

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00820

Numéro SIREN : 397 651 506

Nom ou dénomination : PACADIS

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2018 sous le numéro de dépôt 8945



SAS PACADIS
25 Rue Pacaris
33400 TALENCE
Tél : 05-57-35-09-09

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 19 JUIN 2018

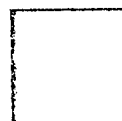
sous le N° 8945.....



Etats Comptables et Fiscaux

31/01/2014

Copie certifiée conforme
Lureau



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	71 813	66 330	5 483	7 359
Fonds commercial	3 353 878		3 353 878	3 353 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 425 692	66 330	3 359 362	3 361 237
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	49 345	6 446	8 873
Constructions	2 685 065	1 506 339	1 178 726	1 365 305
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 637 065	1 649 731	987 334	795 044
Autres immobilisations corporelles	2 046 339	1 498 710	547 629	470 981
Immobilisations en cours	1 665		1 665	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 425 925	4 704 125	2 721 800	2 640 203
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 043 034	523	3 042 512	3 647 648
Créances rattachées à des participations	255 886		255 886	250 592
Autres titres immobilisés	610 358		610 358	1 862
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	3 935 976	523	3 935 454	3 926 799
ACTIF IMMOBILISÉ	14 787 593	4 770 978	10 016 616	9 928 239
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	14 782		14 782	15 214
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	4 132 797	200 000	3 932 797	3 745 974
TOTAL stocks et en-cours :	4 147 580	200 000	3 947 580	3 761 187
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	270 142	18 000	252 142	162 552
Autres créances	1 401 637		1 401 637	1 388 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 671 778	18 000	1 653 778	1 551 234
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	280 904		280 904	517 864
Disponibilités	2 142 384		2 142 384	1 972 951
Charges constatées d'avance	205 738		205 738	208 459
TOTAL disponibilités et divers :	2 629 026		2 629 026	2 699 274
ACTIF CIRCULANT	8 448 384	218 000	8 230 384	8 011 695
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	23 235 978	4 988 978	18 247 000	17 939 934

Bilan Passif

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 022 000	1 022 000	1 022 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	102 200	102 200
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 032 304	7 075 551
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 195 895	1 072 192
TOTAL situation nette :	9 352 398	9 271 944
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 591	3 128
CAPITAUX PROPRES	9 355 989	9 275 072
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	142 267	142 267
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	142 267	142 267
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 911 442	1 826 882
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 271 048	1 101 617
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	3 182 490	2 928 499
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	55 700	58 006
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 487 904	3 422 213
Dettes fiscales et sociales	1 919 745	2 034 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 167	6 078
Autres dettes	96 737	72 996
TOTAL dettes diverses :	5 510 553	5 536 090
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	8 748 744	8 522 595
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	18 247 000	17 939 934

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
Ventes de marchandises	45 251 159		45 251 159	44 365 473
Production vendue de biens	4 658 725		4 658 725	4 535 730
Production vendue de services	436 880		436 880	457 567
Chiffres d'affaires nets	50 346 764		50 346 764	49 358 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			647 751	357 041
Autres produits			113 306	231 021
PRODUITS D'EXPLOITATION			51 107 821	49 946 833
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			41 076 177	40 188 799
Variation de stock de marchandises			(36 824)	(273 786)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			102 699	84 644
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			431	2 971
Autres achats et charges externes			3 180 634	2 926 728
TOTAL charges externes :			44 323 118	42 929 356
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			640 994	604 974
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 570 895	2 513 902
Charges sociales			966 398	920 170
TOTAL charges de personnel :			3 537 293	3 434 072
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			542 966	507 561
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			218 000	367 200
Dotations aux provisions pour risques et charges			36 500	18 500
TOTAL dotations d'exploitation :			797 466	893 261
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			58 765	100 323
CHARGES D'EXPLOITATION			49 357 636	47 961 987
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 750 184	1 984 846

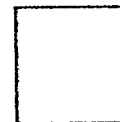
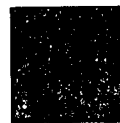
Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 750 184	1 984 846
Bénéfice attribué ou perte transférée	22 938	29 379
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	217 777	223 524
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	31 890	12 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	733	3 484
	250 400	239 608
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	68 659	76 026
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	68 659	76 026
RÉSULTAT FINANCIER	181 741	163 582
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 954 864	2 177 807
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 439	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	81 800	500
Reprises sur provisions et transferts de charges	887	254
	91 126	754
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 807	77 472
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 349	514
	24 156	77 986
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 969	(77 231)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	585 563	598 142
Impôts sur les bénéfices	240 376	430 241
TOTAL DES PRODUITS	51 472 285	50 216 574
TOTAL DES CHARGES	50 276 391	49 144 381
BÉNÉFICE OU PERTE	1 195 895	1 072 192

Annexe



SAS PACADIS

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 :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

b) Participations, autres titres immobilisés

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

c) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat, les frais accessoires ainsi que l'ensemble des remises, rabais ristournes (Prix trois fois net) selon la législation en vigueur suite à l'application de la loi LME.

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

d) Créances

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

e) Engagement de départ à la retraite

Ces engagements non provisionnés dans les comptes diminuent par rapport à l'exercice précédent et passent de 81 KE au 31 janvier 2013 à 71 K€ au 31 janvier 2014. Elles sont calculées en rétrospective pure, au taux d'actualisation de 1.50%

SAS PACADIS

f) Intégration fiscale

La SAS PACADIS fait partie d'un groupe intégré fiscalement. La charge d'impôt sur les sociétés comptabilisée au titre de l'exercice clos au 31 janvier 2014 de 240 K€ correspond à l'impôt dont la SAS PACADIS aurait été redevable si elle avait été imposée séparément.

g) Informations sur les postes concernant les entreprises liées

Le poste "Autres participations" comprend 2.906.531 euros concernant des entreprises avec lesquelles la société détient un lien de participation.

Le poste "Autres créances" comprend 444.294 euros de créances sur des sociétés liées.

Le poste "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 932.657 euros de dettes envers des sociétés liées.

Le poste "Dettes fournisseurs et comptes rattachées" comprend 105.600 euros de dettes envers des sociétés liées.

Les charges financières comprennent 13.374 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 7.274 euros d'intérêts reçus des sociétés liées et 210.000 euros de résultat distribué reçu d'une société liée.

h) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.800 euros.

i) Information sur les parties liées

Nous n'avons aucune information significative à fournir dans le cadre de ce texte.

j) CICE

Le CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) est comptabilisé en crédit d'impôt (en moins de l'impôt sociétés). Sur l'exercice, il s'élève à 95.051 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement. Utilisation du CICE : l'impact du CICE au niveau de la trésorerie de la société se fera sentir au cours du prochain exercice. Une information sera donnée sur son utilisation dans l'annexe des comptes de l'exercice à venir.

Immobilisations

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	3 436 868		1 030
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 436 868		1 030
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	55 792		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	507 483		
Constructions installations générales	2 171 572		6 010
Installations techniques et outillage industriel	2 246 461		404 650
Installations générales, agencements et divers	1 624 947		17 781
Matériel de transport	53 800		173 591
Matériel de bureau, Informatique et mobilier	248 764		17 041
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 665
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	6 908 819		620 738
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 898 762		42 960
Autres titres immobilisés	1 862		608 496
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	3 927 322		651 456
TOTAL GÉNÉRAL	14 273 009		1 273 225

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		12 206	3 425 692	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :		12 206	3 425 692	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			55 792	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			507 483	
Constructions installations générales			2 177 582	
Install. techn., matériel et out. industriels		14 047	2 637 065	
Inst. générales, agencements et divers			1 642 728	
Matériel de transport		51 900	175 491	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		37 685	228 120	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 665	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		103 632	7 425 925	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	605 136	37 666	3 298 920	
Autres titres immobilisés			610 358	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	605 136	37 666	3 935 976	
TOTAL GÉNÉRAL	605 136	153 504	14 787 593	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	75 630	2 906	12 206	66 330
TOTAL Immobilisations incorporelles :	75 630	2 906	12 206	66 330
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	46 919	2 427		49 345
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	73 689	42 949		116 638
Constructions installations générales	1 240 061	149 640		1 389 701
Installations techn. et outillage industriel	1 451 417	212 360	14 047	1 649 731
Inst. générales, agencements et divers	1 178 358	93 580		1 271 938
Matériel de transport	54 720	22 049	52 820	23 948
Mat. de bureau, informatique et mobil.	223 453	17 056	37 685	202 824
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	4 268 616	540 060	104 551	4 704 125

TOTAL GÉNÉRAL	4 344 246	542 966	116 758	4 770 455
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 906		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	2 906		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 427		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	42 949		
Constructions installations générales	149 640		
Installations techniques et outillage industriel	212 360		
Installations générales, agencements et divers	93 580		
Matériel de transport	22 049		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 056		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	540 060		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	542 966		
----------------------	----------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	3 128	1 349	887	3 591
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 128	1 349	887	3 591

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	55 000 87 267	36 500	36 500	55 000 87 267
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	142 267	36 500	36 500	142 267

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 045 523 350 000 17 200	200 000 18 000	350 000 17 200	1 045 523 200 000 18 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	368 768	218 000	367 200	219 568

TOTAL GÉNÉRAL	514 163	255 849	404 587	365 426
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	255 886		255 886
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif immobilisé :	282 584		282 584
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 845		5 845
Autres créances clients	264 296	264 296	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 960	3 960	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	266 714	266 714	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	110 261	110 261	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 073	19 073	
État - Divers			
Groupe et associés	444 294	444 294	
Débiteurs divers	557 335	557 335	
TOTAL de l'actif circulant :	1 671 778	1 665 933	5 845
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	205 738	205 738	

TOTAL GÉNÉRAL	2 160 101	1 871 671	288 430
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	2 874	2 874		
- à plus d' 1 an à l'origine	1 908 569	390 210	1 407 123	111 236
Emprunts et dettes financières divers	1 051 379	43 712	89 722	917 945
Fournisseurs et comptes rattachés	3 487 904	3 487 904		
Personnel et comptes rattachés	1 016 804	1 016 804		
Sécurité sociale et autres organismes	813 217	813 217		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	58 087	58 087		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	31 637	31 637		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	6 167	6 167		
Groupe et associés	219 669	219 669		
Autres dettes	96 737	96 737		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	8 693 044	6 167 018	1 496 845	1 029 180
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Composition du Capital Social

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	146000	7
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	146000	7

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fds de commerce			3 353 878	3 353 878	
TOTAL			3 353 878	3 353 878	
RAPPEL : Fonds commercial				3 353 878	

Produits à Recevoir

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	180 548
Personnel	
Organismes sociaux	
État	19 073
Divers, produits à recevoir	2 000
Autres créances	197 089
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	398 710

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 874
Emprunts et dettes financières divers	5 746
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	587 880
Dettes fiscales et sociales	1 594 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 190 611

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	205 738	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	205 738	

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	100	
Ouvriers		
TOTAL	132	

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	8 655 392
Intérêts non échus 117 492	
Cautions donnés dans le cadre du Parrainage Leclerc 8 537 900	

TOTAL	8 655 392
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Liste des Filiales et Participations

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SCI BELISANDR	2 641 853	66,67	450 607
SAS CLEMENT	23 690	100	27 122
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2014	%	Net (N-1) 31/01/2013	%
Ventes de marchandises	45 251 159	89,88	44 365 473	89,88
-Coût d'achat des marchandises	41 039 272	81,51	39 915 023	80,87
MARGE COMMERCIALE	4 211 888	8,37	4 450 450	9,02
Production vendue	5 095 605	10,12	4 993 298	10,12
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 095 605	10,12	4 993 298	10,12
CHIFFRE D'AFFAIRES	50 346 764	100	49 358 771	100
- Consommation en provenance des tiers	3 283 847	6,52	3 014 333	6,11
VALEUR AJOUTÉE	6 023 646	11,96	6 429 415	13,03
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	640 994	1,27	604 974	1,23
- Charges de personnel	3 537 293	7,03	3 434 072	6,96
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 845 359	3,67	2 390 368	4,84
+ Reprises et transferts de charges	647 751	1,29	357 041	0,72
+ Autres produits	113 306	0,23	231 021	0,47
- Dotations aux amortissements et provisions	797 466	1,58	893 261	1,81
- Autres charges	58 765	0,12	100 323	0,2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 750 184	3,48	1 984 846	4,02
+ Quote part opérations en commun	22 938	0,05	29 379	0,06
+ Produits financiers	250 400	0,5	239 608	0,49
- Quote part opérations en commun	68 659	0,14	76 026	0,15
- Charges financières				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 954 864	3,88	2 177 807	4,41
Produits exceptionnels	91 126	0,18	754	0
- Charges exceptionnelles	24 156	0,05	77 986	0,16
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 969	0,13	(77 231)	-0,16
- Participation des salariés	585 563	1,16	598 142	1,21
- Impôt sur les bénéfices	240 376	0,48	430 241	0,87
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 195 895	2,38	1 072 192	2,17
Produits de cession d'éléments d'actif	81 800	0,16		
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	81 800	0,16		

Capacité d'Autofinancement

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	31/01/2014	31/01/2013	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 845 359	2 390 368	(545 009)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	113 306	231 021	(117 715)
- Autres charges d'exploitation	58 765	100 323	(41 558)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun	22 938	29 379	(6 440)
+ Produits financiers	250 400	239 608	10 792
- Charges financières	68 659	76 026	(7 367)
+ Produits exceptionnels	8 439	500	7 939
- Charges exceptionnelles	22 807	77 472	(54 665)
- Participation des salariés	585 563	598 142	(12 579)
- Impôts sur les bénéfices	240 376	430 241	(189 865)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 264 272	1 608 672	(344 400)

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2014

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide que le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 1.195.895 euros sera affecté de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividende : 1.115.440 euros
- au compte « autres réserves » : 80.455 euros

L'assemblée générale :

- décide que le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 7,64 euros par action et qu'il sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour ;
- prend acte que ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

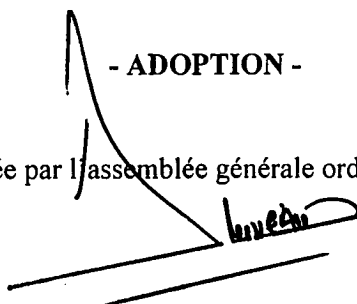
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2013	1.000.083,64 €	/	115.356,36 €
31/01/2012	500.041,82 €	/	57.678,18 €
31/01/2011	500.420 €	/	57.300 €

- ADOPTION -

Cette résolution a été approuvée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 6 juin 2014.





**JP FRAPPE
P TOSSUT**
EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS PACADIS

-

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

-

Exercice clos le 31/01/2014

Exercice clos le 31 Janvier 2014

SAS PACADIS

Rue Pacaris 33400 TALENCE

Ce rapport contient 21 pages

CABINET FRAPPE & TOSSUT

S.A.R.L au capital de 78.000 €

26, rue de Cursol - 33000 BORDEAUX

Tél. 05 56 33 45 70 - Fax 05 56 33 45 71 - e-mail : secretariat@cabinetft.fr

RCS Bordeaux 482 602 927

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-comptables d'Aquitaine

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Bordeaux

SAS PACADIS

SAS au capital de 1.022.000 €.

Siège social : Rue PACARIS

33400 TALENCE.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Janvier 2014

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, conformément à la décision prise lors de votre assemblée générale du 5 juillet 2010, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2014, sur :

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

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

1 Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 Justification des appréciations

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

Règles et principes comptables

Le paragraphe c) de la page de l'annexe présentant les règles et méthodes comptables expose la méthode de valorisation du coût d'entrée de vos stocks.

Le paragraphe j) de la page de l'annexe présentant les règles et méthodes comptables expose les informations relatives au CICE.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et informations présentées ci-dessus.

Estimations comptables

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société en matière de dépréciation de vos stocks et de vos titres de participation, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et j'ai mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage la cohérence des méthodologies retenues.

J'ai apprécié la cohérence de la méthodologie retenue pour l'évaluation des marges arrières acquises restant à percevoir.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil de parrainage et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Bordeaux, le 29 mai 2014

Pour le Cabinet FRAPPE & TOSSUT



Le commissaire aux comptes

Bilan Actif

SAS PACADIS

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	71 813	66 330	5 483	7 359
Fonds commercial	3 353 878		3 353 878	3 353 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 425 692	66 330	3 359 362	3 361 237
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	49 345	6 446	8 873
Constructions	2 685 065	1 506 339	1 178 726	1 365 305
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 637 065	1 649 731	987 334	795 044
Autres immobilisations corporelles	2 046 339	1 498 710	547 629	470 981
Immobilisations en cours	1 665		1 665	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 425 925	4 704 125	2 721 800	2 640 203
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 043 034	523	3 042 512	3 647 648
Créances rattachées à des participations	255 886		255 886	250 592
Autres titres immobilisés	610 358		610 358	1 862
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	3 935 976	523	3 935 454	3 926 799
ACTIF IMMOBILISÉ	14 787 593	4 770 978	10 016 616	9 928 239

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	14 782		14 782	15 214
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	4 132 797	200 000	3 932 797	3 745 974
TOTAL stocks et en-cours :	4 147 580	200 000	3 947 580	3 761 187
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	270 142	18 000	252 142	162 552
Autres créances	1 401 637		1 401 637	1 388 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 671 778	18 000	1 653 778	1 551 234
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	280 904		280 904	517 864
Disponibilités	2 142 384		2 142 384	1 972 951
Charges constatées d'avance	205 738		205 738	208 459
TOTAL disponibilités et divers :	2 629 026		2 629 026	2 699 274
ACTIF CIRCULANT	8 448 384	218 000	8 230 384	8 011 695

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	23 235 978	4 988 978	18 247 000	17 939 934
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 022 000	1 022 000	1 022 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	102 200	102 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 032 304	7 075 551
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 195 895	1 072 192
TOTAL situation nette :	9 352 398	9 271 944
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 591	3 128
CAPITAUX PROPRES	9 355 989	9 275 072

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	142 267	142 267
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	142 267	142 267

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 911 442	1 826 882
Emprunts et dettes financières divers	1 271 048	1 101 617
TOTAL dettes financières :	3 182 490	2 928 499
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	55 700	58 006
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 487 904	3 422 213
Dettes fiscales et sociales	1 919 745	2 034 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 167	6 078
Autres dettes	96 737	72 996
TOTAL dettes diverses :	5 510 553	5 536 090
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	8 748 744	8 522 595

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	18 247 000	17 939 934
----------------------	-------------------	-------------------

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 802 907

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
Ventes de marchandises	45 251 159		45 251 159	44 365 473
Production vendue de biens	4 658 725		4 658 725	4 535 730
Production vendue de services	436 880		436 880	457 567
Chiffres d'affaires nets	50 346 764		50 346 764	49 358 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			647 751	357 041
Autres produits			113 306	231 021
PRODUITS D'EXPLOITATION			51 107 821	49 946 833
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			41 076 177	40 188 799
Variation de stock de marchandises			(36 824)	(273 786)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			102 699	84 644
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			431	2 971
Autres achats et charges externes			3 180 634	2 926 728
TOTAL charges externes :			44 323 118	42 929 356
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			640 994	604 974
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 570 895	2 513 902
Charges sociales			966 398	920 170
TOTAL charges de personnel :			3 537 293	3 434 072
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			542 966	507 561
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			218 000	367 200
Dotations aux provisions pour risques et charges			36 500	18 500
TOTAL dotations d'exploitation :			797 466	893 261
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			58 765	100 323
CHARGES D'EXPLOITATION			49 357 636	47 961 987
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 750 184	1 984 846

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2014	Net (N-1) 31/01/2013
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 750 184	1 984 846
Bénéfice attribué ou perte transférée	22 938	29 379
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	217 777	223 524
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	31 890	12 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	733	3 484
	250 400	239 608
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	68 659	76 026
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	68 659	76 026
RÉSULTAT FINANCIER	181 741	163 582
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 954 864	2 177 807
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 439	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	81 800	500
Reprises sur provisions et transferts de charges	887	254
	91 126	754
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 807	77 472
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 349	514
	24 156	77 986
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 969	(77 231)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	585 563	598 142
Impôts sur les bénéfices	240 376	430 241
TOTAL DES PRODUITS	51 472 285	50 216 574
TOTAL DES CHARGES	50 276 391	49 144 381
BÉNÉFICE OU PERTE	1 195 895	1 072 192

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissaire aux comptes
 26, rue du Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907

SAS PACADIS

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 :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

b) Participations, autres titres immobilisés

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

c) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat, les frais accessoires ainsi que l'ensemble des remises, rabais ristournes (Prix trois fois net) selon la législation en vigueur suite à l'application de la loi LME.

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

d) Créances

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

e) Engagement de départ à la retraite

Ces engagements non provisionnés dans les comptes diminuent par rapport à l'exercice précédent et passent de 81 KE au 31 janvier 2013 à 71 K€ au 31 janvier 2014. Elles sont calculées en rétrospective pure, au taux d'actualisation de 1.50%

SAS PACADIS

f) Intégration fiscale

La SAS PACADIS fait partie d'un groupe intégré fiscalement. La charge d'impôt sur les sociétés comptabilisée au titre de l'exercice clos au 31 janvier 2014 de 240 K€ correspond à l'impôt dont la SAS PACADIS aurait été redevable si elle avait été imposée séparément.

g) Informations sur les postes concernant les entreprises liées

Le poste "Autres participations" comprend 2.906.531 euros concernant des entreprises avec lesquelles la société détient un lien de participation.

Le poste "Autres créances" comprend 444.294 euros de créances sur des sociétés liées.

Le poste "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 932.657 euros de dettes envers des sociétés liées.

Le poste "Dettes fournisseurs et comptes rattachés" comprend 105.600 euros de dettes envers des sociétés liées.

Les charges financières comprennent 13.374 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 7.274 euros d'intérêts reçus des sociétés liées et 210.000 euros de résultat distribué reçu d'une société liée.

h) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.800 euros.

i) Information sur les parties liées

Nous n'avons aucune information significative à fournir dans le cadre de ce texte.

j) CICE

Le CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) est comptabilisé en crédit d'impôt (en moins de l'impôt sociétés). Sur l'exercice, il s'élève à 95.051 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement. Utilisation du CICE : l'impact du CICE au niveau de la trésorerie de la société se fera sentir au cours du prochain exercice. Une information sera donnée sur son utilisation dans l'annexe des comptes de l'exercice à venir.

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 482 602 907

Immobilisations

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 436 868		1 030
TOTAL Immobilisations Incorporelles :	3 436 868		1 030
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	55 792		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	507 483		
Constructions installations générales	2 171 572		6 010
Installations techniques et outillage industriel	2 246 461		404 650
Installations générales, agencements et divers	1 624 947		17 781
Matériel de transport	53 800		173 591
Matériel de bureau, informatique et mobilier	248 764		17 041
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 665
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	6 908 819		620 738
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 898 762		42 960
Autres titres immobilisés	1 862		608 496
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	3 927 322		651 456
TOTAL GÉNÉRAL	14 273 009		1 273 225

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		12 206	3 425 692	
TOTAL Immobilisations Incorporelles :		12 206	3 425 692	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			55 792	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			507 483	
Constructions installations générales			2 177 582	
Install. techn., matériel et out. industriels		14 047	2 637 065	
Inst. générales, agencements et divers			1 642 728	
Matériel de transport		51 900	175 491	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		37 685	228 120	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 665	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		103 632	7 425 925	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	605 136	37 666	3 298 920	
Autres titres immobilisés			610 358	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	605 136	37 666	3 935 976	
TOTAL GÉNÉRAL	605 136	153 504	14 787 593	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	75 630	2 906	12 206	66 330
TOTAL Immobilisations incorporelles :	75 630	2 906	12 206	66 330
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	46 919	2 427		49 345
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	73 689	42 949		116 638
Constructions installations générales	1 240 061	149 640		1 389 701
Installations techn. et outillage industriel	1 451 417	212 360	14 047	1 649 731
Inst. générales, agencements et divers	1 178 358	93 580		1 271 938
Matériel de transport	54 720	22 049	52 820	23 948
Mat. de bureau, informatique et mobil.	223 453	17 056	37 685	202 824
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	4 268 616	540 060	104 551	4 704 125
TOTAL GÉNÉRAL	4 344 246	542 966	116 758	4 770 455

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 906		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	2 906		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 427		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	42 949		
Constructions installations générales	149 640		
Installations techniques et outillage industriel	212 360		
Installations générales, agencements et divers	93 580		
Matériel de transport	22 049		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 056		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	540 060		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	542 966		
----------------------	----------------	--	--

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissaires aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 88 45 70
 Fax 05 56 88 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des glissements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	3 128	1 349	887	3 591
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 128	1 349	887	3 591

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	55 000 87 267	36 500	36 500	55 000 87 267
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	142 267	36 500	36 500	142 267

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 045 523 350 000 17 200	200 000 18 000	350 000 17 200	1 045 523 200 000 18 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	368 768	218 000	367 200	219 568

TOTAL GÉNÉRAL	514 163	255 849	404 587	365 426
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 482 602 907

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	255 886		255 886
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif immobilisé :	282 584		282 584
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 845		5 845
Autres créances clients	264 296	264 296	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 960	3 960	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	266 714	266 714	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	110 261	110 261	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 073	19 073	
État - Divers			
Groupe et associés	444 294	444 294	
Débiteurs divers	557 335	557 335	
TOTAL de l'actif circulant :	1 671 778	1 665 933	5 845
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	205 738	205 738	

TOTAL GÉNÉRAL	2 160 101	1 871 671	288 430
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	2 874	2 874		
- à plus d' 1 an à l'origine	1 908 569	390 210	1 407 123	111 236
Emprunts et dettes financières divers	1 051 379	43 712	89 722	917 945
Fournisseurs et comptes rattachés	3 487 904	3 487 904		
Personnel et comptes rattachés	1 016 804	1 016 804		
Sécurité sociale et autres organismes	813 217	813 217		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	58 087	58 087		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	31 637	31 637		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	6 167	6 167		
Groupe et associés	219 669	219 669		
Autres dettes	96 737	96 737		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	8 693 044	6 167 018	1 496 845	1 029 180
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

CABINET FRAPPE & TOUSSOT
 Expertise - Comptable
 Commissariat aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 58 88 45 70
 Fax 05 58 88 45 71
 RCS BORDEAUX 488 808 807

Composition du Capital Social

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	146000	7
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	146000	7

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 482 602 907

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
 26, rue du Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907

Produits à Recevoir

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	180 548
Personnel	
Organismes sociaux	
État	19 073
Divers, produits à recevoir	2 000
Autres créances	197 089
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	398 710

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 874
Emprunts et dettes financières divers	5 746
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	587 880
Dettes fiscales et sociales	1 594 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 190 611

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 482 802 907

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	205 738	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	205 738	

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 482 602 907

Effectif Moyen

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	100	
Ouvriers		
TOTAL	132	

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX
Tél. 05 56 33 45 70
Fax 05 56 33 45 71
RCS BORDEAUX 462 602 907

Engagements Financiers

SAS PACADIS

Période du 01/02/13 au 31/01/14

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	8 655 392
Intérêts non échus 117 492	
Cautions donnés dans le cadre du Parrainage Leclerc 8 537 900	

TOTAL	8 655 392
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
CABINET FRAPPE & TOSSUT <i>Expertise - Comptable</i> <i>Commissariat aux comptes</i> 26, rue de Cursol 33000 BORDEAUX Tél. 05 56 33 45 70 Fax 05 56 33 45 71 RCS BORDEAUX 482 602 907	

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/02/13 au 31/01/14

SAS PACADIS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SCI BELISANDR	2 641 853	66,67	450 607
SAS CLEMENT	23 690	100	27 122
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

CABINET FRAPPE & TOSSUT
Expertise - Comptable
Commissariat aux comptes
 26, rue de Cursol
 33000 BORDEAUX
 Tél. 05 56 33 45 70
 Fax 05 56 33 45 71
 RCS BORDEAUX 482 602 907