de commerce	1 681 813			1 681 813

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	19 521
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	451 467
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	52 074
TOTAL	523 061

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	212
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 023 407
Dettes fiscales et sociales	2 185 645
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	869 367
TOTAL	4 078 631

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	549 112	5 965
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	549 112	5 965

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	99 604 048
Ventes de produits finis	1 481 054
Prestations de services	
TOTAL	101 085 102

Répartition par marché géographique	Montant
France	101 085 102
Etranger	
TOTAL	101 085 102

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		252 996	252 996
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		42 915	42 915
- Dotations de l'exercice		25 048	25 048
TOTAL		185 033	185 033
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		54 732	54 732
- Exercice		61 980	61 980
TOTAL		116 712	116 712
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		78 094	78 094
- à plus d'un an et cinq au plus		20 843	20 843
- à plus de cinq ans			
TOTAL		98 937	98 937
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		26 164	26 164
- à plus de cinq ans			
TOTAL		26 164	26 164
Montant pris en charge dans l'exercice		41 549	41 549

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
SC STEPH P CRCA Echéance 05/08/2020	1 047 799
BPI Echéance 31/10/2020	1 110 368
SAS TESDEDIS EDEL ECHEANCE 2020	238 322
BPI	272 292
CREDIT MUTUEL	358 000
CREDIT COOPERATIF	265 496
LCL	106 000
SAS SALAGOUDIS CRCA ECHEANCE	497 567
TOTAL	3 895 845
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers :	1 588 753
TOTAL	1 588 753

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	1 606 801
Impôts sur les bénéfices	663 486
Résultat avant impôts	2 270 287
Variation des provisions règlementées :	-39 356
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	2 230 932

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 900
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 900

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	203	
Ouvriers	13	
TOTAL	245	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		590 424	
TOTAL		590 424	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 590 424 euros La SAS Sébadis verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 314 199 euros. La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes: - calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire" - calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans - salaires actuels revalorisés au taux de 1.00 % - taux actualisation à 1.80 % - charges sociales décomptées au taux de 35 %.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS SPC HOLDING, l'Estreniol, 12850 ONET LE CHATEAU.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SEB VOYAGES EURL	50 000	46 292	100,00	750 100	50 000			370 838	-45 938	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



sygnatures

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

SEBADIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

L'Estreniol

12 850 ONET LE CHATEAU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

8, chemin de la terrasse - BP 45122 - 31512 TOULOUSE Cedex 5
Tél. : 05 62 47 73 73 - Fax : 05 62 47 73 74 - www.sygnatures.com

Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Toulouse Midi-Pyrénées
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Toulouse
au capital de 324 365,57 € - RCS Toulouse B 333 321 628 - N° Intracommunautaire : FR 44 333 321 628

absolu **absolu**

SEBADIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

L'Estreniol

12 850 ONET LE CHATEAU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017

Aux associés,

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 janvier 2017** sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'application par votre société du changement de réglementation comptable relatif au fonds commercial tel que mentionné dans l'annexe page 9, sans incidence sur les comptes de l'exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons été conduits à examiner le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

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.

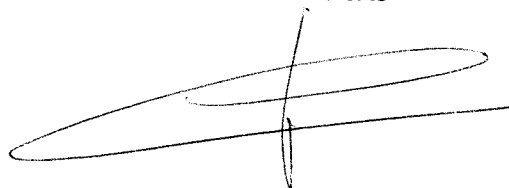
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

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

Toulouse, le 13 juin 2017

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' and 'Y' followed by 'GAILLAT'.

Jean Yves GAILLAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	180 177	172 931	7 247	8 556	- 1 309
Fonds commercial	1 681 813		1 681 813	1 681 813	
Autres immobilisations incorporelles	114 337		114 337	114 337	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	966 202		966 202	966 202	
Constructions	1 836 121	1 451 470	384 651	425 228	- 40 577
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 690 774	2 355 901	334 874	454 887	- 120 013
Autres immobilisations corporelles	14 327 886	9 284 870	5 043 017	4 882 053	160 964
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				50 159	- 50 159
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 066 531	700 100	1 366 431	1 307 679	58 752
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 345		3 345	3 345	
Prêts					
Autres immobilisations financières	340 000		340 000	335 000	5 000
TOTAL (I)	24 207 187	13 965 271	10 241 916	10 229 260	12 656
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	18 727		18 727	13 982	4 745
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 624 242	187 522	8 436 720	8 031 790	404 930
Avances et acomptes versés sur commandes	402 681		402 681	389 999	12 682
Clients et comptes rattachés	348 994	1 488	347 506	286 885	60 621
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	639		639	776	- 137
. Organismes sociaux	8 334		8 334	8 333	1
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	166 945		166 945	209 194	- 42 249
. Autres	1 921 442		1 921 442	2 300 651	- 379 209
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	3 003 000		3 003 000	3 553 000	- 550 000
Disponibilités	2 924 366		2 924 366	2 467 114	457 252
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	549 112		549 112	442 434	106 678
TOTAL (II)	17 968 482	189 010	17 779 471	17 704 158	75 313
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
Commissaires aux Comptes					
Au capital de 324 365,90 € TOTAL ACTIF (0 à V)	42 175 669	14 154 281	28 021 387	27 933 418	87 969

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse 0333 341 029

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	8 557 233	8 557 233	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 606 801	1 824 052	- 217 251
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	378 198	417 554	- 39 356
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	10 586 232	10 842 838	- 256 606
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	255 422	540 776	- 285 354
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	255 422	540 776	- 285 354
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 588 964	2 054 115	- 465 151
. Découverts, concours bancaires	16 044	138	15 906
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	229 705	249 718	- 20 013
. Associés	3 431 300	1 924 711	1 506 589
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 754	21 362	3 392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 025 244	8 385 382	- 360 138
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 555 914	1 611 359	- 55 445
. Organismes sociaux	722 885	759 170	- 36 285
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	191 503	262 385	- 70 882
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	294 858	293 863	995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 524		45 524
Autres dettes	1 047 071	980 731	66 340
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	5 965	6 871	- 906
TOTAL (IV)	17 179 733	16 549 804	629 929
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	28 021 387	27 933 418	87 969

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse 9 031 321 025

CABINET MID CENTRE

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	99 604 048		99 604 048	100 896 516	-1 292 468	-1,28
Production vendue biens						
Production vendue services	1 481 054		1 481 054	1 602 833	- 121 779	-7,60
Chiffres d'affaires Nets	101 085 102		101 085 102	102 499 348	-1 414 246	-1,38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			491 456	347 142	144 314	41,57
Autres produits			1 591	608	983	161,68
Total des produits d'exploitation (I)			101 578 148	102 847 098	-1 268 950	-1,23
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			79 057 514	80 035 759	- 978 245	-1,22
Variation de stock (marchandises)			-416 117	-405 354	- 10 763	2,66
Achats de matières premières et autres approvisionnements			148 539	161 559	- 13 020	-8,06
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-4 745	2 079	- 6 824	328,23
Autres achats et charges externes			8 748 093	8 294 780	453 313	5,47
Impôts, taxes et versements assimilés			1 400 022	1 534 725	- 134 703	-8,78
Salaires et traitements			6 226 530	6 539 887	- 313 357	-4,79
Charges sociales			2 336 234	2 446 210	- 109 976	-4,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 219 789	1 091 390	128 399	11,76
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			189 010	176 979	12 031	6,80
Dotations aux provisions pour risques et charges				92 286	- 92 286	-100
Autres charges			26 675	28 791	- 2 116	-7,35
Total des charges d'exploitation (II)			98 931 545	99 999 091	-1 067 546	-1,07
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 646 603	2 848 007	- 201 404	-7,07
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 717	2 046	671	32,80
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			110 380	80 171	30 209	37,68
Reprises sur provisions et transferts de charges			540 062		540 062	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			653 159	82 217	570 942	694,43
Dotations financières aux amortissements et provisions			700 000	70 000	630 000	900,00
Intérêts et charges assimilées			71 266	51 609	19 657	38,09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			771 266	121 609	649 657	534,22
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-118 108	-39 391	-78 717	-199,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-IV+V-VI)			2 528 496	2 808 616	-280 120	-9,97

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse P 334 321 618

Siret 333 321 028 000 35 - APE 6202

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		39 940	- 39 940	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	189 549	2 000	187 549	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	91 335	40 676	50 659	124,54
Total des produits exceptionnels (VII)	280 883	82 616	198 267	239,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 262	- 13 262	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 951	0	13 951	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	27 412	57 608	- 30 196	-52,42
Total des charges exceptionnelles (VIII)	41 363	70 870	- 29 507	-41,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	239 520	11 746	227 774	N/S
Participation des salariés (IX)	497 729	553 753	- 56 024	-10,12
Impôts sur les bénéfices (X)	663 486	442 557	220 929	49,92
Total des Produits (I+III+V+VII)	102 512 191	103 011 931	- 499 740	-0,49
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	100 905 389	101 187 880	- 282 491	-0,28
RESULTAT NET	1 606 801	1 824 052	- 217 251	-11,91
Dont Crédit-bail mobilier	41 549	32 042	9 507	29,67
Dont Crédit-bail immobilier				

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017 dont le total est de 28 021 387,42 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 606 801,04 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Immobilisations incorporelles - Fonds commercial : voir ci-dessous.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 07 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 06 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 06 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix net de ristournes et remises.

Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :

- Evolution du prix du marché.
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :
- d'une diminution de l'impôt société.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 1.6M €, elle est constituée pour l'essentiel par deux acquisitions en 1982 et 1983. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.

Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La société SAS SEBADIS a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 01/02/2004.

Le groupe est constitué de la SAS SPC HOLDING, société mère et de ses filiales la SAS SEBADIS et l'EURL SEB VOYAGES.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Introduction :

Les provisions réglementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 974 060		2 266
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 836 121		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 661 785		28 990
Autres installations, agencements, aménagements	11 448 840		769 162
Matériel de transport	168 503		73 559
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 649 905		385 852
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	50 159		
Avances et acomptes			
TOTAL	18 781 514		1 257 564
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 307 779		758 752
Autres titres immobilisés	3 345		
Prêts et autres immobilisations financières	335 000		5 000
TOTAL	1 646 125		763 752
TOTAL GENERAL	22 401 699		2 023 582

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 976 327	1 976 327
Terrains			966 202	966 202
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 836 121	1 836 121
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			2 690 774	2 690 774
Autres installations, agencements, aménagements		80 432	12 137 571	12 137 571
Matériel de transport		87 504	154 558	154 558
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 035 757	2 035 757
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		50 159		
Avances et acomptes				
TOTAL		218 095	19 820 983	19 820 983
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 066 531	2 066 531
Autres titres immobilisés			3 345	3 345
Prêts et autres immobilisations financières			340 000	340 000
TOTAL			2 409 877	2 409 877
TOTAL GENERAL		218 095	24 207 187	24 207 187

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	169 355	3 576		172 931
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 410 892	40 577		1 451 470
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 206 897	149 004		2 355 901
Installations générales, agencements divers	6 893 191	855 603	76 480	7 672 314
Matériel de transport	130 389	23 276	77 505	76 159
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 361 616	174 780		1 536 396
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 002 985	1 243 240	153 985	13 092 240
TOTAL GENERAL	12 172 339	1 246 816	153 985	13 265 171

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 576			385	2 290
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	40 577				37 451
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	149 004				
Installations générales, agencements divers	855 603			0	
Matériel de transport	23 276				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	174 780				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 243 240			0	37 451
TOTAL GENERAL	1 246 816			385	39 741

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	417 554	385	39 741	378 198
TOTAL Provisions réglementées	417 554	385	39 741	378 198
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	540 776		285 354	255 422
TOTAL Provisions	540 776		285 354	255 422
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	100 176 336 643 540 062	700 000 187 522 1 488		700 100 187 522 1 488
TOTAL Dépréciations	717 140	889 010	717 040	889 110
TOTAL GENERAL	1 675 470	889 395	1 042 135	1 522 730
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		189 010 700 000 385	410 739 540 062 91 335	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	340 000		340 000
Clients douteux ou litigieux	3 778	3 778	
Autres créances clients	345 216	345 216	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	639	639	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 334	8 334	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	166 945	166 945	
- Divers			
Groupe et associés	622 895	622 895	
Débiteurs divers	1 298 547	1 298 547	
Charges constatées d'avance	549 112	549 112	
TOTAL GENERAL	3 335 466	2 995 466	340 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	16 044	16 044		
- plus d'un an	1 588 964	324 298	1 192 605	72 062
Emprunts et dettes financières divers	229 705	229 705		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 025 244	8 025 244		
Personnel et comptes rattachés	1 555 914	1 555 914		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	722 885	722 885		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées	191 503	191 503		
- Autres impôts et taxes	294 858	294 858		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 524	45 524		
Groupe et associés	3 431 300	3 431 300		
Autres dettes	1 047 071	1 047 071		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 965	5 965		
TOTAL GENERAL	17 154 979	15 890 312	1 192 605	72 062
Emprunts souscrits en cours d'exercice	276 990			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	741 872			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	750 100		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	15 062		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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	5 321		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond de commerce	1 681 813			1 681 813

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	19 521
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	451 467
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	52 074
TOTAL	523 061

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	212
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 023 407
Dettes fiscales et sociales	2 185 645
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	869 367
TOTAL	4 078 631

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	549 112	5 965
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	549 112	5 965

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	99 604 048
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 481 054
TOTAL	101 085 102

Répartition par marché géographique	Montant
France	101 085 102
Etranger	
TOTAL	101 085 102

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		252 996	252 996
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		42 915	42 915
- Dotations de l'exercice		25 048	25 048
TOTAL		185 033	185 033
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		54 732	54 732
- Exercice		61 980	61 980
TOTAL		116 712	116 712
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		78 094	78 094
- à plus d'un an et cinq au plus		20 843	20 843
- à plus de cinq ans			
TOTAL		98 937	98 937
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		26 164	26 164
- à plus de cinq ans			
TOTAL		26 164	26 164
Montant pris en charge dans l'exercice		41 549	41 549

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
SC STEPH P CRCA Echéance 05/08/2020	1 047 799
BPI Echéance 31/10/2020	1 110 368
SAS TESEDEIS EDEL ECHEANCE 2020	238 322
BPI	272 292
CREDIT MUTUEL	358 000
CREDIT COOPERATIF	265 496
LCL	106 000
SAS SALAGOUDIS CRCA ECHEANCE	497 567
TOTAL	3 895 845
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 588 753
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 588 753

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	1 606 801
Impôts sur les bénéfices	663 486
Résultat avant impôts	2 270 287
Variation des provisions réglementées :	-39 356
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	2 230 932

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 900
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 900

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	203	
Ouvriers	13	
TOTAL	245	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		590 424	
TOTAL		590 424	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 590 424 euros La SAS Sébadis verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 314 199 euros. La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes: - calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire" - calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans - salaires actuels revalorisés au taux de 1.00 % - taux actualisation à 1.80 % - charges sociales décomptées au taux de 35 %.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS SPC HOLDING, l'Estreniol, 12850 ONET LE CHATEAU.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SEB VOYAGES EURL	50 000	46 292	100,00	750 100	50 000			370 838	-45 938	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SEBAZAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : L'Estréniol – 12850 ONET LE CHATEAU
RCS RODEZ 325 930 139

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 JANVIER 2017

ASSEMBLEE DU 29 JUIN 2017

Résolution proposée concernant l'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice qui s'élève à 1 606 801,04 euros de la manière suivante :

- la somme de 1 606 801,04 euros à la réserve facultative.

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

Date de clôture de l'exercice	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 janvier 2016	1 824 051,57 euros	1 824 051,57 euros	0 euro
31 janvier 2015	1 785 536,74 euros	1 785 536,74 euros	0 euro
31 janvier 2014	1 200 000 euros	1 200 000 euros	0 euro

Résultat du vote

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité des voix.

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président

