RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01216
Numéro SIREN : 452 913 700
Nom ou dénomination : SECLINDIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2023 sous le numéro de dépôt 13735

2023 S013735
LM

E Leclerc

Sas SECLINDIS

350 Avenue de l'Epinette
59113 SECLIN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023

BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Comptes annuels **5**

Bilan **6**

Compte de résultat **10**

Annexe légale **13**

Règles et méthodes comptables **14**

Etat des immobilisations **17**

Etat des amortissements **18**

Etat des créances **19**

Etat des dettes **20**

Comptes de régularisation actif **21**

Comptes de régularisation passif **22**

Composition du capital social **23**

Ventilation du chiffre d'affaires **24**

Etat des crédits-bails **25**

Engagements hors bilan **26**

Dettes garanties par des sûretés réelles **28**

Effectif **29**

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées **30**

Résultat des 5 derniers exercices **32**

Tableau de variation des capitaux propres **33**

Tableau des filiales et participations **34**

Charges et produits exceptionnels **36**

Charges et produits sur exercices antérieurs **37**

Transferts de charges **38**

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 31/01/20			% de l'actif	Valeurs au 31/01/19	% de l'actif
	Valeurs brutes	Amort. & dépr.	Valeurs nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	513 042	408 354	104 688		63 361	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	38 454		38 454			
Immobilisations corporelles				65		62
Terrains	6 305 830		6 305 830		6 305 830	
Constructions	32 500 752	15 108 056	17 392 697		13 247 103	
Installations tech., matériel & outillages	6 704 337	5 811 045	893 292		1 086 676	
Autres immobilisations corporelles	9 789 694	4 946 234	4 843 460		4 535 936	
Immobilisations corporelles en cours	-480 194		-480 194		659 046	
Avances et acomptes	2 205 000		2 205 000		900 670	
Immobilisations financières (2)				2		2
Participations	489 506		489 506		489 506	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	291 021		291 021		291 011	
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 316		15 316		15 294	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**58 372 759**	**26 273 689**	**32 099 070**	**67**	**27 594 434**	**64**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		16
Matières premières et autres appro	91 894		91 894		53 273	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 919 932	5 231	6 914 701		6 602 121	
Avances et acomptes versés sur commandes	294 961		294 961	1	230 711	1
Créances				9		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	908 283		908 283		863 270	
Autres créances (3)	3 352 104		3 352 104		2 589 956	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 563 186		3 563 186	7	4 479 468	10
Charges constatées d'avance (3)	366 409		366 409	1	392 374	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**15 496 769**	**5 231**	**15 491 538**	**33**	**15 211 173**	**36**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**73 869 528**	**26 278 919**	**47 590 608**	**100**	**42 805 607**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 31/03/23	% du passif	Valeurs au 31/03/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 115 000)	115 000		115 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		24		23
Réserve légale	11 500		11 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 311 878		9 756 579	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 868 732	4	2 055 550	5
SITUATION NETTE	13 307 110	28	11 938 628	28
Subventions d'investissement	30 736			
Provisions réglementées	1 582 821	3	1 445 724	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**14 920 667**	**31**	**13 384 353**	**31**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	270 932		270 932	
Provisions pour charges	50 000			
TOTAL PROVISIONS	**320 932**	**1**	**270 932**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 241 723	34	13 771 015	32
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 371 946	9	4 500 843	11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	58 492		-539	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 140 801	15	6 725 087	16
Dettes fiscales et sociales	3 420 845	7	3 122 914	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	774 485	2	730 015	2
Autres dettes	340 348	1	299 311	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	369		1 676	
TOTAL DETTES	**32 349 009**	**68**	**29 150 322**	**68**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**47 590 608**	**100**	**42 805 607**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*16 439 892*		*14 539 016*	
(1) Dont à moins d'un an	*15 850 625*		*14 611 306*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*121 507*		*83 029*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation €	Variation %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	110 252 053	88	100 388 394	88	9 863 660	10
Production vendue (biens et services)	14 700 392	12	13 772 574	12	927 818	7
Montant net du chiffre d'affaires	**124 952 445**	**100**	**114 160 968**	**100**	**10 791 478**	**9**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 756		189 957		-169 201	-89
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	361 286		403 774		-42 488	-11
Autres produits	676 716	1	572 309	1	104 406	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**126 011 203**	**101**	**115 327 008**	**101**	**10 684 195**	**9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 035 380	81	90 925 287	80	10 110 092	11
Variation de stocks	-311 927		-285 916		-26 011	-9
Achats de matières premières et autres approvisionnements	291 540		212 015		79 525	38
Variation de stocks	-38 622		21 791		-60 413	-277
Autres achats et charges externes	5 629 417	5	5 082 592	4	546 825	11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 820 640	1	1 775 883	2	44 757	3
Salaires et traitements	10 104 242	8	9 504 342	8	599 900	6
Charges sociales	2 296 204	2	2 251 434	2	44 771	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 457 823	2	2 354 900	2	102 923	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	5 231		7 024		-1 793	-26
Dotations aux provisions						
Autres charges	149 135		143 432		5 703	4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**123 439 063**	**99**	**111 992 786**	**98**	**11 446 277**	**10**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**2 572 140**	**2**	**3 334 222**	**3**	**-762 082**	**-23**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *16 162*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *2 411* — *48 221*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	131		100		32	32
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	46 396		63 367		-16 971	-27
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**46 527**		**63 467**		**-16 939**	**-27**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	224 920		138 948		85 972	62
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**224 920**		**138 948**		**85 972**	**62**
RÉSULTAT FINANCIER		**-178 393**		**-75 481**		**-102 911**	**-136**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**2 393 747**	**2**	**3 258 741**	**3**	**-864 994**	**-27**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		507 615		50 111		457 504	913
Sur opérations en capital		131 156		132 860		-1 704	-1
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**638 771**	**1**	**182 971**		**455 800**	**249**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		25 402		156 452		-131 050	-84
Sur opérations en capital		122 492		112 993		9 498	8
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		187 097		133 485		53 612	40
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**334 991**		**402 931**		**-67 940**	**-17**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**303 781**		**-219 959**		**523 740**	**238**
Participation des salariés aux résultats		367 247		385 648		-18 401	-5
Impôt sur les bénéfices		461 549		597 584	1	-136 035	-23
TOTAL DES PRODUITS		**126 696 502**	**101**	**115 573 446**	**101**	**11 123 055**	**10**
TOTAL DES CHARGES		**124 827 770**	**100**	**113 517 897**	**99**	**11 309 873**	**10**
Bénéfice ou Perte		**1 868 732**	**1**	**2 055 550**	**2**	**-186 818**	**-9**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 47 590 608,22 Euros, dégage un bénéfice de 1 868 732,10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	4 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 12 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Agencemts, aménagmts, install.	5 à 12 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et info.	2 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeurs brutes immob. début d'exercice	Augmentations réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	426 247		125 249
CORPORELLES	Terrains		6 305 830		
	Constructions	Sur sol propre	26 509 217		5 365 295
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	563 093		87 184
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 628 065		106 790
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	7 400 147		146 788
	Autres immos	Matériel de transport	209 682		863 750
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	1 067 045		224 775
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		659 046		
	Avances et acomptes		900 670		1 323 000
		TOTAL	50 242 796		8 117 580
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		489 506		
	Autres titres immobilisés		291 011		10
	Prêts et autres immobilisations financières		15 294		22
		TOTAL	795 811		32
		TOTAL GENERAL	51 464 854		8 242 861

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			551 496	
CORPORELLES	Terrains				6 305 830	
		Sur sol propre			31 874 512	
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		24 036	626 240	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			30 518	6 704 337	
		Inst. gal. agen. amé. divers			7 546 935	
	Autres immos	Matériel de transport		122 492	950 940	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			1 291 819	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		1 139 240		-480 194	
	Avances et acomptes		18 670		2 205 000	
		TOTAL	1 157 910	177 046	57 025 420	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				489 506	
	Autres titres immobilisés				291 021	
	Prêts & autres immob. financières				15 316	
		TOTAL			795 843	
		TOTAL GENERAL	1 157 910	177 046	58 372 759	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		362 886	45 468		408 354
	TOTAL	362 886	45 468		408 354
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	13 376 554	1 274 675		14 651 229
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	448 653	32 210	24 036	456 827
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 541 390	300 174	30 518	5 811 045
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	3 163 296	625 987		3 789 283
	Matériel de transport	87 607	97 309		184 916
	Mat. bureau et informatiq., mob.	890 034	82 001		972 035
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	23 507 534	2 412 355	54 554	25 865 335
	TOTAL GENERAL	**23 870 420**	**2 457 823**	**54 554**	**26 273 689**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	137 097						137 097
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	137 097						137 097
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		137 097						**137 097**
Total général non ventilé			**137 097**					**137 097**

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		15 316		15 316
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		2 625		2 625
	Autres créances clients		905 657	905 657	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		5 070	5 070	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	864 764	864 764	
		Taxe sur la valeur ajoutée	318 426	318 426	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	34 682	34 682	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 683 407	36 703	1 646 704
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		445 755	445 755	
	Charges constatées d'avance		366 409	366 409	
	TOTAUX		**4 642 112**	**2 977 466**	**1 664 645**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	130 930	130 930		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	16 110 794	3 926 860	8 410 034	3 773 899
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		34 639	11 799		22 840
Fournisseurs & comptes rattachés		7 140 801	7 140 801		
Personnel & comptes rattachés		1 512 141	1 512 141		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		742 626	742 626		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	418 466	418 466		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	33 854	33 854		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	713 758	713 758		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		774 485	774 485		
Groupe & associés (2)		4 337 307	104 188	4 233 119	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		340 348	340 348		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		369	369		
	TOTAUX	**32 290 517**	**15 850 625**	**12 643 153**	**3 796 739**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 6 252 708
Emprunts remboursés en cours d'exer. 3 817 791
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		366 409
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**366 409**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		94 170
Autres créances		326 781
Disponibilités		
	TOTAL	**420 951**

COMPTES DE RÉGULARISATION
PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	369
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**369**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 423
Emprunts et dettes financières divers	115 539
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 267
Dettes fiscales et sociales	2 102 732
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 784
Autres dettes	1 214
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 817 959**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 500,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	11 500,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	110 252 053		110 252 053
Ventes de produits finis	10 926 326		10 926 326
Prestations de services	3 774 066		3 774 066
Chiffre d'affaires	**124 952 445**		**124 952 445**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 572 140	3 064 491	766 123	1 806 017
RÉSULTAT FINANCIER	-178 393	-173 235	-43 309	-135 084
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	303 781	357 414	89 353	214 428
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-367 247	-385 648	-96 412	-270 835
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-254 207	254 207
TOTAL	**2 330 281**	**2 863 022**	**461 548**	**1 868 733**

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	17 400	9 860	3 480	4 060
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	**17 400**	**9 860**	**3 480**	**4 060**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	9 620	3 477	13 097
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	**9 620**	**3 477**	**13 097**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	3 477	811		4 288	3 480	580		4 060
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	**3 477**	**811**		**4 288**	**3 480**	**580**		**4 060**

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 256 808,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34,30% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			100 000		4 107 490	4 207 490
Engagements assortis de sûretés réelles	10 885 037					10 885 037
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**10 885 037**		**100 000**		**4 107 490**	**15 092 527**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	256 808					256 808
TOTAL	**11 141 845**		**100 000**		**4 107 490**	**15 349 335**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société					140 000	140 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Contrat d'assurance homme-clé		4 405 000				4 405 000
TOTAL		**4 405 000**			**140 000**	**4 545 000**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 885 037	10 885 037
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**10 885 037**	**10 885 037**

EFFECTIF

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	25,00	22,00
Agents de maîtrise	29,00	27,00
Employés et techniciens	331,00	283,00
Ouvriers		
Total	**385,00**	**332,00**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Pour les sociétés non cotées, la loi fixe un seuil minimal, et donc oblige seulement les groupes d'une certaine taille à consolider.

Sont exemptés les groupes qui ne dépassent pas, pendant deux exercices successifs, deux des trois critères suivants :
- Montant net du chiffre d'affaires : 48 millions d'euros,
- Total du bilan : 24 millions d'euros,
- Nombre moyen de salariés : 250.

La SAS SECLINDIS dépasse à elle seule ces seuils, néanmoins les règles de consolidation prévoient qu'une filiale ou une participation peut être exclue du périmètre de consolidation lorsqu'elle ne représente, seule ou avec d'autres, qu'un intérêt négligeable au regard de l'image fidèle du groupe.
Il en résulte que si une entreprise ne détient aucune participation significative, elle peut être dispensée d'établir des comptes consolidés, sous l'appréciation du commissaire aux comptes.

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	101 374	
Autres créances	1 519 632	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 621 006**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 429	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 552	
Total des dettes	**12 981**	
Produits		
Autres produits financiers	36 703	
Autres		
Refacturation de locations mobilières	1 144	
Refacturation de locations immobilières	139 387	
Prestations administratives	4 000	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice du 02/22 au 01/23	Exercice du 02/21 au 01/22	Exercice du 02/20 au 01/21	Exercice du 02/19 au 01/20	Exercice du 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	124 952 445	114 160 968	106 091 817	101 722 291	92 438 053
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 340 655	5 491 279	5 446 317	4 302 990	3 012 044
Impôts sur les bénéfices	461 549	597 584	689 463	331 071	-386 592
Participation des salariés due au titre de l'exercice	367 247	385 648	413 582	232 447	68 580
Résultat net (C)	1 868 732	2 055 550	1 904 187	1 213 479	896 512
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 643 127	2 452 497	2 439 085	2 525 993	2 433 544
Résultat distribué (D)		500 250	402 500	402 500	402 500
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	464,40	477,50	473,59	374,17	261,92
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	392,34	392,00	377,68	325,17	289,57
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	162,50	178,74	165,58	105,52	77,96
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		43,50	35,00	35,00	35,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	439	353	343	325	319
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 104 242	9 504 342	8 707 937	8 161 875	7 592 563
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 296 204	2 251 434	2 108 256	1 988 841	2 367 133

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	115 000			115 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	11 500			11 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 756 579	1 555 300		11 311 878
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 055 550	1 868 732	2 055 550	1 868 732
Subventions d'investissement		32 000	1 264	30 736
Provisions réglementées	1 445 724	137 097		1 582 821
TOTAL	**13 384 353**	**3 593 129**	**2 056 814**	**14 920 667**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	[illegible]	Observations (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
Seclindis Voyages - 350 Rue de l'Epinette 59113 SECLIN - 511797532	10 960	316 461	100,00	60 000	60 000	37 401		1 965 288	111 130	
Seclindis Auto - 350 Rue de l'Epinette 59113 SECLIN - 534025352	10 000	427 473	100,00	429 485	429 485	1 445 528	100 000	2 230 742	-239 477	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)		Dividendes encaissés par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Amendes, pénalites fiscales	3 633	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	7 000	
671700	Rappels D'Impôts (Sauf I.S.)	928	
671800	Autres charges op de gestion	1 498	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	9 932	
672645	Ch. s/ex ant sociales	40	
672650	Charg s/ex ant s/charges crtes	2 371	
675200	V.n.c. immob.corporelles	122 492	
687250	Dot. amort. derogatoires	137 097	
687500	Dot.prov.exept.risq.chge.	50 000	
771100	Dedits, penalites s/ach.vtes		300
771800	Autre prod except / op gest		461 691
771810	Ecarts positifs s/sinistres		45 624
775200	Prod. cess. immob.corp.		129 892
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 264
	TOTAL	**334 991**	**638 771**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	3 053	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	10 880	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	291	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	3 346	
652622	Ch./ex.ant.-honoraires	5 310	
652623	Ch./ex.ant-publicité	4 023	
652625	Ch./ex.ant-déplacem. récept.	36	
652626	Chges s/ex ant Frais postaux	385	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	2 895	
652707	Ch./ex.ant-ventes march.	14	
654400	Pertes s/créances exerc.ant.	105 372	
654410	Pertes s/chq. impay.exerc.ant.	479	
672645	Ch. s/ex ant sociales	40	
672650	Charg s/ex ant s/charges crtes	2 371	
752602	Pr./Ex.Ant-Ach.Stock.-Aut.Appr		34
752606	Pr./ex.ant-Ach.matièr.-fournit		494
752607	Pr.s/ex.ant-achats		4 410
752609	Pr./ex.ant.- Ristournes		3 808
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		3 050
752616	Pr./ex.ant-assurances		143
752617	Pr./ex.ant.- Etudes		1 379
752623	Pr.s/ex.ant-publicité		13 807
752628	Pr./ex.ant-cotisat. & divers		37 947
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		2 516
752708	Pr./ex.ant-produits annexes		19
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		105 226
	TOTAL	**138 495**	**172 833**

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791623	Transfert de Charges - Publici	342 778
791641	Transf.ch.remb. i.j. secu.	6 917
791643	Rembt fongecif	14 135
791644	Trnsf.Ch.Remb.Sal.inter rayons	-31 473
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	21 905
	TOTAL	**354 262**

SECLINDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 115 000 euros
Siège social : 350 avenue de l'Epinette, 59113 SECLIN
452 913 700 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 26 MAI 2023

(Exercice clos le 31 janvier 2023)

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

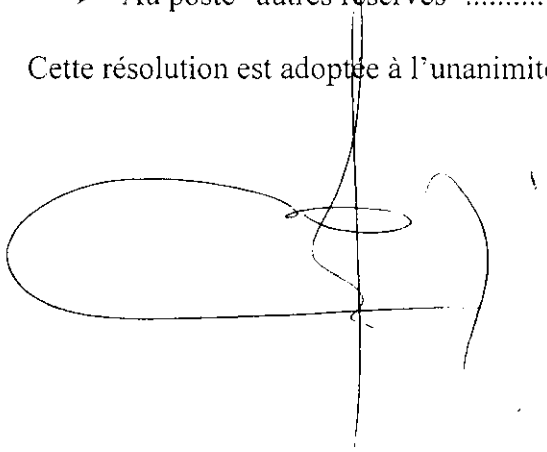
- Bénéfice comptable .....1.868.732,10 Euros
- Au poste "autres réserves" .....1.868.732,10 Euros

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable .....1.868.732,10 Euros
- Au poste "autres réserves" .....1.868.732,10 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



SECLINDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 115 000 €

Siège social : 350 avenue de l'Epinette
59113 SECLIN

SIRET : 452 913 700 00020
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 janvier 2023

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SECLINDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 115 000 €

Siège social : 350 avenue de l'Epinette
59113 SECLIN

SIRET : 452 913 700 00020
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023

Aux Associés de la société SECLINDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 3 juin 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SECLINDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

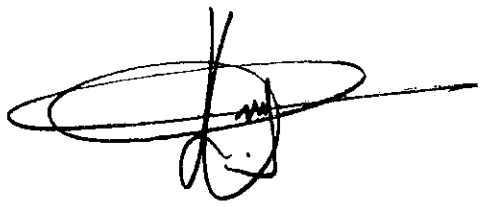
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 9 mai 2023

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Représenté par :
Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan

BILAN

ACTIF	Valeurs au 31/01/23 Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/01/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	513 042	408 354	104 688		63 361	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	38 454		38 454			
Immobilisations corporelles				65		62
Terrains	6 305 830		6 305 830		6 305 830	
Constructions	32 500 752	15 108 056	17 392 697		13 247 103	
Installations tech., matériel & outillages	6 704 337	5 811 045	893 292		1 086 676	
Autres immobilisations corporelles	9 789 694	4 946 234	4 843 460		4 535 936	
Immobilisations corporelles en cours	-480 194		-480 194		659 046	
Avances et acomptes	2 205 000		2 205 000		900 670	
Immobilisations financières (2)				2		2
Participations	489 506		489 506		489 506	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	291 021		291 021		291 011	
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 316		15 316		15 294	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	58 372 759	26 273 689	32 099 070	67	27 594 434	64
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		16
Matières premières et autres appro	91 894		91 894		53 273	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 919 932	5 231	6 914 701		6 602 121	
Avances et acomptes versés sur commandes	294 961		294 961	1	230 711	1
Créances				9		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	908 283		908 283		863 270	
Autres créances (3)	3 352 104		3 352 104		2 589 956	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 563 186		3 563 186	7	4 479 468	10
Charges constatées d'avance (3)	366 409		366 409	1	392 374	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 496 769	5 231	15 491 538	33	15 211 173	36
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	73 869 528	26 278 919	47 590 608	100	42 805 607	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

PASSIF	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 115 000)	115 000		115 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		24		23
Réserve légale	11 500		11 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 311 878		9 756 579	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 868 732	4	2 055 550	5
SITUATION NETTE	13 307 110	28	11 938 628	28
Subventions d'investissement	30 736			
Provisions réglementées	1 582 821	3	1 445 724	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**14 920 667**	**31**	**13 384 353**	**31**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	270 932		270 932	
Provisions pour charges	50 000			
TOTAL PROVISIONS	**320 932**	**1**	**270 932**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 241 723	34	13 771 015	32
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 371 946	9	4 500 843	11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	58 492		-539	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 140 801	15	6 725 087	16
Dettes fiscales et sociales	3 420 845	7	3 122 914	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	774 485	2	730 015	2
Autres dettes	340 348	1	299 311	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	369		1 676	
TOTAL DETTES	**32 349 009**	**68**	**29 150 322**	**68**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**47 590 608**	**100**	**42 805 607**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*16 439 892*		*14 539 016*	
(1) Dont à moins d'un an	*15 850 625*		*14 611 306*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*121 507*		*83 029*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01.02.22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	110 252 053	88	100 388 394	88	9 863 660	10
Production vendue (biens et services)	14 700 392	12	13 772 574	12	927 818	7
Montant net du chiffre d'affaires	124 952 445	100	114 160 968	100	10 791 478	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 756		189 957		-169 201	-89
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	361 286		403 774		-42 488	-11
Autres produits	676 716	1	572 309	1	104 406	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	126 011 203	101	115 327 008	101	10 684 195	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 035 380	81	90 925 287	80	10 110 092	11
Variation de stocks	-311 927		-285 916		-26 011	-9
Achats de matières premières et autres approvisionnements	291 540		212 015		79 525	38
Variation de stocks	-38 622		21 791		-60 413	-277
Autres achats et charges externes	5 629 417	5	5 082 592	4	546 825	11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 820 640	1	1 775 883	2	44 757	3
Salaires et traitements	10 104 242	8	9 504 342	8	599 900	6
Charges sociales	2 296 204	2	2 251 434	2	44 771	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 457 823	2	2 354 900	2	102 923	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	5 231		7 024		-1 793	-26
Dotations aux provisions						
Autres charges	149 135		143 432		5 703	4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	123 439 063	99	111 992 786	98	11 446 277	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 572 140	2	3 334 222	3	-762 082	-23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *2 411* — *16 162*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *48 221*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	131		100		32	32
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	46 396		63 367		-16 971	-27
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		46 527		63 467		-16 939	-27
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	224 920		138 948		85 972	62
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		224 920		138 948		85 972	62
RÉSULTAT FINANCIER		-178 393		-75 481		-102 911	-136
RÉSULTAT COURANT avant impôts		2 393 747	2	3 258 741	3	-864 994	-27
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		507 615		50 111		457 504	913
Sur opérations en capital		131 156		132 860		-1 704	-1
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		638 771	1	182 971		455 800	249
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		25 402		156 452		-131 050	-84
Sur opérations en capital		122 492		112 993		9 498	8
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		187 097		133 485		53 612	40
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		334 991		402 931		-67 940	-17
RESULTAT EXCEPTIONNEL		303 781		-219 959		523 740	238
Participation des salariés aux résultats		367 247		385 648		-18 401	-5
Impôt sur les bénéfices		461 549		597 584	1	-136 035	-23
TOTAL DES PRODUITS		126 696 502	101	115 573 446	101	11 123 055	10
TOTAL DES CHARGES		124 827 770	100	113 517 897	99	11 309 873	10
Bénéfice ou Perte		1 868 732	1	2 055 550	2	-186 818	-9

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Commissaire aux Comptes

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 47 590 608,22 Euros, dégage un bénéfice de 1 868 732,10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	4 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 12 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Agencemts, aménagmts, install.	5 à 12 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et info.	2 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réév. du bilan	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	426 247		125 249
CORPORELLES	Terrains		6 305 830		
	Constructions — Sur sol propre		26 509 217		5 365 295
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		563 093		87 184
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 628 065		106 790
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		7 400 147		146 788
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		209 682		863 750
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		1 067 045		224 775
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		659 046		
	Avances et acomptes		900 670		1 323 000
		TOTAL	50 242 796		8 117 580
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		489 506		
	Autres titres immobilisés		291 011		10
	Prêts et autres immobilisations financières		15 294		22
		TOTAL	795 811		32
		TOTAL GENERAL	51 464 854		8 242 861

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			551 496	
CORPORELLES	Terrains				6 305 830	
	Constructions — Sur sol propre				31 874 512	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			24 036	626 240	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			30 518	6 704 337	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				7 546 935	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			122 492	950 940	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				1 291 819	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		1 139 240		-480 194	
	Avances et acomptes		18 670		2 205 000	
		TOTAL	1 157 910	177 046	57 025 420	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				489 506	
	Autres titres immobilisés				291 021	
	Prêts & autres immob. financières				15 316	
		TOTAL			795 843	
		TOTAL GENERAL	1 157 910	177 046	58 372 759	

Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		362 886	45 468		408 354
	TOTAL	362 886	45 468		408 354
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	13 376 554	1 274 675		14 651 229
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	448 653	32 210	24 036	456 827
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 541 390	300 174	30 518	5 811 045
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	3 163 296	625 987		3 789 283
	Matériel de transport	87 607	97 309		184 916
	Mat. bureau et informatiq., mob.	890 034	82 001		972 035
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	23 507 534	2 412 355	54 554	25 865 335
	TOTAL GENERAL	23 870 420	2 457 823	54 554	26 273 689

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différence de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	137 097						137 097
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	137 097						137 097
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		137 097						137 097
Total général non ventilé			137 097					137 097

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 316		15 316
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 625		2 625
	Autres créances clients	905 657	905 657	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 070	5 070	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	864 764	864 764	
Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	318 426	318 426	
coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	34 682	34 682	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 683 407	36 703	1 646 704
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	445 755	445 755	
	Charges constatées d'avance	366 409	366 409	
	TOTAUX	4 642 112	977 466	1 664 645

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	130 930	130 930		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	16 110 794	3 926 860	8 410 034	3 773 899
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		34 639	11 799		22 840
Fournisseurs & comptes rattachés		7 140 801	7 140 801		
Personnel & comptes rattachés		1 512 141	1 512 141		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		742 626	742 626		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	418 466	418 466		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	33 854	33 854		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	713 758	713 758		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		774 485	774 485		
Groupe & associés (2)		4 337 307	104 188	4 233 119	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		340 348	340 348		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		369	369		
	TOTAUX	32 290 517	15 850 625	12 643 153	3 796 739

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 6 252 708
Emprunts remboursés en cours d'exer. 3 817 791

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		366 409
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**366 409**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		94 170
Autres créances		326 781
Disponibilités		
	TOTAL	**420 951**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	369
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	369

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 423
Emprunts et dettes financières divers	115 539
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 267
Dettes fiscales et sociales	2 102 732
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 784
Autres dettes	1 214
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 817 959

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 500,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	11 500,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	110 252 053		110 252 053
Ventes de produits finis	10 926 326		10 926 326
Prestations de services	3 774 066		3 774 066
Chiffre d'affaires	**124 952 445**		**124 952 445**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 572 140	3 064 491	766 123	1 806 017
RÉSULTAT FINANCIER	-178 393	-173 235	-43 309	-135 084
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	303 781	357 414	89 353	214 428
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-367 247	-385 648	-96 412	-270 835
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-254 207	254 207
TOTAL	**2 330 281**	**2 863 022**	**461 548**	**1 868 733**

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS Antérieurs	Dotations exercice	Valeur résiduelle
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	17 400	9 860	3 480	4 060
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	**17 400**	**9 860**	**3 480**	**4 060**

	REDEVANCES PAYÉES Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	9 620	3 477	13 097
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	**9 620**	**3 477**	**13 097**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	a + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	a + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	3 477	811		4 288	3 480	580		4 060
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	**3 477**	**811**		**4 288**	**3 480**	**580**		**4 060**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITE DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 256 808,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34,30% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			100 000		4 107 490	4 207 490
Engagements assortis de sûretés réelles	10 885 037					10 885 037
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	10 885 037		100 000		4 107 490	15 092 527

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	256 808			256 808
TOTAL	11 141 845		100 000	4 107 490	15 349 335

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société					140 000	140 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Contrat d'assurance homme-clé		4 405 000				4 405 000
TOTAL		**4 405 000**			**140 000**	**4 545 000**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 885 037	10 885 037
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 885 037	10 885 037

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	25,00	22,00
Agents de maîtrise	29,00	27,00
Employés et techniciens	331,00	283,00
Ouvriers		
Total	**385,00**	**332,00**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Pour les sociétés non cotées, la loi fixe un seuil minimal, et donc oblige seulement les groupes d'une certaine taille à consolider.

Sont exemptés les groupes qui ne dépassent pas, pendant deux exercices successifs, deux des trois critères suivants :
- Montant net du chiffre d'affaires : 48 millions d'euros,
- Total du bilan : 24 millions d'euros,
- Nombre moyen de salariés : 250.

La SAS SECLINDIS dépasse à elle seule ces seuils, néanmoins les règles de consolidation prévoient qu'une filiale ou une participation peut être exclue du périmètre de consolidation lorsqu'elle ne représente, seule ou avec d'autres, qu'un intérêt négligeable au regard de l'image fidèle du groupe.
Il en résulte que si une entreprise ne détient aucune participation significative, elle peut être dispensée d'établir des comptes consolidés, sous l'appréciation du commissaire aux comptes.

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	101 374	
Autres créances	1 519 632	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 621 006	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 429	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 552	
Total des dettes	12 981	
Produits		
Autres produits financiers	36 703	
Autres		
Refacturation de locations mobilières	1 144	
Refacturation de locations immobilières	139 387	
Prestations administratives	4 000	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	124 952 445	114 160 968	106 091 817	101 722 291	92 438 053
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 340 655	5 491 279	5 446 317	4 302 990	3 012 044
Impôts sur les bénéfices	461 549	597 584	689 463	331 071	-386 592
Participation des salariés due au titre de l'exercice	367 247	385 648	413 582	232 447	68 580
Résultat net (C)	1 868 732	2 055 550	1 904 187	1 213 479	896 512
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 643 127	2 452 497	2 439 085	2 525 993	2 433 544
Résultat distribué (D)		500 250	402 500	402 500	402 500
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	464,40	477,50	473,59	374,17	261,92
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	392,34	392,00	377,68	325,17	289,57
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	162,50	178,74	165,58	105,52	77,96
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		43,50	35,00	35,00	35,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	439	353	343	325	319
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 104 242	9 504 342	8 707 937	8 161 875	7 592 563
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 296 204	2 251 434	2 108 256	1 988 841	2 367 133

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	115 000			115 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	11 500			11 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 756 579	1 555 300		11 311 878
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 055 550	1 868 732	2 055 550	1 868 732
Subventions d'investissement		32 000	1 264	30 736
Provisions réglementées	1 445 724	137 097		1 582 821
TOTAL	13 384 353	3 593 129	2 056 814	14 920 667

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations (1)				Valeur comptable des titres détenus						
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
Seclindis Voyages - 350 Rue de l'Epinette 59113 SECLIN - 511797532	10 960	316 461	100,00	60 000	60 000	37 401		1 965 288	111 130	
Seclindis Auto - 350 Rue de l'Epinette 59113 SECLIN - 534025352	10 000	427 473	100,00	429 485	429 485	1 445 528	100 000	2 230 742	-239 477	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Commission des Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations (1)	Capital	Réserves et report à nouveau autres que le résultat du dernier exercice clos (2)	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
   a. Filiales françaises
   b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
   a. Dans des sociétés françaises
   b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Commissaire aux Comptes

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Amendes, pénalites fiscales	3 633	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	7 000	
671700	Rappels D'Impôts (Sauf I.S.)	928	
671800	Autres charges op de gestion	1 498	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	9 932	
672645	Ch. s/ex ant sociales	40	
672650	Charg s/ex ant s/charges crtes	2 371	
675200	V.n.c. immob.corporelles	122 492	
687250	Dot. amort. derogatoires	137 097	
687500	Dot.prov.exept.risq.chge.	50 000	
771100	Dedits, penalites s/ach.vtes		300
771800	Autre prod except / op gest		461 691
771810	Ecarts positifs s/sinistres		45 624
775200	Prod. cess. immob.corp.		129 892
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 264
	TOTAL	334 991	638 771

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	3 053	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	10 880	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	291	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	3 346	
652622	Ch./ex.ant.-honoraires	5 310	
652623	Ch./ex.ant-publicité	4 023	
652625	Ch./ex.ant-déplacem. récept.	36	
652626	Chges s/ex ant Frais postaux	385	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	2 895	
652707	Ch./ex.ant-ventes march.	14	
654400	Pertes s/créances exerc.ant.	105 372	
654410	Pertes s/chq. impay.exerc.ant.	479	
672645	Ch. s/ex ant sociales	40	
672650	Charg s/ex ant s/charges crtes	2 371	
752602	Pr./Ex.Ant-Ach.Stock.-Aut.Appr		34
752606	Pr./ex.ant-Ach.matièr.-fournit		494
752607	Pr.s/ex.ant-achats		4 410
752609	Pr./ex.ant.- Ristournes		3 808
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		3 050
752616	Pr./ex.ant-assurances		143
752617	Pr./ex.ant.- Etudes		1 379
752623	Pr.s/ex.ant-publicité		13 807
752628	Pr./ex.ant-cotisat. & divers		37 947
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		2 516
752708	Pr./ex.ant-produits annexes		19
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		105 226
	TOTAL	138 495	172 833

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791623	Transfert de Charges - Publici	342 778
791641	Transf.ch.remb. i.j. secu.	6 917
791643	Rembt fongecif	14 135
791644	Trnsf.Ch.Remb.Sal.inter rayons	-31 473
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	21 905
	TOTAL	354 262

SECLINDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 115 000 €

Siège social : 350 avenue de l'Epinette
59113 SECLIN

SIRET : 452 913 700 00020
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES à l'APPROBATION de l'ASSEMBLEE GENERALE

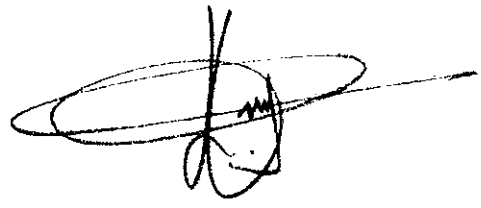
⇨ Conventions autorisées au cours de l'exercice écoulé

Nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Comité Directeur.

Date autorisation Dirigeants concernés	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
Comité Directeur du 24/03/2022 **Maxence MAURICE** (Président)	↓ Caution solidaire de la société TILLOY EXPANSION à hauteur de 103.846,15 € en garantie du concours bancaire de 5.400.000 € auprès de la Caisse d'Epargne.
Comité Directeur du 28/04/2022 **Maxence MAURICE** (Président)	↓ Caution solidaire de la société SARL TILLOY à hauteur de 74.074,07 € en garantie de l'ouverture de crédit de 4.000.0000 € auprès de la Caisse d'Epargne, le Crédit Agricole, le Crédit Coopératif, le CIC et Natixis. ↓ Caution solidaire de la société SCAPARTOIS à hauteur de 509.259,25 € en garantie de l'ouverture de crédit de 27.500.000 € auprès de la Caisse d'Epargne, le Crédit Agricole, le Crédit Coopératif, le CIC.
Statuts de la Société TRESS du 01/07/2022 **Maxence MAURICE** (Président)	↓ Souscription d'une action de la société TRESS moyennant 10 €.
Comité Directeur du 01/12/2022 **Maxence MAURICE** (Président)	↓ Acquisition d'une action de la société DUNDIS auprès de la société ELBEUF DISTRIBUTION moyennant 484 €. ↓ Acquisition d'une action de la SOCIETE ROSENDAEL DISTRIBUTION S.R.D. auprès de la société ELBEUF DISTRIBUTION moyennant 202 €. ↓ Caution solidaire de la Société TRESS en garantie de concours bancaires : - 6.160.000 € auprès du CIC - 2.640.000 € auprès de ARKEA La caution solidaire et divise de la Société est consentie au profit de l'établissement financier : - BANQUE CIC NORD OUEST à hauteur de 677.600 €, - ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 290.400 €.

-Suite 1-

Date autorisation Dirigeants concernés	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
Comité Directeur du 15/12/2022 **Maxence MAURICE** (Président)	↓ Avenant n°2 à la convention de trésorerie afin de porter le taux de rémunération du taux Euribor 3 mois +1% au taux maximal des intérêts fiscalement déductibles à compter rétroactivement du 1er février 2022. ↓ Confirmation de l'apport en compte-courant de la somme de 105.000 € à la société TILLOY EXPANSION (RCS 393 378 609) valablement décidée par décision du collège de la gérance en date du 9 juin 2022. ↓ Souscription à tout apport en compte-courant à la société TILLOY EXPANSION (RCS 393 378 609) valablement décidée par décision du collège de la gérance, et ce jusqu'à décision contraire.

Fait à DURY, le 9 mai 2023

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Représenté par :
Rachid AISSAOUI