

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 8947



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

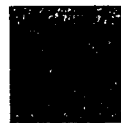
Le 19 JUIN 2018

sous le N° 8947



Etats Comptables et Fiscaux

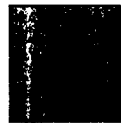
31/01/2016



Copie certifiée conforme



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	76 843	73 022	3 821	2 552
Fonds commercial	3 353 878		3 353 878	3 353 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 430 722	73 022	3 357 699	3 356 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	53 935	1 856	4 062
Constructions	2 691 565	1 853 846	837 719	1 009 461
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 830 508	2 108 620	721 888	848 388
Autres immobilisations corporelles	2 109 181	1 768 411	340 770	420 727
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 687 046	5 784 812	1 902 233	2 282 639
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 903 575	523	6 903 052	3 045 952
Créances rattachées à des participations	269 434		269 434	260 208
Autres titres immobilisés	618 134		618 134	614 182
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	7 817 841	523	7 817 319	3 947 040
ACTIF IMMOBILISÉ	18 935 609	5 858 357	13 077 251	9 586 109

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	16 527		16 527	13 791
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 909 126	228 000	3 681 126	3 677 815
TOTAL stocks et en-cours :	3 925 653	228 000	3 697 653	3 691 606
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	342 332	4 600	337 732	346 989
Autres créances	1 231 608		1 231 608	1 224 563
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 573 939	4 600	1 569 339	1 571 552
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	111 693		111 693	53 083
Disponibilités	2 615 622		2 615 622	2 678 596
Charges constatées d'avance	229 968		229 968	205 857
TOTAL disponibilités et divers :	2 957 283		2 957 283	2 937 536
ACTIF CIRCULANT	8 456 875	232 600	8 224 275	8 200 694

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

TOTAL GÉNÉRAL	27 392 484	6 090 957	21 301 527	17 786 803
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
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	7 113 462	7 112 759
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 431 088	1 113 223
TOTAL situation nette :	9 668 750	9 350 182
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	9 515	1 856
CAPITAUX PROPRES	9 678 265	9 352 038
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	45 800	165 767
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 800	165 767
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 849 132	1 520 607
Emprunts et dettes financières divers	1 035 320	1 206 547
TOTAL dettes financières :	5 884 452	2 727 154
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	40 459	43 447
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 518 653	3 301 756
Dettes fiscales et sociales	1 996 512	2 117 593
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 571	5 800
Autres dettes	95 473	73 247
TOTAL dettes diverses :	5 649 209	5 498 397
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 342	
DETTES	11 577 462	8 268 998
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	21 301 527	17 786 803

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
Ventes de marchandises	41 851 539		41 851 539	44 402 408
Production vendue de biens	4 709 228		4 709 228	4 667 136
Production vendue de services	758 054		758 054	583 757
Chiffres d'affaires nets	47 318 822		47 318 822	49 653 301
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			599 729	535 877
Autres produits			47 755	88 480
PRODUITS D'EXPLOITATION			47 966 306	50 277 658
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			37 366 776	39 715 906
Variation de stock de marchandises			(13 311)	236 983
Achats de matières premières et autres approvisionnements			111 084	103 295
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(2 736)	991
Autres achats et charges externes			3 347 004	3 245 797
TOTAL charges externes :			40 808 817	43 302 971
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			662 281	751 193
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 592 888	2 648 606
Charges sociales			1 040 471	1 020 040
TOTAL charges de personnel :			3 633 359	3 668 646
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			552 351	554 692
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			232 600	223 600
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 300	60 000
TOTAL dotations d'exploitation :			822 251	838 292
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			109 907	38 220
CHARGES D'EXPLOITATION			46 036 616	48 599 322
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 929 690	1 678 336

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 929 690	1 678 336
Bénéfice attribué ou perte transférée	24 927	38 767
Perte supportée ou bénéfice transféré		1 897
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	417 261	214 404
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40 776	36 144
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	38	373
	458 075	250 921
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	96 757	61 715
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	96 757	61 715
RÉSULTAT FINANCIER	361 318	189 206
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 315 935	1 904 412
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 398	19 436
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 481	2 920
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 661	1 735
	57 540	24 091
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 836	25 561
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 359	1 798
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 320	
	65 515	27 359
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 975)	(3 268)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	608 189	576 251
Impôts sur les bénéfices	268 684	211 670
TOTAL DES PRODUITS	48 506 849	50 591 437
TOTAL DES CHARGES	47 075 761	49 478 215
BÉNÉFICE OU PERTE	1 431 088	1 113 223

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 :

- Logiciels	Mode linéaire	durée : 1 à 5 ans
- Aménagements des terrains	Mode linéaire	durée : 4 à 10 ans
- Aménagements des constructions	Mode linéaire	durée : 5 à 20 ans
- Matériel et outillage	Mode linéaire ou dégressif	durée : 3 à 10 ans
- Agencements	Mode linéaire ou dégressif	durée : 5 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	Mode linéaire ou dégressif	durée : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	Mode linéaire	durée : 5 à 10 ans

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.

SAS PACADIS

e) Engagement de départ à la retraite

Ces engagements non provisionnés dans les comptes diminuent par rapport à l'exercice précédent et passent de 69 KE au 31 janvier 2015 à 77 K€ au 31 janvier 2016. Elles sont calculées en rétrospective pure, au taux d'actualisation de 1.50%

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 2015 de 414 K€ correspond à l'impôt (hors CICE) 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 6.764.394 euros concernant des entreprises avec lesquelles la société détient un lien de participation.

Le poste "Autres créances" comprend 10.414 euros de créances sur des sociétés liées.

Le poste "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 663.099 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 8.874 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 631 euros d'intérêts reçus des sociétés liées et 416.108 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 145.357 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement.

Utilisation du CICE : au titre du C.I.C.E. de 2014, un montant de 143.967 euros a été perçu. Il a été utilisé à renforcer les fonds propres et maintenir l'emploi.

k) Prise de participation complémentaire sans la SCI BELISANDRE

SAS PACADIS a pris une participation complémentaire dans la SCI BELISANDRE de 3.850.KE financé par un emprunt de même montant.

l) Identité de la Société Mère consolidant les comptes

SAS SOBEVA 10 rue Albert de Mun 33000 BORDEAUX.
N° Siret : 409 478 583 00035

Immobilisations

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 425 692		5 030
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 425 692		5 030
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	55 792		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	507 483		
Constructions installations générales	2 184 082		
Installations techniques et outillage industriel	2 724 600		108 878
Installations générales, agencements et divers	1 661 148		38 801
Matériel de transport	175 491		41 498
Matériel de bureau, informatique et mobilier	228 808		3 605
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 537 403		192 782
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 306 682		3 871 041
Autres titres immobilisés	614 182		3 952
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	3 947 562		3 874 993
TOTAL GÉNÉRAL	14 910 657		4 072 805

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			3 430 722	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :			3 430 722	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			55 792	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			507 483	
Constructions installations générales			2 184 082	
Install. techn., matériel et out. industriels		2 970	2 830 508	
Inst. générales, agencements et divers			1 699 949	
Matériel de transport		40 170	176 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			232 413	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		43 140	7 687 046	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 952	762	7 173 009	
Autres titres immobilisés			618 134	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	3 952	762	7 817 841	
TOTAL GÉNÉRAL	3 952	43 902	18 935 609	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16

Edition du 26/04/16

Tenue de compte EURO

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	69 261	3 761		73 022
TOTAL Immobilisations incorporelles :	69 261	3 761		73 022
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	51 730	2 206		53 935
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	159 587	42 949		202 536
Constructions installations générales	1 522 517	128 793		1 651 310
Installations techn. et outillage industriel	1 876 212	235 378	2 970	2 108 620
Inst. générales, agencements et divers	1 362 134	90 616		1 452 750
Matériel de transport	67 346	43 583	15 573	95 356
Mat. de bureau, informatique et mobil.	215 239	5 065		220 304
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	5 254 765	548 590	18 543	5 784 812

TOTAL GÉNÉRAL	5 324 026	552 351	18 543	5 857 834
----------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

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			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	8 988		

TOTAL GÉNÉRAL	8 988		
----------------------	--------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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 pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 856	9 320	1 661	9 515
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 856	9 320	1 661	9 515

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	78 500	37 300	70 000	45 800
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	165 767	37 300	157 267	45 800

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	523			523
	218 000	228 000	218 000	228 000
	5 600	4 600	5 600	4 600
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	224 123	232 600	223 600	233 123

TOTAL GÉNÉRAL	391 746	279 220	382 528	288 438
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16

Edition du 26/04/16

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	269 434		269 434
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif Immobilisé :	296 133		296 133
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 312		2 312
Autres créances clients	340 020	340 020	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 211	4 211	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	174 044	174 044	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	145 668	145 668	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 764	22 764	
État - Divers			
Groupe et associés	10 414	10 414	
Débiteurs divers	874 506	874 506	
TOTAL de l'actif circulant :	1 573 939	1 571 628	2 312
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	229 968	229 968	

TOTAL GÉNÉRAL	2 100 040	1 801 595	298 445
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	3 956	3 956		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 845 176	935 209	2 924 635	985 331
Emprunts et dettes financières divers	117 572	17 023	89 961	10 588
Fournisseurs et comptes rattachés	3 518 653	3 518 653		
Personnel et comptes rattachés	1 012 939	1 012 939		
Sécurité sociale et autres organismes	853 684	853 684		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	95 072	95 072		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 818	34 818		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	38 571	38 571		
Groupe et associés	917 748	270 286		647 462
Autres dettes	95 473	95 473		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 342	3 342		

TOTAL GÉNÉRAL	11 537 003	6 879 025	3 014 597	1 643 381
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Composition du Capital Social

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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

Fonds Commercial

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16

Edition du 26/04/16

Tenue de compte EURO

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 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	219 182
Personnel	
Organismes sociaux	
État	22 764
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	305 701
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	547 647

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	3 956
Emprunts et dettes financières divers	4 607
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674 820
Dettes fiscales et sociales	1 637 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 320 618

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	229 968	3 342
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	229 968	3 342

Effectif Moyen

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	95	
Ouvriers		
TOTAL	127	

Engagements Financiers

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	7 408 309
Intérêts non échus 163 334	
Cautions données dans le cadre du Parraiang Leclerc 7 244 975	

TOTAL

7 408 309

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

TOTAL

Liste des Filiales et Participations

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	2 762 887	90,07	431 809
SAS CLEMENT	104 227	100	51 615
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

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2016	%	Net (N-1) 31/01/2015	%
Ventes de marchandises	41 851 539	88,4459	44 402 408	89,4249
- Coût d'achat des marchandises	37 258 151	78,7385	39 988 045	80,5345
MARGE COMMERCIALE	4 593 388	9,7073	4 414 364	8,8904
Production vendue	5 467 283	11,5541	5 250 893	10,5751
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 467 283	11,5541	5 250 893	10,5751
CHIFFRE D'AFFAIRES	47 318 822	100,00	49 653 301	100,00
- Consommation en provenance des tiers	3 550 666	7,5037	3 314 926	6,6761
VALEUR AJOUTÉE	6 510 005	13,7577	6 350 330	12,7893
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	662 281	1,3996	751 193	1,5129
- Charges de personnel	3 633 359	7,6785	3 668 646	7,3885
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 214 364	4,6797	1 930 491	3,8879
+ Reprises et transferts de charges	599 729	1,2674	535 877	1,0792
+ Autres produits	47 755	0,1009	88 480	0,1782
- Dotations aux amortissements et provisions	822 251	1,7377	838 292	1,6883
- Autres charges	109 907	0,2323	38 220	0,077
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 929 690	4,0781	1 678 336	3,3801
+ Quote part opérations en commun	24 927	0,0527	38 767	0,0781
+ Produits financiers	458 075	0,9681	250 921	0,5053
- Quote part opérations en commun			1 897	0,0038
- Charges financières	96 757	0,2045	61 715	0,1243
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 315 935	4,8943	1 904 412	3,8354
Produits exceptionnels	57 540	0,1216	24 091	0,0485
- Charges exceptionnelles	65 515	0,1385	27 359	0,0551
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 975)	-0,0169	(3 268)	-0,0066
- Participation des salariés	608 189	1,2853	576 251	1,1605
- Impôt sur les bénéfices	268 684	0,5678	211 670	0,4263
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 431 088	3,0244	1 113 223	2,242
Produits de cession d'éléments d'actif	33 210	0,0702	2 920	0,0059
- Valeur comptable éléments cédés	25 359	0,0536	1 798	0,0036
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	7 851	0,0166	1 122	0,0023

Capacité d'Autofinancement

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/01/2016	31/01/2015	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 214 364	1 930 491	283 873

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	47 755	88 480	(40 725)
- Autres charges d'exploitation	109 907	38 220	71 687
+ Quote part de résultat sur opérations en commun	24 927	40 663	(15 737)
+ Produits financiers	458 075	250 921	207 154
- Charges financières	96 757	61 715	35 042
+ Produits exceptionnels	22 669	19 436	3 233
- Charges exceptionnelles	30 836	25 561	5 275
- Participation des salariés	608 189	576 251	31 938
- Impôts sur les bénéfices	268 684	211 670	57 014
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 653 418	1 416 576	236 842

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2016, s'élevant à la somme de 1.431.088 euros, de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividende, la somme totale de : 1.200.120 euros
- au compte « autres réserves », le reliquat, soit la somme de : 230.968 euros

L'assemblée générale :

- décide que le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 8,22 euros par action et qu'il sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour ;
- suite à l'adoption de la loi de finances pour 2013, les dividendes perçus sont éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts et sont assujettis, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du même Code, dont le taux est de 21%.

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	
31/01/2015	997.465,62 €	/	115.054,38 €
31/01/2014	1.000.083,64 €	/	115.356,36 €
31/01/2013	1.000.083,64 €	/	115.356,36 €

- ADOPTION -

Cette résolution a été approuvée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 3 juin 2016.





**JP FRAPPE
P TOSSUT**

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS PACADIS

-

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

-

Exercice clos le 31/01/2016

Exercice clos le 31 Janvier 2016

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 2016

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 2016, 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.

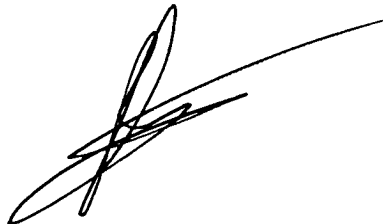
3 Vérifications et informations spécifiques

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 25 mai 2016

Pour le Cabinet FRAPPE & TOSSUT



Le commissaire aux comptes

Bilan Actif

SAS PACADIS

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Période du 01/02/15 au 31/01/16

Edition du 26/04/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	76 843	73 022	3 821	2 552
Fonds commercial	3 353 878		3 353 878	3 353 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 430 722	73 022	3 357 699	3 356 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	53 935	1 856	4 062
Constructions	2 691 565	1 853 846	837 719	1 009 461
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 830 508	2 108 620	721 888	848 388
Autres immobilisations corporelles	2 109 181	1 768 411	340 770	420 727
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 687 046	5 784 812	1 902 233	2 282 639
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 903 575	523	6 903 052	3 045 952
Créances rattachées à des participations	269 434		269 434	260 208
Autres titres immobilisés	618 134		618 134	614 182
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	7 817 841	523	7 817 319	3 947 040
ACTIF IMMOBILISÉ	18 935 609	5 858 357	13 077 251	9 586 109

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	16 527		16 527	13 791
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 909 126	228 000	3 681 126	3 677 815
TOTAL stocks et en-cours :	3 925 653	228 000	3 697 653	3 691 606
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	342 332	4 600	337 732	346 989
Autres créances	1 231 608		1 231 608	1 224 563
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 573 939	4 600	1 569 339	1 571 552
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	111 693		111 693	53 083
Disponibilités	2 615 622		2 615 622	2 678 596
Charges constatées d'avance	229 968		229 968	205 857
TOTAL disponibilités et divers :	2 957 283		2 957 283	2 937 536
ACTIF CIRCULANT	8 456 875	232 600	8 224 275	8 200 694

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

TOTAL GÉNÉRAL	27 392 484	6 090 957	21 301 527	17 786 803
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

SAS PACADIS

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Période du 01/02/15 au 31/01/16

Edition du 26/04/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
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	7 113 462	7 112 759
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 431 088	1 113 223
TOTAL situation nette :	9 668 750	9 350 182
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	9 515	1 856
CAPITAUX PROPRES	9 678 265	9 352 038
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	45 800	165 767
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 800	165 767
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 849 132	1 520 607
Emprunts et dettes financières divers	1 035 320	1 206 547
TOTAL dettes financières :	5 884 452	2 727 154
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	40 459	43 447
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 518 653	3 301 756
Dettes fiscales et sociales	1 996 512	2 117 593
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 571	5 800
Autres dettes	95 473	73 247
TOTAL dettes diverses :	5 649 209	5 498 397
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 342	
DETTES	11 577 462	8 268 998
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	21 301 527	17 786 803

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
Ventes de marchandises	41 851 539		41 851 539	44 402 408
Production vendue de biens	4 709 228		4 709 228	4 667 136
Production vendue de services	758 054		758 054	583 757
Chiffres d'affaires nets	47 318 822		47 318 822	49 653 301
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			599 729	535 877
Autres produits			47 755	88 480
PRODUITS D'EXPLOITATION			47 966 306	50 277 658
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			37 366 776	39 715 906
Variation de stock de marchandises			(13 311)	236 983
Achats de matières premières et autres approvisionnements			111 084	103 295
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(2 736)	991
Autres achats et charges externes			3 347 004	3 245 797
TOTAL charges externes :			40 808 817	43 302 971
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			662 281	751 193
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 592 888	2 648 606
Charges sociales			1 040 471	1 020 040
TOTAL charges de personnel :			3 633 359	3 668 646
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			552 351	554 692
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			232 600	223 600
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 300	60 000
TOTAL dotations d'exploitation :			822 251	838 292
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			109 907	38 220
CHARGES D'EXPLOITATION			46 036 616	48 599 322
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 929 690	1 678 336

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2016	Net (N-1) 31/01/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 929 690	1 678 336
Bénéfice attribué ou perte transférée	24 927	38 767
Perte supportée ou bénéfice transféré		1 897
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	417 261	214 404
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40 776	36 144
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	38	373
	458 075	250 921
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	96 757	61 715
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	96 757	61 715
RÉSULTAT FINANCIER	361 318	189 206
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 315 935	1 904 412
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 398	19 436
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 481	2 920
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 661	1 735
	57 540	24 091
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 836	25 561
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 359	1 798
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 320	
	65 515	27 359
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 975)	(3 268)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	608 189	576 251
Impôts sur les bénéfices	268 684	211 670
TOTAL DES PRODUITS	48 506 849	50 591 437
TOTAL DES CHARGES	47 075 761	49 478 215
BÉNÉFICE OU PERTE	1 431 088	1 113 223

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 :

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

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 :

- Logiciels	Mode linéaire	durée : 1 à 5 ans
- Aménagements des terrains	Mode linéaire	durée : 4 à 10 ans
- Aménagements des constructions	Mode linéaire	durée : 5 à 20 ans
- Matériel et outillage	Mode linéaire ou dégressif	durée : 3 à 10 ans
- Agencements	Mode linéaire ou dégressif	durée : 5 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	Mode linéaire ou dégressif	durée : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	Mode linéaire	durée : 5 à 10 ans

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.

SAS PACADIS

e) Engagement de départ à la retraite

Ces engagements non provisionnés dans les comptes diminuent par rapport à l'exercice précédent et passent de 69 KE au 31 janvier 2015 à 77 K€ au 31 janvier 2016. Elles sont calculées en rétrospective pure, au taux d'actualisation de 1.50%

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 2015 de 414 K€ correspond à l'impôt (hors CICE) 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 6.764.394 euros concernant des entreprises avec lesquelles la société détient un lien de participation.

Le poste "Autres créances" comprend 10.414 euros de créances sur des sociétés liées.

Le poste "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 663.099 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 8.874 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 631 euros d'intérêts reçus des sociétés liées et 416.108 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 145.357 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement.

Utilisation du CICE : au titre du C.I.C.E. de 2014, un montant de 143.967 euros a été perçu. Il a été utilisé à renforcer les fonds propres et maintenir l'emploi.

k) Prise de participation complémentaire sans la SCI BELISANDRE

SAS PACADIS a pris une participation complémentaire dans la SCI BELISANDRE de 3.850.KE financé par un emprunt de même montant.

l) Identité de la Société Mère consolidant les comptes

SAS SOBEVA 10 rue Albert de Mun 33000 BORDEAUX.
N° Siret : 409 478 583 00035

Document soumis au contrôle des auditeurs légaux
--

Immobilisations

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 425 692		5 030
TOTAL Immobilisations incorporelles :	3 425 692		5 030
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	55 792		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	507 483		
Constructions installations générales	2 184 082		
Installations techniques et outillage industriel	2 724 600		108 878
Installations générales, agencements et divers	1 661 148		38 801
Matériel de transport	175 491		41 498
Matériel de bureau, informatique et mobilier	228 808		3 605
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 537 403		192 782
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 306 682		3 871 041
Autres titres immobilisés	614 182		3 952
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	3 947 562		3 874 993
TOTAL GÉNÉRAL	14 910 657		4 072 805

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			3 430 722	
TOTAL Immobilisations incorporelles :			3 430 722	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			55 792	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			507 483	
Constructions installations générales			2 184 082	
Install. techn., matériel et out. industriels		2 970	2 830 508	
Inst. générales, agencements et divers			1 699 949	
Matériel de transport		40 170	176 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			232 413	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		43 140	7 687 046	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 952	762	7 173 009	
Autres titres immobilisés			618 134	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	3 952	762	7 817 841	
TOTAL GÉNÉRAL	3 952	43 902	18 935 609	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	69 261	3 761		73 022
TOTAL Immobilisations incorporelles :	69 261	3 761		73 022
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	51 730	2 206		53 935
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	159 587	42 949		202 536
Constructions installations générales	1 522 517	128 793		1 651 310
Installations techn. et outillage industriel	1 876 212	235 378	2 970	2 108 620
Inst. générales, agencements et divers	1 362 134	90 616		1 452 750
Matériel de transport	67 346	43 583	15 573	95 356
Mat. de bureau, informatique et mobil.	215 239	5 065		220 304
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	5 254 765	548 590	18 543	5 784 812
TOTAL GÉNÉRAL	5 324 026	552 351	18 543	5 857 834

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			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	8 988		
TOTAL GÉNÉRAL	8 988		

Provisions Inscrites au Bilan

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 28/04/16
Tenue de compte EURO

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	1 856	9 320	1 661	9 515
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 856	9 320	1 661	9 515

Provisions pour litiges	78 500	37 300	70 000	45 800
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	87 267		87 267	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	165 767	37 300	167 267	45 800

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	523			523
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	218 000	228 000	218 000	228 000
Provisions sur comptes clients	5 600	4 600	5 600	4 600
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	224 123	232 600	223 600	233 123

TOTAL GÉNÉRAL	391 746	279 220	382 528	288 438
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	269 434		269 434
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif immobilisé :	296 133		296 133
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 312		2 312
Autres créances clients	340 020	340 020	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 211	4 211	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	174 044	174 044	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	145 668	145 668	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 764	22 764	
État - Divers			
Groupe et associés	10 414	10 414	
Débiteurs divers	874 506	874 506	
TOTAL de l'actif circulant :	1 573 939	1 571 628	2 312
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	229 968	229 968	

TOTAL GÉNÉRAL	2 100 040	1 801 595	298 445
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	3 956	3 956		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 845 176	935 209	2 924 635	985 331
Emprunts et dettes financières divers	117 572	17 023	89 961	10 588
Fournisseurs et comptes rattachés	3 518 653	3 518 653		
Personnel et comptes rattachés	1 012 939	1 012 939		
Sécurité sociale et autres organismes	853 684	853 684		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	95 072	95 072		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 818	34 818		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	38 571	38 571		
Groupe et associés	917 748	270 286		647 462
Autres dettes	95 473	95 473		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 342	3 342		

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

TOTAL GÉNÉRAL	11 537 003	6 879 025	3 014 597	1 643 381
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Composition du Capital Social

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Fonds Commercial

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
 Edition du 26/04/16
 Tenue de compte EURO

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	

Document soumis
 au contrôle des
 auditeurs légaux

Produits à Recevoir

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 20/04/10
Tenue de compte EURO

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	219 182
Personnel	
Organismes sociaux	
État	22 764
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	305 701
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	547 647

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	3 956
Emprunts et dettes financières divers	4 607
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674 820
Dettes fiscales et sociales	1 637 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 320 618

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	229 968	3 342
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	229 968	3 342

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Effectif Moyen

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 20/04/10
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	95	
Ouvriers		
TOTAL	127	

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/18
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	7 408 309
Intérêts non échus	163 334
Cautions données dans le cadre du Parraïange Leclerc	7 244 975

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

	TOTAL	7 408 309
--	-------	-----------

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

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

Liste des Filiales et Participations

SAS PACADIS

Période du 01/02/15 au 31/01/16
Edition du 26/04/16
Tenue de compte EURO

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	2 762 887	90,07	431 809
SAS CLEMENT	104 227	100	51 615
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			

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux