

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SEDAN - 0802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 21/10/2024 - 4097 - 2008 B 00082 - 507 620 201 - SEDAN EXPLOITATION



Sas SEDAN EXPLOITATION

14 Avenue Pasteur
08200 SEDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 29 février 2024



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

Sas *SEDAN EXPLOITATION*

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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 provisions	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Engagements hors bilan	26
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	27
Effectif	28
Entreprises liées	29
Résultat des 5 derniers exercices	30
Tableau de variation des capitaux propres	31
Tableau des filiales et participations	32
Charges et produits exceptionnels	34
Charges et produits sur exercices antérieurs	35
Transferts de charges	36

COMPTES ANNUELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ACTIF

	Valeurs au 29/02/24		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	28/02/23	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	27 500	24 784			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			1		1
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	142 541	62 661		49 351	
Autres immobilisations corporelles	302 336	191 031		58 022	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			5		7
Participations	298 617			298 617	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	818 084			818 084	
Prêts					
Autres immobilisations financières	26 731			26 694	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 615 809	278 476	6	1 250 767	7
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			22		26
Matières premières et autres appro	120 962			131 244	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 831 284	189 943		4 492 494	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			8		9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 058 513	5 263		818 020	
Autres créances (3)	673 258			800 518	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			7		
Actions propres					
Autres titres	1 618 796				
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	11 709 707		54	9 459 793	54
Charges constatées d'avance (3)	512 572		2	635 773	4
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 525 091	195 207	94	16 337 841	93
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	22 140 900	473 683	100	17 588 608	100

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

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

SAS SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PASSIF

	Valeurs au 29/02/24	% du passif	Valeurs au 28/02/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		37		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 996 940		5 995 911	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 063 622	14	2 001 029	11
SITUATION NETTE	11 104 561	51	8 040 940	46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850		39 850	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 144 411	51	8 080 790	46
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	405 166		401 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	405 166	2	401 000	2
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	870 780	4	506 213	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 697		51 675	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 118 848	24	5 047 483	29
Dettes fiscales et sociales	3 616 150	17	3 092 500	18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	17 769		19 420	
Autres dettes	450 396	2	389 408	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			120	
TOTAL DETTES	10 117 640	47	9 106 819	52
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 667 217	100	17 588 608	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 073 942

9 055 144

COMPTES ANNUELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	79 352 001	92	72 549 460	93	6 802 541	9
Production vendue (biens et services)	6 897 749	8	5 570 313	7	1 327 436	24
Montant net du chiffre d'affaires	86 249 750	100	78 119 773	100	8 129 977	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	142 987		122 434		20 553	17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	364 849		390 757	1	-25 908	-7
Autres produits	434 967	1	641 978	1	-207 010	-32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	87 192 553	101	79 274 942	101	7 917 611	10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	64 990 772	75	58 306 501	75	6 684 271	11
Variation de stocks	-188 188		-190 643		2 455	1
Achats de matières premières et autres approvisionnements	208 900		2 103 162	3	-1 894 261	-90
Variation de stocks	10 282		-45 496		55 778	123
Autres achats et charges externes	7 570 909	9	7 055 764	9	515 145	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 216 644	1	1 145 786	1	70 857	6
Salaires et traitements	6 799 169	8	5 982 300	8	816 868	14
Charges sociales	1 648 518	2	1 451 468	2	197 050	14
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	58 834		58 831		3	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	195 207		153 307		41 900	27
Dotations aux provisions	35 200		31 034		4 166	13
Autres charges	167 276		103 663		63 613	61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 713 523	96	76 155 677	97	6 557 846	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 479 031	5	3 119 265	4	1 359 766	44
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) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

224 798

125 954

80 055

66 177

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	112 252		120 942		-8 689	-7
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 203		5 000		27 203	544
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			2 000		-2 000	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	144 456		127 942		16 514	13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 064		20 382		-318	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 064		20 382		-318	-2
RÉSULTAT FINANCIER	124 392		107 560		16 832	16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-4 603 422	5	3 226 825	4	1 376 598	43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	95 706		42 001		53 705	128
Sur opérations en capital	27 884		16 617		11 267	68
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	123 590		58 618		64 972	111
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27 286		77 719		-50 433	-65
Sur opérations en capital	12 810		10 031		2 779	28
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 550		234 976		-233 426	-99
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	41 646		322 725		-281 079	-87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	81 944		-264 108		346 051	131
Participation des salariés aux résultats	620 948	1	382 620		238 328	62
Impôt sur les bénéfices	1 000 796	1	579 068	1	421 728	73
TOTAL DES PRODUITS	87 460 599	101	79 461 501	102	7 999 097	10
TOTAL DES CHARGES	84 396 977	98	77 460 472	99	6 936 505	9
Bénéfice ou Perte	3 063 622	4	2 001 029	3	1 062 593	53

(3) Dont produits concernant les entités liées

112 252

120 942

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 021

ANNEXE LÉGALE

Sas *SEDAN EXPLOITATION*

DU 01/03/2023 AU 29/02/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2024 dont le total est de 21 667 216,90 Euros, dégage un bénéfice de 3 063 621,82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2023 au 29/02/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2022 au 28/02/2023.

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

Informations complémentaires:

INTEGRATION FISCALE

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société mère FDS dont elle est «société fille».

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 29/02/2024 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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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.

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,

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 :

- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Matériels et outillages indus.	De 1 à 8 ans
- Agencement et aménagements divers	De 2 à 7 ans
- Matériels de transport	De 3 à 5 ans
- Mat de bureau et informatiques	5 ans
- Mobilier	4 ans

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	23 294		4 206
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		110 019		57 390
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		35 460		9 066
	Autres immos corporelles		157 322		84 419
	Matériel de bureau & mobilier informatique		17 308		4 642
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	320 108		155 516
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		298 617		
	Autres titres immobilisés		818 084		
	Prêts et autres immobilisations financières		26 694		37
		TOTAL	1 143 395		37
		TOTAL GENERAL	1 486 797		159 759

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			27 500	
CORP.	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		24 867		142 541	
	Inst. gal. agen. amé. divers				44 526	
	Autres immos corporelles		3 042		238 699	
	Mat. bureau, inform., mobilier		2 838		19 111	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	30 748		444 877	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				298 617	
	Autres titres immobilisés				818 084	
	Prêts & autres immob. financières				26 731	
		TOTAL			1 143 432	
		TOTAL GENERAL	30 748		1 615 809	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	23 294	1 490		24 784
TOTAL	23 294	1 490		24 784
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	60 668	14 051	12 057	62 661
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	10 414	6 696		17 109
Matériel de transport	133 636	33 882	3 042	164 476
Mat. bureau et informatiq., mob.	8 018	4 266	2 838	9 446
Emballages récupérables divers				
TOTAL	212 736	58 895	17 938	253 693
TOTAL GENERAL	236 030	60 384	17 938	278 476

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
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							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 PROVISIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	39 850			39 850
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	39 850			39 850
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	401 000	35 200	31 034	405 166
	TOTAL	401 000	35 200	31 034	405 166
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	150 602	189 943	150 602	189 943
	Sur comptes clients	2 705	5 263	2 705	5 263
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	153 307	195 206	153 307	195 206
	TOTAL GÉNÉRAL	594 157	230 406	184 341	640 222
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		230 406	184 341	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	26 731		26 731
	Clients douteux ou litigieux	6 453	6 453	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 052 060	1 052 060	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	27 562	27 562	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	230 234	230 234	
	coll. publiques	220 250	220 250	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	195 212	195 212	
	Charges constatées d'avance	512 572	512 572	
TOTAUX		2 271 074	2 244 343	26 731
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas **SEDAN EXPLOITATION**

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	380 086	380 086		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 118 848	5 118 848		
Personnel & comptes rattachés	2 060 495	2 060 495		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	752 101	752 101		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	70 617	70 617		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	732 937	732 937		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	17 769	17 769		
Groupe & associés (2)	490 694	490 694		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	450 396	450 396		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 073 942	10 073 942		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		512 572
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	512 572

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		28 941
Autres créances		114 389
Disponibilités		18 796
	TOTAL	162 127

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	
Emprunts et dettes financières divers	12 650
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	776 209
Dettes fiscales et sociales	3 246 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 177
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 045 151

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	79 352 001		79 352 001
Ventes de produits finis	3 986 207		3 986 207
Prestations de services	2 911 542		2 911 542
Chiffre d'affaires	86 249 750		86 249 750

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 479 031	4 810 317	1 202 579	3 276 452
RÉSULTAT FINANCIER	124 392	18 959	4 740	119 652
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	81 944	83 095	20 774	61 170
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-620 948	-382 620	-95 655	-525 293
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-143 833	143 833
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			12 190	-12 190
TOTAL	4 064 418	4 529 750	1 000 795	3 063 623

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 522 344,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,88%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25,45% a été appliqué.

Les engagements de retraite font l'objet d'une couverture par le biais d'une assurance.

La situation du support de fonds au 29/02/2024 s'élève à 100 000,00 €.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	698 845					698 845
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	698 845					698 845
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	422 344					422 344
TOTAL	1 121 189					1 121 189

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix	9 962				9 962	
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	95 655		155 237	95 655	155 237	
- contribution sociale de solidarité	3 461		4 192	3 461	4 192	
- autres	17 271		18 761	17 271	18 761	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	126 349		178 190	116 387	188 152	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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

	29/02/2024	28/02/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	29,00	28,00
Employés et techniciens	205,00	182,00
Ouvriers		
Total	242,00	218,00

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

ENTREPRISES LIÉES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	298 617	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	298 617	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	490 694	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	490 694	
Produits		
Produits de participations	112 252	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/23 au 02/24	Exercice 03/22 au 02/23	Exercice 03/21 au 02/22	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	86 249 750	78 119 773	70 557 791	66 949 024	65 090 832
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 791 816	3 202 550	2 388 405	2 075 434	1 998 144
Impôts sur les bénéfices	1 000 796	579 068	510 727	399 394	431 639
Participation des salariés due au titre de l'exercice	620 948	382 620	379 356	251 278	237 934
Résultat net (C)	3 063 622	2 001 029	1 439 870	1 214 102	1 000 865
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	106 450	239 833	58 452	210 660	327 706
Résultat distribué (D)			184 000	184 000	184 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 197,95	800,64	597,10	518,86	499,54
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	792,52	560,22	374,58	356,19	332,14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	765,91	500,26	359,97	303,53	250,22
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)			46,00	46,00	46,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	246	223	228	209	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 799 169	5 982 300	5 360 291	5 153 977	4 749 902
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 648 518	1 451 468	1 309 915	1 184 277	1 194 896

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 995 911	2 001 029		7 996 940
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 001 029	3 063 622	2 001 029	3 063 622
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850			39 850
TOTAL	8 080 790	5 064 651	2 001 029	11 144 411

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales
SEDAN VOYAGES - 14 Avenue Paster 08200 SEDAN - 412377855
(+ 50% du capital détenu par la société)
- 2 . Participations
(10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (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 données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
49 152	244 465	100,00	298 617	298 617		1 354 014	200 172	112 252

(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 part 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

Capital (6)	Reserves 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 données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	--	--------------------------------------	---	---	--	---	---	--

(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 part 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Except pénalités et amendes	1 151	
671800	Except autres charges sur op g	9 645	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	3 500	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E.	6 550	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	4 851	
672740	Ch./Ex.Ant-Subventions	1 589	
675200	Val net compt élém actif cédés	12 810	
687100	Dot amort except immobilisatio	1 550	
771800	Except autres prod excep op de		43 196
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		52 041
772647	Pr /ex ant - autres charg soc		469
775200	Except prods cess élém actif		27 884
TOTAL		41 646	123 590

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch /ex ant - ach matir - four	23 437	
652607	Ch /ex ant - achats	38 061	
652611	Ch /ex ant - sous traitance	3 159	
652615	Ch /ex ant - maintenance	26 844	
652616	Ch /ex ant - assurance	1 979	
652622	Ch /ex ant - rém interméd hon	3 588	
652623	Ch /ex ant - publicité	17 051	
652628	Ch /ex ant - cotisations	3 170	
652708	Ch /ex ant - commissions	7 545	
654410	Pertes s/chq impayé exerc ant	1 120	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	4 851	
672740	Ch./Ex.Ant-Subventions	1 589	
752606	Pr /ex ant - ach matièr - four		68 000
752611	Pr /ex ant - sous traitance		3 029
752615	Pr /ex ant - entr et réparatio		2 211
752616	Pr /ex ant - assurances		3 564
752618	Pr /ex.ant - documentation		113
752622	Pr /ex ant - honoraires		279
752623	Pr /ex ant - publicité		41 116
752627	Pr./Ex.Ant-Serv.Banc. & Assim.		2
752628	Pr /ex ant - cotisations		61 175
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		45 310
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		52 041
772647	Pr /ex ant - autres charg soc		469
TOTAL		132 394	277 307

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transf charges d'exploitation	1 711
791607	Transf charges achats mses	178 797
TOTAL		180 508

SEDAN EXPLOITATION
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 14 Avenue Pasteur
08200 SEDAN
507 620 201 RCS SEDAN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUILLET 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 29 février 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 29 février 2024 s'élevant à 3 063 622,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 3 063 622,00 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 11 060 562,00 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 29 février 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à [Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % (à ventiler par catégorie d'actions, le cas échéant)] euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 28 février 2023 : Néant

Exercice clos le 28 février 2022 :

184 000,00 euros, soit 46,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 183 908,00 euros

Exercice clos le 28 février 2021 :

184000,00 euros, soit 46,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 183908,00 euros
, le cas échéant)] euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 JUILLET 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Moïses COBOS

CERTIFIÉ CONFORME

SEDAN EXPLOITATION

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : 14 avenue Pasteur
08200 SEDAN

RCS SEDAN B 507 620 201
SIRET : 507 620 201 00016
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2024



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

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

Aux Associés de la Société SEDAN EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SEDAN EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 29 février 2024, 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 mars 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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

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 Président.

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. 821-55 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 24 juin 2024

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' followed by a horizontal line and a small loop at the end.

Vincent LE PAGE

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'V' and 'L' intertwined, followed by a horizontal line.

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 ;

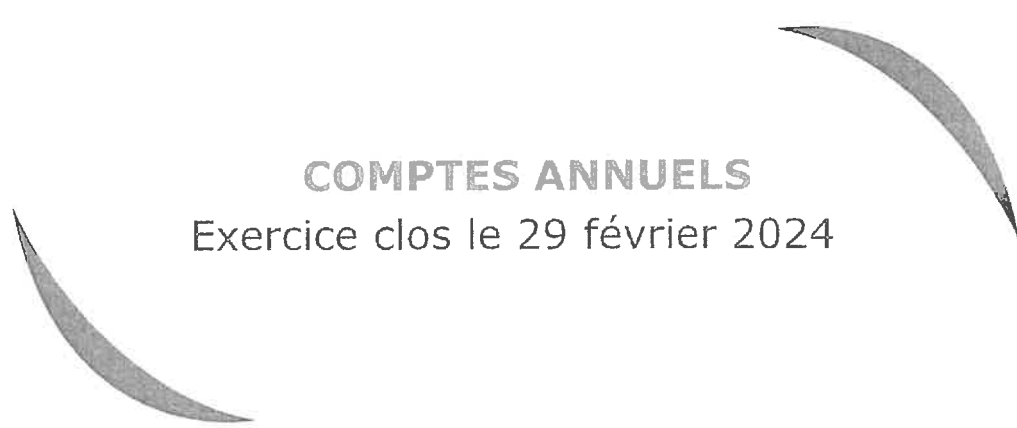
✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

E.Leclerc

Sas SEDAN EXPLOITATION

14 Avenue Pasteur
08200 SEDAN



COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 29 février 2024



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

COMPTES ANNUELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Bilan

BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Valeurs au 29/02/24		% de	Valeurs au 28/02/23		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	27 500	24 784		2 716		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			1			1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	142 541	62 661		79 880	49 351	
Autres immobilisations corporelles	302 336	191 031		111 305	58 022	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			5			7
Participations	298 617			298 617	298 617	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	818 084			818 084	818 084	
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 731			26 731	26 694	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 615 809	278 476	6	1 337 332	1 250 767	7
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			22			26
Matières premières et autres appro	120 962			120 962	131 244	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 831 284	189 943		4 641 340	4 492 494	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			8			9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 058 513	5 263		1 053 250	818 020	
Autres créances (3)	673 258			673 258	800 518	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			7			
Actions propres						
Autres titres	1 618 796			1 618 796		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	11 709 707		54	11 709 707	9 459 793	54
Charges constatées d'avance (3)	512 572		2	512 572	635 773	4
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 525 091	195 207	94	20 329 885	16 337 841	93
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	22 140 900	473 683	100	21 667 217	17 588 608	100

BILAN (SUITE)

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PASSIF

	Valeurs au 29/02/24	% du passif	Valeurs au 28/02/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		37		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 996 940		5 995 911	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 063 622	14	2 001 029	11
SITUATION NETTE	11 104 561	51	8 040 940	46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850		39 850	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 144 411	51	8 080 790	46
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	405 166		401 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	405 166	2	401 000	2
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	870 780	4	506 213	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 697		51 675	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 118 848	24	5 047 483	29
Dettes fiscales et sociales	3 616 150	17	3 092 500	18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	17 769		19 420	
Autres dettes	450 396	2	389 408	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			120	
TOTAL DETTES	10 117 640	47	9 106 819	52
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 667 217	100	17 588 608	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 073 942

9 055 144

COMPTES ANNUELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	79 352 001	92	72 549 460	93	6 802 541	9
Production vendue (biens et services)	6 897 749	8	5 570 313	7	1 327 436	24
Montant net du chiffre d'affaires	86 249 750	100	78 119 773	100	8 129 977	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	142 987		122 434		20 553	17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	364 849		390 757	1	-25 908	-7
Autres produits	434 967	1	641 978	1	-207 010	-32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	87 192 553	101	79 274 942	101	7 917 611	10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	64 990 772	75	58 306 501	75	6 684 271	11
Variation de stocks	-188 188		-190 643		2 455	1
Achats de matières premières et autres approvisionnements	208 900		2 103 162	3	-1 894 261	-90
Variation de stocks	10 282		-45 496		55 778	123
Autres achats et charges externes	7 570 909	9	7 055 764	9	515 145	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 216 644	1	1 145 786	1	70 857	6
Salaires et traitements	6 799 169	8	5 982 300	8	816 868	14
Charges sociales	1 648 518	2	1 451 468	2	197 050	14
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	58 834		58 831		3	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	195 207		153 307		41 900	27
Dotations aux provisions	35 200		31 034		4 166	13
Autres charges	167 276		103 663		63 613	61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 713 523	96	76 155 677	97	6 557 846	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 479 031	5	3 119 265	4	1 359 766	44
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) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

224 798
125 954

80 055
66 177

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	112 252		120 942		-8 689	-7
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 203		5 000		27 203	544
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			2 000		-2 000	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	144 456		127 942		16 514	13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 064		20 382		-318	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 064		20 382		-318	-2
RÉSULTAT FINANCIER	124 392		107 560		16 832	16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 603 422	5	3 226 825	4	1 376 598	43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	95 706		42 001		53 705	128
Sur opérations en capital	27 884		16 617		11 267	68
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	123 590		58 618		64 972	111
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27 286		77 719		-50 433	-65
Sur opérations en capital	12 810		10 031		2 779	28
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 550		234 976		-233 426	-99
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	41 646		322 725		-281 079	-87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	81 944		-264 108		346 051	131
Participation des salariés aux résultats	620 948	1	382 620		238 328	62
Impôt sur les bénéfices	1 000 796	1	579 068	1	421 728	73
TOTAL DES PRODUITS	87 460 599	101	79 461 501	102	7 999 097	10
TOTAL DES CHARGES	84 396 977	98	77 460 472	99	6 936 505	9
Bénéfice ou Perte	3 063 622	4	2 001 029	3	1 062 593	53

(3) Dont produits concernant les entités liées
Intérêts concernant les entités liées

112 252

120 942
1 021

SAS SEDAN EXPLOITATION
Commissaire aux Comptes

ANNEXE LÉGALE

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2024 dont le total est de 21 667 216,90 Euros, dégage un bénéfice de 3 063 621,82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2023 au 29/02/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2022 au 28/02/2023.

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

Informations complémentaires:

INTEGRATION FISCALE

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société mère FDS dont elle est «société fille».

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 29/02/2024 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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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.

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,

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 :

- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Matériels et outillages indus.	De 1 à 8 ans
- Agencement et aménagmts divers	De 2 à 7 ans
- Matériels de transport	De 3 à 5 ans
- Mat de bureau et informatiques	5 ans
- Mobilier	4 ans

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	23 294		4 206
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		110 019		57 390
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	35 460		9 066
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	157 322		84 419
		Matériel de bureau & mobilier informatique	17 308		4 642
FINAN.		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	320 108		155 516
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINAN.	Autres participations		298 617		
	Autres titres immobilisés		818 084		
	Prêts et autres immobilisations financières		26 694		37
		TOTAL	1 143 395		37
TOTAL GENERAL			1 486 797		159 759

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			27 500	
	Terrains					
CORP.	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		24 867		142 541	
		Inst. gal. agen. amé. divers			44 526	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 042		238 699	
		Mat. bureau, inform., mobilier	2 838		19 111	
FINAN.		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		30 748	444 877	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINAN.	Autres participations				298 617	
	Autres titres immobilisés				818 084	
	Prêts & autres immob. financières				26 731	
		TOTAL			1 143 432	
TOTAL GENERAL				30 748	1 615 809	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	23 294	1 490		24 784
TOTAL	23 294	1 490		24 784
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	60 668	14 051	12 057	62 661
Inst. générales agencem. amén.	10 414	6 696		17 109
Autres immobs corporelles	133 636	33 882	3 042	164 476
Mat. bureau et Informatiq., mob.	8 018	4 266	2 838	9 446
Emballages récupérables divers				
TOTAL	212 736	58 895	17 938	253 693
TOTAL GENERAL	236 030	60 384	17 938	278 476

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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
Prime de remboursement des obligations

ETAT DES PROVISIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	39 850			39 850
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	39 850			39 850
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	401 000	35 200	31 034	405 166
	TOTAL	401 000	35 200	31 034	405 166
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	150 602	189 943	150 602	189 943
	Sur comptes clients	2 705	5 263	2 705	5 263
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	153 307	195 206	153 307	195 206
	TOTAL GÉNÉRAL	594 157	230 406	184 341	640 222
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		230 406	184 341	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	26 731		26 731
	Clients douteux ou litigieux	6 453	6 453	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 052 060	1 052 060	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	27 562	27 562	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	230 234	230 234	
	coll. publiques	220 250	220 250	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	195 212	195 212	
	(2) des	512 572	512 572	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		2 271 074	2 244 343	26 731

ETAT DES DETTES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	380 086	380 086		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 118 848	5 118 848		
Personnel & comptes rattachés	2 060 495	2 060 495		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	752 101	752 101		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	70 617	70 617		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	732 937	732 937		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	17 769	17 769		
Groupe & associés (2)	490 694	490 694		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	450 396	450 396		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 073 942	10 073 942		

Kenvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		512 572
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	512 572

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		28 941
Autres créances		114 389
Disponibilités		18 796
	TOTAL	162 127

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	
Emprunts et dettes financières divers	12 650
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	776 209
Dettes fiscales et sociales	3 246 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 177
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 045 151

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	79 352 001		79 352 001
Ventes de produits finis	3 986 207		3 986 207
Prestations de services	2 911 542		2 911 542
Chiffre d'affaires	86 249 750		86 249 750

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 479 031	4 810 317	1 202 579	3 276 452
RÉSULTAT FINANCIER	124 392	18 959	4 740	119 652
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	81 944	83 095	20 774	61 170
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-620 948	-382 620	-95 655	-525 293
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-143 833	143 833
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			12 190	-12 190
TOTAL	4 064 418	4 529 750	1 000 795	3 063 623

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 522 344,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,88%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25,45% a été appliqué.

Les engagements de retraite font l'objet d'une couverture par le biais d'une assurance.

La situation du support de fonds au 29/02/2024 s'élève à 100 000,00 €.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avais et garanties donnés par la société	698 845					698 845
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	698 845					698 845
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	422 344					422 344
TOTAL	1 121 189					1 121 189

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix	9 962				9 962	
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	95 655		155 237	95 655	155 237	
- contribution sociale de solidarité	3 461		4 192	3 461	4 192	
- autres	17 271		18 761	17 271	18 761	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	126 349		178 190	116 387	188 152	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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

	29/02/2024	28/02/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	29,00	28,00
Employés et techniciens	205,00	182,00
Ouvriers		
Total	242,00	218,00

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

ENTREPRISES LIÉES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

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	298 617	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	298 617	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	490 694	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	490 694	
Produits		
Produits de participations	112 252	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/23 au 02/24	Exercice 03/22 au 02/23	Exercice 03/21 au 02/22	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	86 249 750	78 119 773	70 557 791	66 949 024	65 090 832
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 791 816	3 202 550	2 388 405	2 075 434	1 998 144
Impôts sur les bénéfices	1 000 796	579 068	510 727	399 394	431 639
Participation des salariés due au titre de l'exercice	620 948	382 620	379 356	251 278	237 934
Résultat net (C)	3 063 622	2 001 029	1 439 870	1 214 102	1 000 865
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	106 450	239 833	58 452	210 660	327 706
Résultat distribué (D)			184 000	184 000	184 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 197,95	800,64	597,10	518,86	499,54
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	792,52	560,22	374,58	356,19	332,14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	765,91	500,26	359,97	303,53	250,22
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)			46,00	46,00	46,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	246	223	228	209	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 799 169	5 982 300	5 360 291	5 153 977	4 749 902
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 648 518	1 451 468	1 309 915	1 184 277	1 194 896

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 995 911	2 001 029		7 996 940
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 001 029	3 063 622	2 001 029	3 063 622
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850			39 850
TOTAL	8 080 790	5 064 651	2 001 029	11 144 411

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
SEDAN VOYAGES - 14 Avenue Pasteur 08200 SEDAN - 412377855		49 152	244 465	100,00	298 617	298 617				1 354 014	200 172
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											112 252

Capital (6)

Reserves et report
a nouveau avant
affectation des resultats
(6) (10)

Quote-part du capital
detenu en %

Brute

Valeurs comptables
des titres detenus
(7) (8)

Nette

Prets et avances consentis
par la societe et non
encore remboursés
(7) (9)

Montant des cautions et
avais donnes par
la societe (7)

Chiffre d'affaires hors taxes
du dernier exercice ecoule
(7) (10)

Resultats (benefice
ou perte du dernier
exercice clos) (7) (10)

Dividendes encaisses
par la societe au cours
de l'exercice (7)

- (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) Pour 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 part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité 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

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	Valeurs comptables des titres detenus (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)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	--	--------------------------------------	-------	-------	---	---	---	---	---	--

(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 (5 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 part 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Except pénalités et amendes	1 151	
671800	Except autres charges sur op g	9 645	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	3 500	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E.	6 550	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	4 851	
672740	Ch./Ex.Ant-Subventions	1 589	
675200	Val net compt élém actif cédés	12 810	
687100	Dot amort except immobilisatio	1 550	
771800	Except autres prod excep op de		43 196
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		52 041
772647	Pr /ex ant - autres charg soc		469
775200	Except prodts cess élém actif		27 884
TOTAL		41 646	123 590

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch /ex ant - ach matir - four	23 437	
652607	Ch /ex ant - achats	38 061	
652611	Ch /ex ant - sous traitance	3 159	
652615	Ch /ex ant - maintenance	26 844	
652616	Ch /ex ant - assurance	1 979	
652622	Ch /ex ant - rém interméd hon	3 588	
652623	Ch /ex ant - publicité	17 051	
652628	Ch /ex ant - cotisations	3 170	
652708	Ch /ex ant - commissions	7 545	
654410	Pertes s/chq impayé exerc ant	1 120	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	4 851	
672740	Ch./Ex.Ant-Subventions	1 589	
752606	Pr /ex ant - ach matièr - four		68 000
752611	Pr /ex ant - sous traitance		3 029
752615	Pr /ex ant - entr et réparatio		2 211
752616	Pr /ex ant - assurances		3 564
752618	Pr /ex.ant - documentation		113
752622	Pr /ex ant - honoraires		279
752623	Pr /ex ant - publicité		41 116
752627	Pr./Ex.Ant-Serv.Banc. & Assim.		2
752628	Pr /ex ant - cotisations		61 175
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		45 310
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		52 041
772647	Pr /ex ant - autres charg soc		469
TOTAL		132 394	277 307

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transf charges d'exploitation	1 711
791607	Transf charges achats mses	178 797
TOTAL		180 508

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
30/05/2013	Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 euros qui seront consentis par : • Le CREDIT COOPERATIF pour un montant de : - o 14 000 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; - o 11 000 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • OSEO pour un montant de : - o 13 200 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; - o 6 800 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un montant de : - o 21 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; - o 13 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD-EST pour un montant de : - o 12 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; - o 7 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE pour un montant de : - o 15 250 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; - o 9 750 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé. Caution limitée à 2,0787% du montant de chacun des concours majorés des frais, intérêts et accessoires). Encours au 31/12/2023 : 33 619 314,54 euros	698 845
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		698 845 €