

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 8948



SAS PACADIS
25 Rue Pacaris
33400 TALENCE

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

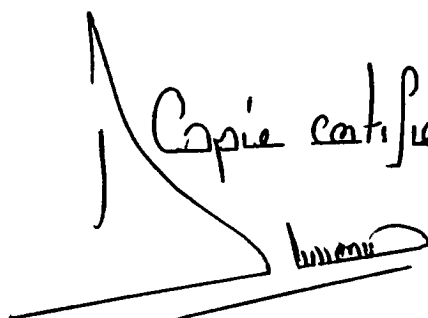
Le 19 JUIN 2018

sous le N°

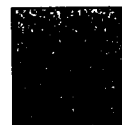
8948

Présentation des comptes annuels

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Copie certifiée conforme


Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	76 843	74 928	1 916	3 821
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	74 928	3 355 794	3 357 699
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	55 661	130	1 856
Constructions	2 695 605	1 983 082	712 523	837 719
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 878 641	2 327 126	551 515	721 888
Autres immobilisations corporelles	2 118 865	1 898 995	219 871	340 770
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 748 903	6 264 864	1 484 039	1 902 233
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 903 575		6 903 575	6 903 052
Créances rattachées à des participations	309 266		309 266	269 434
Autres titres immobilisés	620 562		620 562	618 134
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	7 860 102		7 860 102	7 817 319
ACTIF IMMOBILISÉ	19 039 726	6 339 791	12 699 935	13 077 251
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	11 978		11 978	16 527
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 778 833	195 974	3 582 859	3 681 126
TOTAL stocks et en-cours :	3 790 811	195 974	3 594 837	3 697 653
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	373 345	3 900	369 445	337 732
Autres créances	1 172 736		1 172 736	1 231 608
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 546 081	3 900	1 542 181	1 569 339
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				111 693
Disponibilités	2 184 872		2 184 872	2 615 622
Charges constatées d'avance	230 067		230 067	229 968
TOTAL disponibilités et divers :	2 414 939		2 414 939	2 957 283
ACTIF CIRCULANT	7 751 831	199 874	7 551 957	8 224 275
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

26 791 557

6 539 665

20 251 892

21 301 527

Bilan Passif

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
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	7 344 430	7 113 462
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 421 536	1 431 088
TOTAL situation nette :	9 890 165	9 668 750
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	46 601	9 515
CAPITAUX PROPRES	9 936 766	9 678 265
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	45 800	45 800
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 800	45 800
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 913 071	4 849 132
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	944 853	1 035 320
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	4 857 924	5 884 452
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	41 759	40 459
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 152 672	3 518 653
Dettes fiscales et sociales	2 113 938	1 996 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 585	38 571
Autres dettes	98 104	95 473
TOTAL dettes diverses :	5 366 299	5 649 209
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 343	3 342
DETTES	10 269 326	11 577 462
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 251 892	21 301 527

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
Ventes de marchandises	40 794 328		40 794 328	41 851 539
Production vendue de biens	4 698 546		4 698 546	4 709 228
Production vendue de services	748 579		748 579	758 054
Chiffres d'affaires nets	46 241 452		46 241 452	47 318 822
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			505 296	599 729
Autres produits			52 615	47 755
PRODUITS D'EXPLOITATION			46 799 363	47 966 306
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			36 141 169	37 366 776
Variation de stock de marchandises			130 293	(13 311)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			97 193	111 084
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			4 549	(2 736)
Autres achats et charges externes			3 444 983	3 347 004
TOTAL charges externes :			39 818 187	40 808 817
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			629 128	662 281
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 623 556	2 592 888
Charges sociales			990 037	1 040 471
TOTAL charges de personnel :			3 613 593	3 633 359
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			481 957	552 351
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			199 874	232 600
Dotations aux provisions pour risques et charges				37 300
TOTAL dotations d'exploitation :			681 831	822 251
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			15 252	109 907
CHARGES D'EXPLOITATION			44 757 991	46 036 616
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 041 373	1 929 690

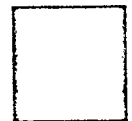
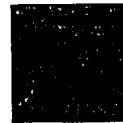
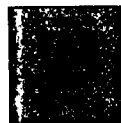
Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 041 373	1 929 690
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	27 888	24 927
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	391 923	417 261
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	36 325	40 776
Reprises sur provisions et transferts de charges	523	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	224	38
	428 994	458 075
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	144 168	96 757
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	144 168	96 757
RÉSULTAT FINANCIER	284 826	361 318
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 354 087	2 315 935
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	593	21 398
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 199	34 481
Reprises sur provisions et transferts de charges	195	1 661
	16 987	57 540
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 407	30 836
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 525	25 359
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	37 281	9 320
	60 212	65 515
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(43 226)	(7 975)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	648 329	608 189
Impôts sur les bénéfices	240 997	268 684
TOTAL DES PRODUITS	47 273 233	48 506 849
TOTAL DES CHARGES	45 851 697	47 075 761
BÉNÉFICE OU PERTE	1 421 536	1 431 088

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. 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 77 KE au 31 janvier 2016 à 109 K€ au 31 janvier 2017. 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 2017 de 389 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 "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 687.487 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 7.634 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 391.790 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 148.646 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement. Utilisation du CICE : au titre du C.I.C.E. de 2015, un montant de 145.357 euros a été perçu. Il a été utilisé à renforcer les fonds propres et maintenir l'emploi.

k) 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 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement 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		4 040
Installations techniques et outillage industriel	2 830 508		48 133
Installations générales, agencements et divers	1 699 949		7 675
Matériel de transport	176 819		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	232 413		2 009
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 687 046		61 857
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 173 009		70 516
Autres titres immobilisés	618 134		3 953
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	7 817 841		74 469
TOTAL GÉNÉRAL	18 935 609		136 327

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			2 188 122	
Install. techn., matériel et out. Industriels			2 878 641	
Inst. générales, agencements et divers			1 707 624	
Matériel de transport			176 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			234 422	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :			7 748 903	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 952	26 732	7 212 841	
Autres titres immobilisés		1 525	620 562	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	3 952	28 257	7 860 102	
TOTAL GÉNÉRAL	3 952	28 257	19 039 726	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	73 022	1 905		74 928
TOTAL immobilisations incorporelles :	73 022	1 905		74 928
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	53 935	1 726		55 661
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	202 536	42 949		245 485
Constructions installations générales	1 651 310	86 287		1 737 597
Installations techn. et outillage industriel	2 108 620	218 506		2 327 126
Inst. générales, agencements et divers	1 452 750	82 593		1 535 343
Matériel de transport	95 356	43 730		139 086
Mat. de bureau, informatique et mobil.	220 304	4 261		224 566
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	5 784 812	480 051		6 264 864
TOTAL GÉNÉRAL	5 857 834	481 957		6 339 791

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	1 905		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	1 905		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 726		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	42 949		
Constructions installations générales	86 287		
Installations techniques et outillage industriel	218 506		
Installations générales, agencements et divers	82 593		
Matériel de transport	43 730		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 261		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	480 051		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	481 957		

Provisions Inscrites au Bilan

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	9 515	37 281	195	46 601
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	9 515	37 281	195	46 601

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	45 800			45 800
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	45 800			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	523 228 000 4 600	195 974 3 900	523 228 000 4 600	195 974 3 900
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	233 123	199 874	233 123	199 874

TOTAL GÉNÉRAL	288 438	237 155	233 317	292 275
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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	309 266		309 266
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif immobilisé :	335 965		335 965
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 696		1 696
Autres créances clients	371 649	371 649	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 742	3 742	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	272 599	272 599	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	119 485	119 485	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 970	21 970	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	754 941	754 941	
TOTAL de l'actif circulant :	1 546 081	1 544 385	1 696
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	230 067	230 067	

TOTAL GÉNÉRAL	2 112 112	1 774 452	337 660
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	3 105	3 105		
- à plus d' 1 an à l'origine	3 909 966	915 861	2 569 922	424 184
Emprunts et dettes financières divers	113 656	13 280	89 763	10 614
Fournisseurs et comptes rattachés	3 152 672	3 152 672		
Personnel et comptes rattachés	1 084 055	1 084 055		
Sécurité sociale et autres organismes	871 830	871 830		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	122 959	122 959		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 094	35 094		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 585	1 585		
Groupe et associés	831 197	169 031		662 166
Autres dettes	98 104	98 104		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 343	3 343		

TOTAL GÉNÉRAL	10 227 567	6 470 919	2 659 684	1 096 963
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Composition du Capital Social

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	

Le fonds commercial de la société PACADIS est indissociable de son activité dans son ensemble et il n'existe aucune limite prévisible à son exploitation. En conséquence, ce fonds ne fait pas l'objet d'un amortissement et il est effectué à la clôture de l'exercice un test de dépréciation afin de s'assurer qu'il n'existe aucun risque de perte de valeur.

· Produits à Recevoir

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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	300 303
Personnel	
Organismes sociaux	
État	21 970
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	267 672
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	589 945

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	3 105
Emprunts et dettes financières divers	4 437
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	504 108
Dettes fiscales et sociales	1 717 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 228 680

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	230 067	3 343
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	230 067	3 343

• Effectif Moyen

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	108 866
Autres engagements donnés :	6 701 596
Intérêts d'emprunts non échus	109 039
Cautions données dans le cadre du parrainage Leclerc	6 592 557

TOTAL	6 810 462
-------	-----------

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

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
 Edition du 13/04/17
 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	2 762 421	90,07	434 534
SAS CLEMENT	155 747	100	51 521
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 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2017	%	Net (N-1) 31/01/2016	%
Ventes de marchandises	40 794 328	88,2203	41 851 539	88,4459
-Coût d'achat des marchandises	36 271 462	78,4393	37 258 151	78,7385
MARGE COMMERCIALE	4 522 866	9,781	4 593 388	9,7073

Production vendue	5 447 124	11,7797	5 467 283	11,5541
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 447 124	11,7797	5 467 283	11,5541

CHIFFRE D'AFFAIRES	46 241 452	100,00	47 318 822	100,00
---------------------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

- Consommation en provenance des tiers	3 546 725	7,67	3 550 666	7,5037
VALEUR AJOUTÉE	6 423 265	13,8907	6 510 005	13,7577

+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	629 128	1,3605	662 281	1,3996
- Charges de personnel	3 613 593	7,8146	3 633 359	7,6785
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 180 544	4,7156	2 214 364	4,6797

+ Reprises et transferts de charges	505 296	1,0927	599 729	1,2674
+ Autres produits	52 615	0,1138	47 755	0,1009
- Dotations aux amortissements et provisions	681 831	1,4745	822 251	1,7377
- Autres charges	15 252	0,033	109 907	0,2323
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 041 373	4,4146	1 929 690	4,0781

+ Quote part opérations en commun	27 888	0,0603	24 927	0,0527
+ Produits financiers	428 994	0,9277	458 075	0,9681
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	144 168	0,3118	96 757	0,2045
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 354 087	5,0909	2 315 935	4,8943

Produits exceptionnels	16 987	0,0367	57 540	0,1216
- Charges exceptionnelles	60 212	0,1302	65 515	0,1385
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(43 226)	-0,0935	(7 975)	-0,0169

- Participation des salariés	648 329	1,4021	608 189	1,2853
- Impôt sur les bénéfices	240 997	0,5212	268 684	0,5678
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 421 536	3,0742	1 431 088	3,0244

Produits de cession d'éléments d'actif	1 525	0,0033	33 210	0,0702
- Valeur comptable éléments cédés	1 525	0,0033	25 359	0,0536
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS			7 851	0,0166

Capacité d'Autofinancement

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/01/2017	31/01/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 180 544	2 214 364	(33 819)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	52 615	47 755	4 860
- Autres charges d'exploitation	15 252	109 907	(94 655)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun	27 888	24 927	2 961
+ Produits financiers	428 472	458 075	(29 604)
- Charges financières	144 168	96 757	47 411
+ Produits exceptionnels	15 267	22 669	(7 402)
- Charges exceptionnelles	21 407	30 836	(9 429)
- Participation des salariés	648 329	608 189	40 140
- Impôts sur les bénéfices	240 997	268 684	(27 687)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 634 634	1 653 418	(18 784)

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2017, s'élevant à la somme de 1.421.536 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 : 221.416 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%.

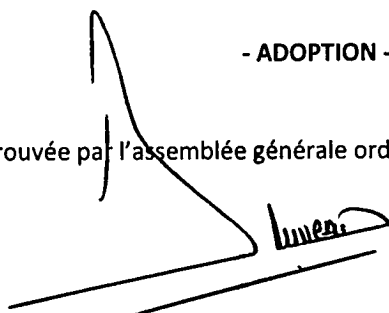
Rappel des dividendes distribués :

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	
31/01/2016	1.076.006,22 €	/	124.113,78 €
31/01/2015	997.465,62 €	/	115.054,38 €
31/01/2014	1.000.083,64 €	/	115.356,36 €

- ADOPTION -

Cette résolution a été approuvée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 22 juin 2017.



CABINET FRAPPE & TOSSUT

26, rue de Cursol
33000 BORDEAUX

*RCS DE BORDEAUX 482 602 927
Tél. : 05.56.33.45.70 - Fax : 05.56.33.45.71*

SARL GFA AQUITAINE

2 Quai de Brazza
33100 BORDEAUX

*RCS DE BORDEAUX 328 802 285
Tél. : 05.56.81.95.95 - Fax : 05.56.52.12.33*

PACADIS

Société par actions simplifiée

au capital de 1 022 000 €

Siège Social : Rue Pacaris
33400 TALENCE

RCS BORDEAUX : 397 651 506

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2017

Exercice clos le 31 janvier 2017
SAS PACADIS
Ce rapport contient 3 pages et 18 pages annexées

SOCIETE PACADIS RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale du 23 février 2017, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 janvier 2017** sur :

➤ Le contrôle des comptes annuels de la **Société PACADIS** tels qu'ils sont joints au présent rapport,

➤ La justification de nos appréciations,

➤ Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce , les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

La note en page 15 de l'annexe expose les principes de comptabilisation du fonds de commerce de la société PACADIS et justifie l'absence d'amortissement des éléments incorporels.

Sur la base des contrôles effectués, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause les estimations et principes appliqués.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

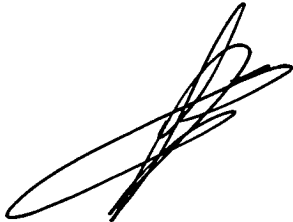


Fait à Bordeaux le 16 juin 2017

Les Commissaires aux comptes

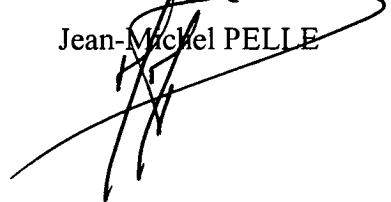
CABINET FRAPPE & TOSSUT

Jean-Pierre FRAPPE



SARL GFA AQUITAINE

Jean-Michel PELLE



Bilan Actif

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	76 843	74 928	1 916	3 821
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	74 928	3 355 794	3 357 699
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	55 792	55 661	130	1 856
Constructions	2 695 605	1 983 082	712 523	837 719
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 878 641	2 327 126	551 515	721 888
Autres immobilisations corporelles	2 118 865	1 898 995	219 871	340 770
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 748 903	6 264 864	1 484 039	1 902 233
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 903 575		6 903 575	6 903 052
Créances rattachées à des participations	309 266		309 266	269 434
Autres titres immobilisés	620 562		620 562	618 134
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 698		26 698	26 698
TOTAL Immobilisations financières :	7 860 102		7 860 102	7 817 319
ACTIF IMMOBILISÉ	19 039 726	6 339 791	12 699 935	13 077 251
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	11 978		11 978	16 527
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 778 833	195 974	3 582 859	3 681 126
TOTAL stocks et en-cours :	3 790 811	195 974	3 594 837	3 697 653
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	373 345	3 900	369 445	337 732
Autres créances	1 172 736		1 172 736	1 231 608
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 546 081	3 900	1 542 181	1 569 339
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				111 693
Disponibilités	2 184 872		2 184 872	2 615 622
Charges constatées d'avance	230 067		230 067	229 968
TOTAL disponibilités et divers :	2 414 939		2 414 939	2 957 283
ACTIF CIRCULANT	7 751 831	199 874	7 551 957	8 224 275
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	26 791 557	6 539 665	20 251 892	21 301 527

Bilan Passif

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
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	7 344 430	7 113 462
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 421 536	1 431 088
TOTAL situation nette :	9 890 165	9 668 750
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	46 601	9 515
CAPITAUX PROPRES	9 936 766	9 678 265

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	45 800	45 800
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 800	45 800

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 913 071	4 849 132
Emprunts et dettes financières divers	944 853	1 035 320
TOTAL dettes financières :	4 857 924	5 884 452
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	41 759	40 459
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 152 672	3 518 653
Dettes fiscales et sociales	2 113 938	1 996 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 585	38 571
Autres dettes	98 104	95 473
TOTAL dettes diverses :	5 366 299	5 649 209
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 343	3 342
DETTES	10 269 326	11 577 462

Ecarts de conversion passif	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes	
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	20 251 892	21 301 527
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
Ventes de marchandises	40 794 328		40 794 328	41 851 539
Production vendue de biens	4 698 546		4 698 546	4 709 228
Production vendue de services	748 579		748 579	758 054
Chiffres d'affaires nets	46 241 452		46 241 452	47 318 822
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			505 296	599 729
Autres produits			52 615	47 755
PRODUITS D'EXPLOITATION			46 799 363	47 966 306
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			36 141 169	37 366 776
Variation de stock de marchandises			130 293	(13 311)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			97 193	111 084
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			4 549	(2 736)
Autres achats et charges externes			3 444 983	3 347 004
TOTAL charges externes :			39 818 187	40 808 817
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			629 128	662 281
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 623 556	2 592 888
Charges sociales			990 037	1 040 471
TOTAL charges de personnel :			3 613 593	3 633 359
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			481 957	552 351
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			199 874	232 600
Dotations aux provisions pour risques et charges				37 300
TOTAL dotations d'exploitation :			681 831	822 251
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			15 252	109 907
CHARGES D'EXPLOITATION			44 757 991	46 036 616
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 041 373	1 929 690

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/01/2017	Net (N-1) 31/01/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 041 373	1 929 690
Bénéfice attribué ou perte transférée	27 888	24 927
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	391 923	417 261
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	36 325	40 776
Reprises sur provisions et transferts de charges	523	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	224	38
	428 994	458 075
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	144 168	96 757
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	144 168	96 757
RÉSULTAT FINANCIER	284 826	361 318
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 354 087	2 315 935
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	593	21 398
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 199	34 481
Reprises sur provisions et transferts de charges	195	1 661
	16 987	57 540
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 407	30 836
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 525	25 359
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	37 281	9 320
	60 212	65 515
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(43 226)	(7 975)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	648 329	608 189
Impôts sur les bénéfices	240 997	268 684
TOTAL DES PRODUITS	47 273 233	48 506 849
TOTAL DES CHARGES	45 851 697	47 075 761
BÉNÉFICE OU PERTE	1 421 536	1 431 088

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 :

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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. 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

SAS PACADIS

Ces engagements non provisionnés dans les comptes diminuent par rapport à l'exercice précédent et passent de 77 KE au 31 janvier 2016 à 109 K€ au 31 janvier 2017. 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 2017 de 389 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 "Emprunts et dettes financières diverses" comprend 687.487 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 7.634 euros d'intérêts versés aux sociétés liées.

Les produits financiers comprennent 391.790 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

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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 148.646 euros et il n'a pas fait l'objet d'un préfinancement.

Utilisation du CICE : au titre du C.I.C.E. de 2015, un montant de 145.357 euros a été perçu. Il a été utilisé à renforcer les fonds propres et maintenir l'emploi.

k) 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 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement 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		4 040
Installations techniques et outillage industriel	2 830 508		48 133
Installations générales, agencements et divers	1 699 949		7 675
Matériel de transport	176 819		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	232 413		2 009
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	7 687 046		61 857
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 173 009		70 516
Autres titres immobilisés	618 134		3 953
Prêts et autres immobilisations financières	26 698		
TOTAL Immobilisations financières :	7 817 841		74 469
TOTAL GÉNÉRAL	18 935 609		136 327

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			2 188 122	
Install. techn., matériel et out. industriels			2 878 641	
Inst. générales, agencements et divers			1 707 624	
Matériel de transport			176 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			234 422	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			7 748 903	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 952	26 732	7 212 841	
Autres titres immobilisés		1 525	620 562	
Prêts et autres immo. financières			26 698	
TOTAL Immobilisations financières :	3 952	28 257	7 860 102	
TOTAL GÉNÉRAL	3 952	28 257	19 039 726	

Amortissements

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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	73 022	1 905		74 928
TOTAL Immobilisations incorporelles :	73 022	1 905		74 928
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	53 935	1 726		55 661
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	202 536	42 949		245 485
Constructions installations générales	1 651 310	86 287		1 737 597
Installations techn. et outillage industriel	2 108 620	218 506		2 327 126
Inst. générales, agencements et divers	1 452 750	82 593		1 535 343
Matériel de transport	95 356	43 730		139 086
Mat. de bureau, informatique et mobil.	220 304	4 261		224 566
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	5 784 812	480 051		6 264 864
TOTAL GÉNÉRAL	5 857 834	481 957		6 339 791

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	1 905		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	1 905		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 726		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	42 949		
Constructions installations générales	86 287		
Installations techniques et outillage industriel	218 506		
Installations générales, agencements et divers	82 593		
Matériel de transport	43 730		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 261		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	480 051		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	481 957		

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Provisions Inscrites au Bilan

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	9 515	37 281	195	46 601
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	9 515	37 281	195	46 601

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	45 800	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes		45 800
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	45 800			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	523 228 000 4 600	195 974 3 900	523 228 000 4 600	195 974 3 900
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	233 123	199 874	233 123	199 874

TOTAL GÉNÉRAL	288 438	237 155	233 317	292 275
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	309 266		309 266
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 698		26 698
TOTAL de l'actif immobilisé :	335 965		335 965
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 696		1 696
Autres créances clients	371 649	371 649	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 742	3 742	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	272 599	272 599	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	119 485	119 485	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 970	21 970	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	754 941	754 941	
TOTAL de l'actif circulant :	1 546 081	1 544 385	1 696
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	230 067	230 067	

TOTAL GÉNÉRAL	2 112 112	1 774 452	337 660
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	3 105	3 105		
- à plus d' 1 an à l'origine	3 909 966	915 861	2 569 922	424 184
Emprunts et dettes financières divers	113 656	13 280	89 763	10 614
Fournisseurs et comptes rattachés	3 152 672	3 152 672		
Personnel et comptes rattachés	1 084 055	1 084 055		
Sécurité sociale et autres organismes	871 830	871 830		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	122 959	122 959		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 094	35 094		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 585	1 585		
Groupe et associés	831 197	169 031		662 166
Autres dettes	98 104	98 104		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 343	3 343		

TOTAL GÉNÉRAL	10 227 567	6 470 919	2 659 684	1 096 963
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Composition du Capital Social

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Fonds Commercial

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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	
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes					

TOTAL			3 353 878	3 353 878	
-------	--	--	-----------	-----------	--

RAPPEL : Fonds commercial			3 353 878	
---------------------------	--	--	-----------	--

Le fonds commercial de la société PACADIS est indissociable de son activité dans son ensemble et il n'existe aucune limite prévisible à son exploitation. En conséquence, ce fonds ne fait pas l'objet d'un amortissement et il est effectué à la clôture de l'exercice un test de dépréciation afin de s'assurer qu'il n'existe aucun risque de perte de valeur.

Produits à Recevoir

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	300 303 21 970 267 672
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes	
TOTAL	589 945

Charges à Payer

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		Montant
Emprunts obligataires convertibles	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 105
Emprunts et dettes financières divers		4 437
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		504 108
Dettes fiscales et sociales		1 717 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Disponibilités, charges à payer		
Autres dettes		
TOTAL		2 228 680

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	230 067	3 343
Charges ou produits financiers	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes	
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	230 067	3 343

Effectif Moyen

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17

Edition du 13/04/17

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		
<i>Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes</i>		
TOTAL	127	

SAS PACADIS

Tenue de compte EURO

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

6 810 462

Montant

TOTAL

Liste des Filiales et Participations

SAS PACADIS

Période du 01/02/16 au 31/01/17
Edition du 13/04/17
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	2 762 421	90,07	434 534
SAS CLEMENT	155 747	100	51 521
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes		
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			