

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 23/08/2021 sous le numéro de dépôt 4045

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

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 JANVIER 2021

ASSEMBLEE DU 1^{er} JUILLET 2021

Résolution proposée concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice qui s'élève à 1 162 866,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice,	1 162 866,72 euros
Distribué à titre de dividendes	1 162 866,72 euros

Cette distribution est en totalité éligible à l'abattement de 40 % et est mise en paiement à compter du 1^{er} juillet 2021.

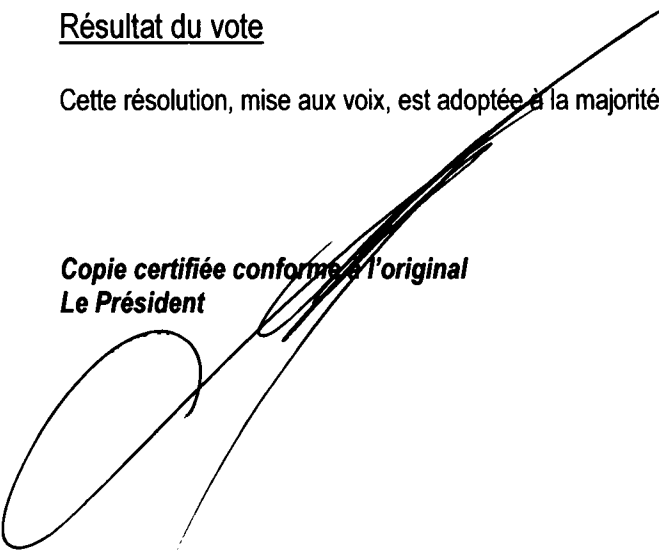
L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

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 2020	1 488 561,46 euros	1 488 561,46 euros	0 euro
31 janvier 2019	1 590 226,83 euros	1 590 226,83 euros	0 euro
31 janvier 2018	1 783 659,13 euros	1 783 659,13 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



SEBADIS CENTRE ELECLERC SAS

**L ESTRENIOL
12850 ONET LE CHATEAU**

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2020 au 31/01/2021



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
Annexe Légale	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (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	185 672	182 487	3 185	1 886	1 299
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	2 068 464	1 650 317	418 146	469 249	- 51 103
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 289 738	2 878 630	411 108	405 824	5 284
Autres immobilisations corporelles	18 007 898	13 769 553	4 238 344	5 163 283	- 924 939
Immobilisations en cours				45 742	- 45 742
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 309 784	700 100	1 609 684	1 604 315	5 369
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 392		3 392	3 345	47
Prêts					
Autres immobilisations financières	353 252		353 252	352 890	362
TOTAL (I)	28 980 550	19 181 087	9 799 462	10 808 886	-1 009 424
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	32 555		32 555	19 029	13 526
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 267 419	103 790	8 163 629	8 327 046	- 163 417
Avances et acomptes versés sur commandes	82 645		82 645	122 793	- 40 148
Clients et comptes rattachés	482 862	23 273	459 589	360 435	99 154
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	984		984	996	- 12
. Organismes sociaux	37 094		37 094	8 334	28 760
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 213		287 213	233 303	53 910
. Autres	2 634 574		2 634 574	1 999 797	634 777
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	550 000	21 437	528 563	650 000	- 121 437
Disponibilités	11 353 576		11 353 576	9 439 851	1 913 725
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	388 248		388 248	327 874	60 374
TOTAL (II)	24 117 171	148 501	23 968 670	21 489 458	2 479 212
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	53 097 720	19 329 588	33 768 132	32 298 343	1 469 789



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (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	10 164 034	10 164 034	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 162 867	1 488 561	- 325 694
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	239 869	270 601	- 30 732
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	11 610 770	11 967 196	- 356 426
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	464 215	364 215	100 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	464 215	364 215	100 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 666 961	2 962 112	- 295 151
. Découverts, concours bancaires		697	- 697
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	127 463	153 645	- 26 182
. Associés	5 595 684	4 568 179	1 027 505
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 437	31 753	21 684
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 598 549	9 202 486	396 063
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 477 517	1 286 466	191 051
. Organismes sociaux	858 258	514 298	343 960
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	181 931	178 924	3 007
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	267 847	254 216	13 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	859 106	807 944	51 162
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	6 394	6 212	182
TOTAL (IV)	21 693 148	19 966 932	1 726 216
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	33 768 132	32 298 343	1 469 789

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	106 365 798		106 365 798	109 196 017	-2 830 219
Production vendue biens					-2,59
Production vendue services	1 677 139		1 677 139	1 774 326	- 97 187
Chiffres d'affaires Nets	108 042 937		108 042 937	110 970 343	-2 927 406
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			361 630	459 554	- 97 924
Autres produits			2 103	1 000	1 103
Total des produits d'exploitation (I)			108 406 670	111 430 896	-3 024 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			83 145 153	86 702 499	-3 557 346
Variation de stock (marchandises)			270 559	392 387	- 121 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements			153 429	149 306	4 123
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-13 526	-1 373	- 12 153
Autres achats et charges externes			12 133 316	11 540 741	592 575
Impôts, taxes et versements assimilés			1 462 510	1 411 734	50 776
Salaires et traitements			5 791 258	5 429 835	361 423
Charges sociales			2 033 034	1 560 031	473 003
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 254 226	1 310 584	- 56 358
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			127 063	219 702	- 92 639
Dotations aux provisions pour risques et charges			100 000	159 000	- 59 000
Autres charges			45 181	20 576	24 605
Total des charges d'exploitation (II)			106 502 204	108 895 021	-2 392 817
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 904 466	2 535 875	- 631 409
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				15 315	- 15 315
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					-100
Produits financiers de participations			424	2 628	- 2 204
Produits des autres valeurs mobilières et créances					-83,87
Autres intérêts et produits assimilés			31 349	27 138	4 211
Reprises sur provisions et transferts de charges				9 643	- 9 643
Différences positives de change					-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			31 773	39 409	- 7 636
Dotations financières aux amortissements et provisions			21 437		21 437
Intérêts et charges assimilés			83 294	78 705	4 589
Différences négatives de change					5,83
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			234		234
Total des charges financières (VI)			104 965	78 705	26 260
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-73 192	-39 296	- 33 896
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 831 274	2 511 895	- 680 621

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		66 234	- 66 234	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 866	28 128	- 12 262	-43,59
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 732	34 273	- 3 541	-10,33
Total des produits exceptionnels (VII)	46 598	128 634	- 82 036	-63,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 010	20 970	- 19 960	-95,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 562	23 855	- 20 293	-85,07
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 572	44 824	- 40 252	-89,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	42 026	83 810	- 41 784	-49,86
Participation des salariés (IX)	358 167	494 291	- 136 124	-27,54
Impôts sur les bénéfices (X)	352 266	612 852	- 260 586	-42,52
Total des Produits (I+III+V+VII)	108 485 041	111 614 255	-3 129 214	-2,80
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	107 322 174	110 125 693	-2 803 519	-2,55
RESULTAT NET	1 162 867	1 488 561	- 325 694	-21,88
Dont Crédit-bail mobilier		38 234	- 38 234	-100
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 33 768 132,28 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 162 866,72 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- 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
Agencements des constructions	de 07 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10ans
Matériel de transport	de 03 à 06 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	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.

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 1.6M⁷, 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

Intégration 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 réglementées :

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.

Covid 19 :

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France.

Au jour de l'arrêté des comptes annuels, les effets de la pandémie perdurent et ses conséquences économiques demeurent incertaines.

La direction estime à ce jour que le principe de continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

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	1 979 127		2 695
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 159 716		130 022
Autres installations, agencements, aménagements	15 259 233		74 657
Matériel de transport	262 062		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 334 551		77 394
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	45 742		
Avances et acomptes			
TOTAL	24 095 970		282 073
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 304 415		8 931
Autres titres immobilisés	3 345		46
Prêts et autres immobilisations financières	352 890		362
TOTAL	2 660 650		9 339
TOTAL GENERAL	28 735 747		294 107

	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				
Autres immobilisations incorporelles			1 981 822	1 981 822
Terrains			966 202	966 202
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 068 464	2 068 464
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 289 738	3 289 738
Autres installations, agencements, aménagements			15 333 890	15 333 890
Matériel de transport			262 062	262 062
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 411 945	2 411 945
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	45 742			
Avances et acomptes				
TOTAL	45 742		24 332 301	24 332 301
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		3 562	2 309 784	2 309 784
Autres titres immobilisés			3 392	3 392
Prêts et autres immobilisations financières			353 252	353 252
TOTAL		3 562	2 666 427	2 666 427
TOTAL GENERAL	45 742	3 562	28 980 550	28 980 550

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	181 091	1 396		182 487
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 599 215	51 103		1 650 317
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 753 892	124 738		2 878 630
Installations générales, agencements divers	10 416 696	949 113		11 365 809
Matériel de transport	172 672	37 664		210 336
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 103 196	90 212		2 193 408
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	17 045 670	1 252 829		18 298 501
TOTAL GENERAL	17 226 761	1 254 225		18 480 987

	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	1 396				173
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	51 103				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	124 738				
Installations générales, agencements divers	949 113				-2 197
Matériel de transport	37 664				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 212				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 252 829				30 558
TOTAL GENERAL	1 254 225				30 731

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	270 601		30 731	239 869
TOTAL Provisions réglementées	270 601		30 731	239 869
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	364 215	100 000		464 215
TOTAL Provisions	364 215	100 000		464 215
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	700 100 210 933 8 769	 103 790 23 273 21 437	 210 933 8 769	700 100 103 790 23 273 21 437
TOTAL Dépréciations	919 802	148 501	219 702	848 601
TOTAL GENERAL	1 554 618	248 501	250 433	1 552 685
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		227 063 21 437	219 702 30 732	

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	353 252		353 252
Clients douteux ou litigieux	23 012	23 012	
Autres créances clients	459 850	459 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	984	984	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	37 094	37 094	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	287 213	287 213	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	25 786	25 786	
- Divers			
Groupe et associés	912 952	912 952	
Débiteurs divers	1 695 835	1 695 835	
Charges constatées d'avance	388 248	388 248	
TOTAL GENERAL	4 184 227	3 830 975	353 252
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				
- plus d'un an	2 666 961	560 018	1 274 823	832 121
Emprunts et dettes financières divers	127 463	127 463		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 598 549	9 598 549		
Personnel et comptes rattachés	1 477 517	1 477 517		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	858 258	858 258		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	181 931	181 931		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	267 847	267 847		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 595 684	5 595 684		
Autres dettes	859 106	859 106		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 394	6 394		
TOTAL GENERAL	21 639 711	19 532 767	1 274 823	832 121
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	295 093			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments 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	246		
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			
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			

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	27 424
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	662 829
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 802
TOTAL	697 055

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	8
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 266
Dettes fiscales et sociales	2 010 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	620 815
TOTAL	3 856 533

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	388 248	6 394
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	388 248	6 394

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

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	106 365 798
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 677 139
TOTAL	108 042 937

Répartition par marché géographique	Montant
France	108 042 937
Etranger	
TOTAL	108 042 937

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions :	
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	9 155 252
TOTAL	9 155 252
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	2 666 953
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	2 666 953

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 366
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 366

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	185	
Ouvriers	17	
TOTAL	225	

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		620 253	
TOTAL		620 253	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 620 253 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 309 327 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 1.50 %
- taux actualisation à 0.70 %
- charges sociales décomptées au taux de 30 %.

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>										
EUR L SEB VOYAGES	50 000	48 132	100,00	750 100	50 000			81 049	-72 181	
<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										



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 2021

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 2021**

A l'assemblée générale de la société SEBADIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS SEBADIS** relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir

qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

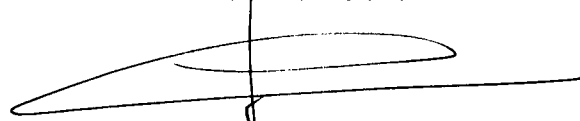
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Toulouse, le 15 juin 2021

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Jean Yves GAILLAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2020 (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	185 672	182 487	3 185	1 886	1 299
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	2 068 464	1 650 317	418 146	469 249	- 51 103
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 289 738	2 878 630	411 108	405 824	5 284
Autres immobilisations corporelles	18 007 898	13 769 553	4 238 344	5 163 283	- 924 939
Immobilisations en cours				45 742	- 45 742
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 309 784	700 100	1 609 684	1 604 315	5 369
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 392		3 392	3 345	47
Prêts					
Autres immobilisations financières	353 252		353 252	352 890	362
TOTAL (I)	28 980 550	19 181 087	9 799 462	10 808 886	-1 009 424
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	32 555		32 555	19 029	13 526
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 267 419	103 790	8 163 629	8 327 046	- 163 417
Avances et acomptes versés sur commandes	82 645		82 645	122 793	- 40 148
Clients et comptes rattachés	482 862	23 273	459 589	360 435	99 154
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	984		984	996	- 12
. Organismes sociaux	37 094		37 094	8 334	28 760
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 213		287 213	233 303	53 910
. Autres	2 634 574		2 634 574	1 999 797	634 777
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	550 000	21 437	528 563	650 000	- 121 437
Disponibilités	11 353 576		11 353 576	9 439 851	1 913 725
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	388 248		388 248	327 874	60 374
TOTAL (II)	24 117 171	148 501	23 968 670	21 489 458	2 479 212
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de conversion de obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	53 097 720	19 329 588	33 768 132	32 298 343	1 469 789

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (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	10 164 034	10 164 034	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 162 867	1 488 561	- 325 694
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	239 869	270 601	- 30 732
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	11 610 770	11 967 196	- 356 426
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	464 215	364 215	100 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	464 215	364 215	100 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 666 961	2 962 112	- 295 151
. Découverts, concours bancaires		697	- 697
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	127 463	153 645	- 26 182
. Associés	5 595 684	4 568 179	1 027 505
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 437	31 753	21 684
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 598 549	9 202 486	396 063
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 477 517	1 286 466	191 051
. Organismes sociaux	858 258	514 298	343 960
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	181 931	178 924	3 007
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	267 847	254 216	13 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	859 106	807 944	51 162
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	6 394	6 212	182
TOTAL (IV)	21 693 148	19 966 932	1 726 216
SYGNATURES S.A.S.			
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
Commissaires aux Comptes			
TOTAL PASSIF (I à V)	33 768 132	32 298 343	1 469 789

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 528

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	106 365 798		106 365 798	109 196 017	-2 830 219
Production vendue biens					-2,59
Production vendue services	1 677 139		1 677 139	1 774 326	- 97 187
Chiffres d'affaires Nets	108 042 937		108 042 937	110 970 343	-2 927 406
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			361 630	459 554	- 97 924
Autres produits			2 103	1 000	1 103
Total des produits d'exploitation (I)			108 406 670	111 430 896	-3 024 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			83 145 153	86 702 499	-3 557 346
Variation de stock (marchandises)			270 559	392 387	- 121 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements			153 429	149 306	4 123
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-13 526	-1 373	- 12 153
Autres achats et charges externes			12 133 316	11 540 741	592 575
Impôts, taxes et versements assimilés			1 462 510	1 411 734	50 776
Salaires et traitements			5 791 258	5 429 835	361 423
Charges sociales			2 033 034	1 560 031	473 003
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 254 226	1 310 584	- 56 358
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			127 063	219 702	- 92 639
Dotations aux provisions pour risques et charges			100 000	159 000	- 59 000
Autres charges			45 181	20 576	24 605
Total des charges d'exploitation (II)			106 502 204	108 895 021	-2 392 817
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 904 466	2 535 875	- 631 409
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				15 315	- 15 315
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					-100
Produits financiers de participations			424	2 628	- 2 204
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			31 349	27 138	4 211
Reprises sur provisions et transferts de charges				9 643	- 9 643
Différences positives de change					-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			31 773	39 409	- 7 636
Dotations financières aux amortissements et provisions			21 437		21 437
Intérêts et charges assimilés			83 294	78 705	4 589
Différences négatives de change					5,83
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			234		234
Total des charges financières (VI)			104 965	78 705	26 260
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-73 192	-39 296	- 33 896
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 831 274	2 511 895	- 680 621

SIGNATURES

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 621 623

AFF 6927

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		66 234	- 66 234	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 866	28 128	- 12 262	-43,59
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 732	34 273	- 3 541	-10,33
Total des produits exceptionnels (VII)	46 598	128 634	- 82 036	-63,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 010	20 970	- 19 960	-95,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 562	23 855	- 20 293	-85,07
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 572	44 824	- 40 252	-89,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	42 026	83 810	- 41 784	-49,86
Participation des salariés (IX)	358 167	494 291	- 136 124	-27,54
Impôts sur les bénéfices (X)	352 266	612 852	- 260 586	-42,52
Total des Produits (I+III+V+VII)	108 485 041	111 614 255	-3 129 214	-2,80
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	107 322 174	110 125 693	-2 803 519	-2,55
RESULTAT NET	1 162 867	1 488 561	- 325 694	-21,88
Dont Crédit-bail mobilier		38 234	- 38 234	-100
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 - AFE 6920 Z

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 33 768 132,28 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 162 866,72 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- 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
Agencements des constructions	de 07 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10ans
Matériel de transport	de 03 à 06 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	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.

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 1.6M⁷, 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

Intégration 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 réglementées :

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.

Covid 19 :

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France.

Au jour de l'arrêté des comptes annuels, les effets de la pandémie perdurent et ses conséquences économiques demeurent incertaines.

La direction estime à ce jour que le principe de continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

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	1 979 127		2 695
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 159 716		130 022
Autres installations, agencements, aménagements	15 259 233		74 657
Matériel de transport	262 062		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 334 551		77 394
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	45 742		
Avances et acomptes			
TOTAL	24 095 970		282 073
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 304 415		8 931
Autres titres immobilisés	3 345		46
Prêts et autres immobilisations financières	352 890		362
TOTAL	2 660 650		9 339
TOTAL GENERAL	28 735 747		294 107

	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				
Autres immobilisations incorporelles			1 981 822	1 981 822
Terrains			966 202	966 202
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 068 464	2 068 464
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 289 738	3 289 738
Autres installations, agencements, aménagements			15 333 890	15 333 890
Matériel de transport			262 062	262 062
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 411 945	2 411 945
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	45 742			
Avances et acomptes				
TOTAL	45 742		24 332 301	24 332 301
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		3 562	2 309 784	2 309 784
Autres titres immobilisés			3 392	3 392
Prêts et autres immobilisations financières			353 252	353 252
TOTAL		3 562	2 666 427	2 666 427
TOTAL GENERAL	45 742	3 562	28 980 550	28 980 550

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	181 091	1 396		182 487
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 599 215	51 103		1 650 317
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 753 892	124 738		2 878 630
Installations générales, agencements divers	10 416 696	949 113		11 365 809
Matériel de transport	172 672	37 664		210 336
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 103 196	90 212		2 193 408
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	17 045 670	1 252 829		18 298 501
TOTAL GENERAL	17 226 761	1 254 225		18 480 987

	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	1 396				173
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	51 103				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	124 738				
Installations générales, agencements divers	949 113				-2 197
Matériel de transport	37 664				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 212				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 252 829				30 558
TOTAL GENERAL	1 254 225				30 731

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	270 601		30 731	239 869
TOTAL Provisions réglementées	270 601		30 731	239 869
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	364 215	100 000		464 215
TOTAL Provisions	364 215	100 000		464 215
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	700 100 210 933 8 769	103 790 23 273 21 437	210 933 8 769	700 100 103 790 23 273 21 437
TOTAL Dépréciations	919 802	148 501	219 702	848 601
TOTAL GENERAL	1 554 618	248 501	250 433	1 552 685
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		227 063 21 437	219 702 30 732	

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	353 252		353 252
Clients douteux ou litigieux	23 012	23 012	
Autres créances clients	459 850	459 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	984	984	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	37 094	37 094	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	287 213	287 213	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	25 786	25 786	
- Divers			
Groupe et associés	912 952	912 952	
Débiteurs divers	1 695 835	1 695 835	
Charges constatées d'avance	388 248	388 248	
TOTAL GENERAL	4 184 227	3 830 975	353 252
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				
- plus d'un an	2 666 961	560 018	1 274 823	832 121
Emprunts et dettes financières divers	127 463	127 463		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 598 549	9 598 549		
Personnel et comptes rattachés	1 477 517	1 477 517		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	858 258	858 258		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	181 931	181 931		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	267 847	267 847		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 595 684	5 595 684		
Autres dettes	859 106	859 106		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 394	6 394		
TOTAL GENERAL	21 639 711	19 532 767	1 274 823	832 121
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	295 093			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments 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	246		
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			
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			

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	27 424
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	662 829
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 802
TOTAL	697 055

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	8
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 266
Dettes fiscales et sociales	2 010 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	620 815
TOTAL	3 856 533

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	388 248	6 394
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	388 248	6 394

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

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	106 365 798
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 677 139
TOTAL	108 042 937

Répartition par marché géographique	Montant
France	108 042 937
Etranger	
TOTAL	108 042 937

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions :	
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	9 155 252
TOTAL	9 155 252
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	2 666 953
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	2 666 953

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 366
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 366

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	185	
Ouvriers	17	
TOTAL	225	

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		620 253	
TOTAL		620 253	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 620 253 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 309 327 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 1.50 %
- taux actualisation à 0.70 %
- charges sociales décomptées au taux de 30 %.

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>										
EUR L SEB VOYAGES	50 000	48 132	100,00	750 100	50 000			81 049	-72 181	
<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										