RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 50024
Numéro SIREN : 306 473 596
Nom ou dénomination : SEZADIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2024 sous le numéro de dépôt 632

E.Leclerc

Sas SEZADIS

Route de Troyes
Centre Leclerc
51120 SEZANNE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2023

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Comptes annuels 5
- Bilan 6
- Compte de résultat 10

Annexe légale 13
- Règles et méthodes comptables 14
- Etat des immobilisations 17
- Détail des immobilisations incorporelles 18
- Etat des amortissements 19
- Etat des provisions 20
- Etat des créances 22
- Etat des dettes 23
- Comptes de régularisation actif 24
- Comptes de régularisation passif 25
- Composition du capital social 26
- Ventilation du chiffre d'affaires 27
- Engagements hors bilan 28
- Dettes garanties par des sûretés réelles 29
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 30
- Effectif 31
- Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 32
- Résultat des 5 derniers exercices 34
- Tableau de variation des capitaux propres 35
- Tableau des filiales et participations 36
- Charges et produits exceptionnels 38
- Charges et produits sur exercices antérieurs 39
- Transferts de charges 40

Détail des engagements hors bilan 41

Liasse fiscale 53

Comptes annuels détaillés 81
- Bilan détaillé 82
- Compte de résultat détaillé 92

Détail des comptes de régularisation 103

Immobilisations 111
- Entrées de l'exercice 112
- Sorties de l'exercice 115
- Liste des immobilisations 116

Emprunts 165
- Détail des emprunts 166

SOMMAIRE

Etats prévisionnels **169**

Prévisionnel des dotations aux amortissements **170**

Prévisionnel des emprunts **176**

Bilan

BILAN

CERTIFIE CONFORME

ACTIF

	Valeurs au 30/04/23 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/03/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	344 983	313 218	31 766		29 652	
Fonds commercial (1)	131 598	16 243	115 355		115 355	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	8 329		8 329		8 891	
Immobilisations corporelles				36		36
Terrains	2 753 448	105 751	2 647 698		2 647 698	
Constructions	18 683 910	10 052 382	8 631 528		8 993 283	
Installations tech., matériel & outillages	4 156 413	3 787 821	368 591		501 549	
Autres immobilisations corporelles	5 217 588	4 204 597	1 012 992		992 915	
Immobilisations corporelles en cours					191 932	
Avances et acomptes	7 387		7 387			
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	2 181 655		2 181 655		2 181 655	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	628 003		628 003		632 773	
Prêts	300 000		300 000		300 000	
Autres immobilisations financières	63 541		63 541		63 459	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**34 476 857**	**18 480 012**	**15 996 845**	**45**	**16 659 162**	**45**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				22		19
Matières premières et autres appro	20 113		20 113		19 680	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 837 331	59 174	7 778 156		7 070 359	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	780 617	179 921	600 696		765 571	
Autres créances (3)	668 174		668 174		1 127 174	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				22		26
Actions propres						
Autres titres	7 699 230		7 699 230		9 760 525	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 272 872		2 272 872	6	1 452 997	4
Charges constatées d'avance (3)	231 405		231 405	1	243 324	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**19 509 741**	**239 095**	**19 270 646**	**55**	**20 439 630**	**55**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**53 986 598**	**18 719 107**	**35 267 491**	**100**	**37 098 792**	**100**

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

BILAN (SUITE)

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 30/04/23	% du passif	Valeurs au 31/03/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 279 200)	279 200	1	279 200	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	782 846	2	782 846	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		36		33
Réserve légale	27 920		27 920	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 764 304		12 394 602	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 598 396	7	2 369 723	6
SITUATION NETTE	16 452 666	47	15 854 291	43
Subventions d'investissement			1 500	
Provisions réglementées	771 362	2	564 866	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**17 224 028**	**49**	**16 420 658**	**44**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	135 482		140 705	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**135 482**		**140 705**	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 029 089	20	6 957 686	19
Emprunts et dettes financières diverses (3)	422 125	1	5 448 875	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	48 666		6 390	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 973 431	14	4 552 660	12
Dettes fiscales et sociales	2 721 082	8	3 348 682	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	131 190		123 051	
Autres dettes	2 561 083	7	100 084	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 315			
TOTAL DETTES	**17 907 981**	**51**	**20 537 429**	**55**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**35 267 491**	**100**	**37 098 792**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*5 026 081*		*5 455 551*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 833 234*		*15 075 488*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*687 857*		*120 890*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/04/22 Au 30/04/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	59 002 944	90	64 738 097	92	-5 735 153	-9
Production vendue (biens et services)	6 242 937	10	5 604 397	8	638 540	11
Montant net du chiffre d'affaires	**65 245 881**	**100**	**70 342 494**	**100**	**-5 096 613**	**-7**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	21 499		30 333		-8 834	-29
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	231 881		219 446		12 436	6
Autres produits	453 980	1	576 902	1	-122 922	-21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**65 953 241**	**101**	**71 169 174**	**101**	**-5 215 933**	**-7**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	49 099 121	75	55 113 618	78	-6 014 497	-11
Variation de stocks	-714 296	-1	-206 993		-507 303	-245
Achats de matières premières et autres approvisionnements	122 249		98 996		23 253	23
Variation de stocks	-433		-4 293		3 860	90
Autres achats et charges externes	4 729 120	7	3 804 520	5	924 600	24
Impôts, taxes et versements assimilés	830 351	1	952 201	1	-121 850	-13
Salaires et traitements	5 000 509	8	4 721 110	7	279 399	6
Charges sociales	1 081 599	2	1 123 343	2	-41 744	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 377 817	2	1 537 329	2	-159 512	-10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	239 095		122 019		117 077	96
Dotations aux provisions						
Autres charges	172 287		315 550		-143 263	-45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**61 937 420**	**95**	**67 577 399**	**96**	**-5 639 979**	**-8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**4 015 822**	**6**	**3 591 775**	**5**	**424 047**	**12**
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	*47 389*	*46 383*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	*33 988*	*32 460*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/04/22 Au 30/04/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	30 127		16 062		14 065	88
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	76 513		54 831		21 682	40
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			11 369		-11 369	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**106 639**		**82 262**		**24 377**	**30**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	184 739		117 876		66 864	57
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			11 429		-11 429	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**184 739**		**129 305**		**55 434**	**43**
RÉSULTAT FINANCIER	**-78 100**		**-47 043**		**-31 057**	**-66**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**3 937 722**	**6**	**3 544 732**	**5**	**392 989**	**11**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	35 633		2 993		32 640	
Sur opérations en capital	56 887		311 500		-254 613	-82
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	63 388		33 846		29 542	87
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**155 908**		**348 339**		**-192 431**	**-55**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	31 030		5 627		25 404	451
Sur opérations en capital	4 770		316 852		-312 082	-98
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	264 660		60 134		204 526	340
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**300 461**		**382 614**	**1**	**-82 153**	**-21**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-144 552**		**-34 274**		**-110 278**	**-322**
Participation des salariés aux résultats	343 739	1	294 556		49 183	17
Impôt sur les bénéfices	851 034	1	846 179	1	4 855	1
TOTAL DES PRODUITS	**66 215 789**	**101**	**71 599 776**	**102**	**-5 383 987**	**-8**
TOTAL DES CHARGES	**63 617 393**	**98**	**69 230 052**	**98**	**-5 612 660**	**-8**
Bénéfice ou Perte	**2 598 396**	**4**	**2 369 723**	**3**	**228 673**	**10**

(3) Dont produits concernant les entités liées 4 910
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2023 dont le total est de 35 267 491,02 Euros, dégage un bénéfice de 2 598 396,30 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 30/04/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Exceptionnellement, la société SEZADIS clôture cette année un exercice de 13 mois, suite au changement de date de clôture du 31 mars au 30 avril.

A la date du 09/02/2023, Monsieur et Madame HAQUET ont donné 925 actions leur appartenant à leur fille, Madame Johanna HAQUET ; cette dernière a apporté ces actions à la société SEZANNE INVEST.
A cette même date, Monsieur et Madame HAQUET ont cédé respectivement 864 et 740 actions à la société SEZANNE INVEST.
Se faisant la Société SEZADIS est désormais détenue par la Société SEZANNE INVEST à hauteur de 99.68%.

Evénements postérieurs à la clôture

Il est également à noter qu'à partir du 1er mai 2023, la société SEZADIS sera membre du groupe d'intégration fiscale SEZANNE INVEST.

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

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 30/04/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agenct, aménagt des terrains	06 à 10 ans
- Agenct, aménagt, install	06 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et info	03 à 10 ans
- Mobilier	05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 30/04/2023 à hauteur de 209 741 euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de 52 435 euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	471 709		13 762
CORPORELLES	Terrains		2 753 448		
	Constructions — Sur sol propre		13 048 359		473 848
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		5 161 703		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 087 846		68 567
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 637 068		338 849
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		307 066		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		924 339		10 267
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		191 932		
	Avances et acomptes				7 387
		TOTAL	30 111 760		898 919
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 181 655		
	Autres titres immobilisés		632 773		
	Prêts et autres immobilisations financières		363 459		83
		TOTAL	3 177 887		83
		TOTAL GENERAL	33 761 356		912 764

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	561		484 910	
CORPORELLES	Terrains				2 753 448	
	Constructions — Sur sol propre				13 522 207	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				5 161 703	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 156 413	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				3 975 917	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				307 066	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				934 606	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		191 932			
	Avances et acomptes				7 387	
		TOTAL	191 932		30 818 747	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 181 655	
	Autres titres immobilisés			4 770	628 003	
	Prêts & autres immob. financières				363 542	
		TOTAL		4 770	3 173 200	
		TOTAL GENERAL	192 493	4 770	34 476 857	

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 735			45 735
Fonds commercial fleuriste	49 620			49 620
Fonds commercial brasserie	20 000			20 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**115 355**			**115 355**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	115 355			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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		301 569	11 649		313 218
	TOTAL	301 569	11 649		313 218
Terrains		105 751			105 751
Constructions	Sur sol propre	7 719 044	575 160		8 294 204
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	1 497 735	260 444		1 758 178
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 586 296	201 525		3 787 821
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 893 721	227 875		3 121 597
	Matériel de transport	224 942	34 311		259 253
	Mat. bureau et informatiq., mob.	756 894	66 853		823 747
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	16 784 382	1 366 168		18 150 551
	TOTAL GENERAL	**17 085 951**	**1 377 817**		**18 463 768**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	28 522						28 522
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.	11 698						11 698
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	40 219						40 219
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL	**40 219**						**40 219**
Total général non ventilé			**40 219**					**40 219**

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser 22 fournisseurs des remises additionnelles obtenues au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision exceptionnelle d'un montant de 120 782€ a été maintenue.

ETAT DES PROVISIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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		209 741		209 741
	Amortissements dérogatoires	564 866	40 219	43 465	561 621
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**564 866**	**249 960**	**43 465**	**771 362**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	19 923	14 700	19 923	14 700
	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	120 782			120 782
	TOTAL	**140 705**	**14 700**	**19 923**	**135 482**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles	16 243			16 243
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	52 676	59 174	52 676	59 174
	Sur comptes clients	69 343	179 921	69 343	179 921
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**138 262**	**239 095**	**122 019**	**255 339**
	TOTAL GÉNÉRAL	**843 834**	**503 756**	**185 407**	**1 162 182**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		239 095	122 019	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		264 660	63 388	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	300 000		300 000
	Autres immobilisations financières	63 541		63 541
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	92 373	92 373	
	Autres créances clients	688 244	688 244	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	9 179	9 179	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices	210	210	
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	429 384	429 384	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	3 750	3 750	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	225 652	225 652	
	Charges constatées d'avance	231 405	231 405	
	TOTAUX	**2 043 737**	**1 680 196**	**363 541**

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

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

ETAT DES DETTES

Sas **SEZADIS**

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	34 737	34 737		
	à plus d' 1 an à l'origine	6 994 351	1 968 270	3 450 837	1 575 244
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		422 125	422 125		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 973 431	4 973 431		
Personnel & comptes rattachés		1 631 838	1 631 838		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		506 213	506 213		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	7 553	7 553		
	Taxe sur la valeur ajoutée	169 368	169 368		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	406 111	406 111		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		131 190	131 190		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 561 083	2 561 083		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		21 315	21 315		
	TOTAUX	**17 859 315**	**12 833 234**	**3 450 837**	**1 575 244**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 867 200

Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 294 718

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	231 405
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**231 405**

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	13 411
Autres créances	35 784
Disponibilités	49 230
TOTAL	**98 425**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	21 315
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**21 315**

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	3 063
Emprunts et dettes financières divers	15 178
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641 958
Dettes fiscales et sociales	1 863 627
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	31 723
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 555 549**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 792	100
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 792	100

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	59 002 944		59 002 944
Production vendue biens	4 195 102		4 195 102
Production vendue services	2 047 835		2 047 835
Chiffre d'affaires	**65 245 881**		**65 245 881**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 015 822	4 177 902	1 044 476	2 971 346
RÉSULTAT FINANCIER	-78 100	-72 942	-18 236	-59 864
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-144 552	-143 556	-35 889	-108 663
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-343 739	-294 556	-73 639	-270 100
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-68 652	68 652
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			2 974	-2 974
TOTAL	**3 449 430**	**3 666 847**	**851 034**	**2 598 396**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 257 966,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.89%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 42.89% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 160 738					7 160 738
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**7 160 738**					**7 160 738**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	257 966			257 966
TOTAL	**7 418 704**			**7 418 704**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 374 176	5 374 176
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**5 374 176**	**5 374 176**

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				52 435		52 435
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		149 689	9 284			140 405
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	86 260		85 663	86 260	85 663	
- participation des salariés	78 057		85 935	78 057	85 935	
- contribution sociale de solidarité	5 065		4 903	5 065	4 903	
- autres	21 073		17 353	21 073	17 353	
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	**190 455**	**149 689**	**203 138**	**242 890**	**193 854**	**192 840**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS 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

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

	30/04/2023	31/03/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6	5
Agents de maîtrise	36	32
Employés et techniciens	130	126
Ouvriers		
Total	**172**	**163**

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SEZANNE INVEST
Route de Troyes
51120 SEZANNE

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	137 860	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**137 860**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	4 910	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/22 au 04/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	279 200	279 200	279 200	279 200	279 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 792	2 792	2 792	2 792	2 792
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	65 245 881	70 342 494	65 522 997	65 334 591	63 358 672
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 489 336	5 048 245	5 439 246	4 191 568	4 361 517
Impôts sur les bénéfices	851 034	846 179	1 045 699	913 744	713 019
Participation des salariés due au titre de l'exercice	343 739	294 556	311 370	206 235	202 224
Résultat net (C)	2 598 396	2 369 723	2 617 526	1 948 499	2 025 849
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 696 166	1 537 787	1 464 651	1 123 091	1 420 426
Résultat distribué (D)		2 000 021	5 000 472	3 001 400	1 301 072
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 966,09	1 808,11	1 948,15	1 501,28	1 562,15
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	1 538,17	1 399,54	1 462,10	1 100,14	1 234,34
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	930,66	848,75	937,51	697,89	725,59
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		716,34	1 791,00	1 075,00	466,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	185	191	187	170	166
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 000 509	4 721 110	4 751 522	4 482 284	4 264 432
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 081 599	1 123 343	1 076 793	1 043 469	1 158 779

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	279 200			279 200
Primes liées au capital social	782 846			782 846
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	27 920			27 920
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 394 602	369 702		12 764 304
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 369 723	2 598 396	2 369 723	2 598 396
Subventions d'investissement	1 500		1 500	
Provisions réglementées	564 866	209 742	3 246	771 362
TOTAL	**16 420 658**	**3 177 840**	**2 374 469**	**17 224 028**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (/) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
GARAGE NOTRE DAME - 3 Place Saint Martin 51120 Moeurs-Verdey - 095850863	28 314	-36 652	100,00	586 450	586 450	134 110			-5 503	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc pénales	2 496	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	2 500	
671810	Franchises vétusté sinistres	7 000	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	15 129	
672645	Ch ex ant charg soc et prévoy	3 905	
675600	Vnc immob financières	4 770	
687250	Dot amort dérogatoire	40 219	
687300	Dot prov dépréciation stock	209 741	
687500	Dotat prov risq chrg except	14 700	
771100	Dédits, pénalités achats, vtes		3 969
771800	Autres prod except op gest		31 664
775600	Prod cess immob financières		55 387
777001	Quote-part subv rapport au rés		1 500
787250	Repr amort dérogatoires		43 465
787500	Repr sur prov risq ch except		19 923
	TOTAL	**300 461**	**155 908**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch ex ant achats	162	
652616	Ch ex ant assurances	968	
652623	Ch ex ant publicité	946	
654400	Pertes sur créances ex ant	12 878	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	15 129	
672645	Ch ex ant charg soc et prévoy	3 905	
752609	Prdt ex ant rrro achats		5 473
752611	Prdt ex ant sous-traitance		6 088
752616	Prdt ex ant assurances		6 380
752628	Prdt ex ant cotisations		28 934
752708	Prdt ex ant prdts annexes		514
	TOTAL	**33 988**	**47 389**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791100	Remb assurances (achats)	500
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	109 362
	TOTAL	**109 862**

Détail des engagements hors bilan

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site FROUDIS		**480 000 €**
21/07/2016	Caution solidaire de la Société FROUDIS en garantie de deux prêts d'un montant global de 6 000 000 € au profit de la Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne et de la Banque Edel à hauteur de 240 000 € chacun, et ce pour une durée de 84 mois. Solde non communiqué	480 000 €
Total du site BARDIS		**66 974 €**
Conseil de parrainage du 17/01/2008	Caution solidaire de la Société BAR DISTRIBUTION au profit de la Banque Française de Crédit Coopératif - BFCC. Le montant du prêt est de 4 500 000 €, le taux d'intérêt fixe est de 4.88% sur une durée de 15 ans. Le cautionnement est limité à 13.5% du concours bancaire. Solde au 31/01/2023 : 94 349.90 €	12 737 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Conseil de parrainage du 17/01/2008	Caution solidaire de la Société BAR DISTRIBUTION au profit de la Caisse d'Epargne. Le montant du prêt est de 4 500 000 €, le taux d'intérêt variable égal à l'EURIBOR + 0.15% sur une durée de 15 ans. Le cautionnement est limité à 13.5% du concours bancaire. La main levée sera donnée jusqu'à la réalisation de 3 exercices consécutifs d'une durée de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif et avec une capacité d'autofinancement respective des sociétés BAR DISTRIBUTION et BARDIS supérieure à la part à moins d'un an de l'endettement à moyen terme et long terme. Solde au 31/01/2023 : 401 751.89 €	54 237 €
Total du site VANDIS		**1 511 145 €**
18/12/2008	Caution solidaire envers la société « VANDIS » au profit de la Banque BNP Paribas, de la Banque Populaire de Lorraine Champagne et d'OSEO Financement en garantie de trois concours bancaires de 9 130 000 € chacun. Ces cautionnements sont limités à 1 095 600 € en principal, augmenté des intérêts, frais, commissions et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard. Il sera donné mainlevée de ces cautionnements au plus tôt à l'issue d'un délai de cinq ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve, savoir : - que les comptes consolidés fassent ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen terme élargies au crédit-bail, et ce pendant les trois exercices consécutifs précédant la demande ; - l'emprunteur soit à jour des paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à charge dans l'acte de prêt global. Solde au 31/03/2023 : 770 842.00€	770 842 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
28/01/2016	Caution solidaire envers la société « VANDIS » au profit de la banque EDEL en garantie d'un prêt d'un montant de 6 169 195,72 €. Ce cautionnement est limité à 740 303,49 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. La main levée sera donnée si les comptes consolidés de l'emprunteur font ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen termes élargies au crédit-bail et ce pendant les 3 exercices précédents la demande de main levée. Solde au 31/03/2023 : 2 945 214.75 €	740 303 €
Total du site PLESSIDIS		**400 000 €**
Conseil de parrainage du 21/10/2010	Caution solidaire de la société Plessidis en garantie d'un concours bancaire d'un montant de dix millions (10 000 000) euros qui lui sera consenti par l'établissement de CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE Solde au 30/09/2022 : 2 732 912.53 € Caution solidaire de la société Plessidis en garantie d'un concours bancaire d'un montant de neuf millions (9 000 000) euros qui lui sera consenti par l'établissement de OSEO FINANCEMENT Solde au 30/09/2022 : 2 615 180.20 € Caution solidaire de la société Plessidis en garantie d'un concours bancaire d'un montant de neuf millions (9 000 000) euros qui lui sera consenti par l'établissement de CREDIT COOPERATIF Solde au 30/09/2022 : 2 423 076.95 € Caution limitée en principal à 400 000 €	400 000 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site SCAPEST		**786 335 €**
30/05/2013	Caution solidaire et divise de la Société Coopérative d'Approvisionnement PARIS EST – SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 110 663 583 € consentis auprès : - du CREDIT COOPERATIF pour 21 745 567 € - d'OSEO pour 17 462 246 € - de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST pour 17 716 346 € - de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour 31 014 423 € - de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE pour 22 725 000 €. Caution limitée à 1.7225% soit 2 054 287 €. Solde au 31/12/2022 : 45 650 792.14 €	786 335 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site MAREUILDIS		**1 238 415 €**
25/02/2016	Caution solidaire consentie à la société FIMAREUIL en garantie des prêts d'un montant de 7 030 000 €, destinés à financer l'acquisition de 1 240 actions de la Société MAREUILDIS et le paiement de la soulte consécutive à l'apport de 19 671 actions de cette même société, auprès du Crédit Agricole Brie Picardie, de la Banque Edel, et du Crédit Coopératif. - <u>En garantie d'un concours bancaire de 2 300 000 € auprès du Crédit Agricole Brie Picardie :</u> Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours du crédit, soit un montant de 230 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à la production, par la société FIMAREUIL, de 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transferts de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital de l'ensemble des prêts. - <u>En garantie d'un concours bancaire de 2 400 000 € auprès de la Banque Edel :</u> Caution solidaire à hauteur de 240 000 €, à majorer de tous intérêts au taux de 1,35% commissions, frais et accessoires sur le financement. Le cautionnement sera proportionnel au capital restant dû. - <u>En garantie d'un concours bancaire de 2 330 000 € auprès du Crédit Coopératif :</u> Caution solidaire à hauteur de 20% de l'encours restant dû, soit un montant de 466 000 € en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires. La main levée sera possible au bout de 5 ans, dès réalisation par la société MAREUILDIS de 3 exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs (suivant la mise à disposition des fonds) sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital et intérêts des emprunts de la société MAREUILDIS et la charge en capital sur la Société FIMAREUIL. Solde non communiqué.	936 000 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Conseil de parrainage du 18/11/2021	Caution solidaire consentie à la société MAREUILDIS en garantie des prêts d'un montant global de 6 048 290.65 €. Le cautionnement de la Société est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du financement, à savoir : - Au profit de la BANQUE EDEL, à hauteur de 22 000 € ; - Au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, à hauteur de 168 700 € ; - Au profit du CREDIT COOPERATIF, à hauteur de 111 715 €	302 415 €
	Total du site LUNAMA	**760 000 €**
Conseil de parrainage du 22/04/2021	Caution solidaire consentie à la société LUNAMA en garantie des prêts d'un montant global de 7 600 000 €. Le cautionnement de la Société est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du financement, à savoir : - Au profit du CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, à hauteur de 200 000 € ; - Au profit de la BANQUE POPULAIRE ALSCACE LORRAINE CHAMPAGNE, à hauteur de 150 000 € ; - Au profit de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, à hauteur de 150 000 € ; - Au profit de la BANQUE EDEL, à hauteur de 118 500 € ; - Au profit de la BPIFRANCE, à hauteur de 141 500 € Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au terme d'une période de 5 ans en fonction des données économiques et financières du Groupe LUNAMA.	760 000 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
TOTAL du site FERTE SOUS JOUARRE		**1 917 869 €**
Conseil de parrainage du 12/03/2020	Caution divise consentie au CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE en garantie d'un concours bancaire de 5 600 000 € contracté par la société FERTE-DIS, limitée à 75% du montant du concours bancaire souscrit à hauteur de 580 117 € pour SEZADIS. La caution pourra faire l'objet d'une main levée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursements des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés. Solde au 31/01/2023 : 5 334 406 €	580 117 €
Conseil de parrainage du 12/03/2020	Caution divise consentie à la BANQUE EUROPEENNE CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 5 604 000 € contracté par la société FERTE-DIS, limitée à 75% du montant du concours bancaire souscrit, à hauteur de 587 844 € pour SEZADIS. La caution pourra faire l'objet d'une main levée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursements des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés. Solde au 31/01/2023 : 5 405 465 €	587 844 €
Conseil de parrainage du 12/03/2020	Caution divise consentie au CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE en garantie d'un concours bancaire de 1 750 000 € contracté par la société FERTE-DIS, limitée à 75% du montant du concours bancaire souscrit à hauteur de 173 704 € pour SEZADIS. La caution pourra faire l'objet d'une main levée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursements des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés. Solde au 31/01/2023 : 1 597 278 €	173 704 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Conseil de parrainage du 12/03/2020	Caution divise consentie à la BANQUE EUROPEENNE CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 1 750 000 € contracté par la société FERTE-DIS, limitée à 75% du montant du concours bancaire souscrit, à hauteur de 173 704 € pour SEZADIS. La caution pourra faire l'objet d'une main levée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursements des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés. Solde au 31/01/2023 : 1 553 154 €	173 704 €
	Caution solidaire en garantie d'un concours bancaire contracté par la société FERTE-DIS auprès de la Banque EDEL pour un montant global de 400 000 €. Caution consentie par les sociétés SEZADIS, AUXERRE DISTRIBUTION, SOLORMAG, SODIMEAUX et CHADIS à hauteur respectivement de 40 000 euros en principal, intérêts, frais et accessoires.	40 000 €
	Caution solidaire en garantie d'un concours bancaire contracté par la société FERTE-DIS auprès de la Banque EDEL pour un montant global de 2 500 000 €. Caution solidaire de la société de la société SEZADIS à hauteur de 362 500 euros. Solde au 31/01/2023 : 2 356 437 €	362 500 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	**7 160 738 €**

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
15/12/2016	- Nantissement en rang utile à hauteur de 3 000 000€ du fonds de commerce d'hypermarché du Centre distributeur E. LECLERC dans le cadre d'un concours bancaire de 3 000 000 € auprès de la BPIFRANCE FINANCEMENT. - Au 30/04/2023 le solde est de 1 309 185.52 € - Nantissement en rang utile à hauteur de 500 000 € du fonds de commerce d'hypermarché du Centre Distributeur E.LECLERC dans le cadre d'un concours bancaire de 500 000 € auprès de la Caisse d'épargne Lorraine Ardenne. - Au 30/04/2023 le solde est de 169 272.39 €	1 478 457 €
02/01/2020	En garantie d'un concours bancaire auprès de la Caisse d'Epargne d'un montant de 700 000 € : - Nantissement, de façon inconditionnelle et irrévocable, toutes les sommes figurant au crédit du compte à terme n° 15135 20590 09323222391 pour un montant de 250 000 € - Nantissement, de façon inconditionnelle et irrévocable, toutes les sommes figurant au crédit du compte à terme n° 15 135 20590 09323222492 pour un montant de 100 000 € Au 30/04/2023 le solde est de 560 409.02 €	350 000 €
02/01/2020	En garantie d'un concours bancaire auprès de la Caisse d'Epargne d'un montant de 300 000 € : - Nantissement, de façon inconditionnelle et irrévocable, toutes les sommes figurant au crédit du compte à terme n° 15135 20590 09323222492 pour un montant de 150 000 € Au 30/04/2023 le solde est de 240 175.49 €	150 000 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
20/12/2019	Nantissement du chef de la société SEZADIS à hauteur de 1 000 000 €, en 9ème rang, du fonds de commerce d'exploitation d'un hypermarché du centre de distribution E. LECLERC dans le cadre d'un concours bancaire de 1 000 000 € auprès de la BPIFRANCE FINANCEMENT. Au 30/04/2023 le solde est de 745 818.72 €	745 818 €
16/09/2020	En garantie d'un concours bancaire auprès de la Caisse d'Epargne d'un montant de 750 000 € : - Promesse d'affectation hypothécaire du logement existant situé ROUTE DE TROYES 51 120 SEZANNE appartenant à l'emprunteur. Au 30/04/2023 le solde est de 618 381.42 €.	618 381 €
	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché à l'enseigne E. LECLERC, et ce, en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 1 397k€ contracté auprès de la Caisse d'Epargne. Au 30/04/2023 le solde est de 590 692€.	590 692€
31/05/2021	Nantissement de la société SEZADIS à hauteur de 1 200 000 €, en 7ème rang, du fonds de commerce d'exploitation d'un hypermarché, brasserie, bar, débit de boissons, jeux, achat vente d'objets d'occasion, dont bijoux et métaux précieux du centre de distribution E. LECLERC dans le cadre d'un concours bancaire de 1 200 000 € auprès de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL. Au 30/04/2023 le solde est de 995 589.13€.	995 589 €
09/02/2023	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché à l'enseigne E. LECLERC, et ce, en garantie du remboursement d'un concours bancaire d'un montant de 450 000€ contracté auprès de la Banque Edel. Au 30/04/2023 le solde est de 445 239€.	445 239€
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	**5 374 176 €**

SEZADIS
Société par actions simplifiée
au capital de 279 200 euros
Siège social : Route de Troyes
51120 SEZANNE
306 473 596 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES DU 26 OCTOBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 2 598 396,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 598 396,30 euros
A titre de dividendes Soit 573,07 euros par action	1 600 011,44 euros
Le solde En totalité au compte "autres réserves".	998 384,86 euros

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 146,14 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 598 865,30 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 01 novembre 2023.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 :
3.001.400 euros, soit 1 075 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 773 500 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 227 900 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 :
5.000.472 euros, soit 1.791 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 620 780 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 379 692 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :
2.000.021,28 euros, soit 716,34 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % 1 848 157,20 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 151 864,08 euros

Vote de l'Assemblée Générale des associés du 26 octobre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Johanna HAQUET



SEZADIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 279 200 €

Siège social : route de Troyes
51120 SEZANNE

RCS REIMS B 306 473 596
SIRET : 306 473 596 00022
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RELATIF A L'EXERCICE DE 13 MOIS, CLOS LE 30 AVRIL 2023

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

S E Z A D I S

Société par actions simplifiée
Au capital de 279 200 €

Siège social : route de Troyes
51120 SEZANNE

RCS REIMS B 306 473 596
SIRET : 306 473 596 00022
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RELATIF A L'EXERCICE DE 13 MOIS, CLOS LE 30 AVRIL 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SEZADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SEZADIS, relatifs à l'exercice de 13 mois, clos le 30 avril 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 de la Présidente 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 la Présidente.

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

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

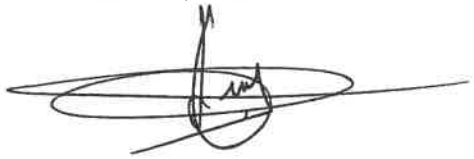
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à DURY, le 19 octobre 2023

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

Bilan

BILAN

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/04/23					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/03/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	344 983	313 218	31 766		29 652	
Fonds commercial (1)	131 598	16 243	115 355		115 355	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	8 329		8 329		8 891	
Immobilisations corporelles				36		36
Terrains	2 753 448	105 751	2 647 698		2 647 698	
Constructions	18 683 910	10 052 382	8 631 528		8 993 283	
Installations tech., matériel & outillages	4 156 413	3 787 821	368 591		501 549	
Autres immobilisations corporelles	5 217 588	4 204 597	1 012 992		992 915	
Immobilisations corporelles en cours					191 932	
Avances et acomptes	7 387		7 387			
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	2 181 655		2 181 655		2 181 655	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	628 003		628 003		632 773	
Prêts	300 000		300 000		300 000	
Autres immobilisations financières	63 541		63 541		63 459	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**34 476 857**	**18 480 012**	**15 996 845**	**45**	**16 659 162**	**45**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				22		19
Matières premières et autres appro	20 113		20 113		19 680	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 837 331	59 174	7 778 156		7 070 359	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	780 617	179 921	600 696		765 571	
Autres créances (3)	668 174		668 174		1 127 174	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				22		26
Actions propres						
Autres titres	7 699 230		7 699 230		9 760 525	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 272 872		2 272 872	6	1 452 997	4
Charges constatées d'avance (3)	231 405		231 405	1	243 324	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**19 509 741**	**239 095**	**19 270 646**	**55**	**20 439 630**	**55**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**53 986 598**	**18 719 107**	**35 267 491**	**100**	**37 098 792**	**100**

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

PASSIF

	Valeurs au 30/04/23	% du passif	Valeurs au 31/03/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 279 200)	279 200	1	279 200	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	782 846	2	782 846	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		36		33
Réserve légale	27 920		27 920	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 764 304		12 394 602	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 598 396	7	2 369 723	6
SITUATION NETTE	16 452 666	47	15 854 291	43
Subventions d'investissement			1 500	
Provisions réglementées	771 362	2	564 866	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**17 224 028**	**49**	**16 420 658**	**44**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	135 482		140 705	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**135 482**		**140 705**	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 029 089	20	6 957 686	19
Emprunts et dettes financières diverses (3)	422 125	1	5 448 875	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	48 666		6 390	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 973 431	14	4 552 660	12
Dettes fiscales et sociales	2 721 082	8	3 348 682	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	131 190		123 051	
Autres dettes	2 561 083	7	100 084	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 315			
TOTAL DETTES	**17 907 981**	**51**	**20 537 429**	**55**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**35 267 491**	**100**	**37 098 792**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*5 026 081*		*5 455 551*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 833 234*		*15 075 488*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*687 857*		*120 890*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

	Du 01/04/22 Au 30/04/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	59 002 944	90	64 738 097	92	-5 735 153	-9
Production vendue (biens et services)	6 242 937	10	5 604 397	8	638 540	11
Montant net du chiffre d'affaires	**65 245 881**	**100**	**70 342 494**	**100**	**-5 096 613**	**-7**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	21 499		30 333		-8 834	-29
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	231 881		219 446		12 436	6
Autres produits	453 980	1	576 902	1	-122 922	-21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**65 953 241**	**101**	**71 169 174**	**101**	**-5 215 933**	**-7**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	49 099 121	75	55 113 618	78	-6 014 497	-11
Variation de stocks	-714 296	-1	-206 993		-507 303	-245
Achats de matières premières et autres approvisionnements	122 249		98 996		23 253	23
Variation de stocks	-433		-4 293		3 860	90
Autres achats et charges externes	4 729 120	7	3 804 520	5	924 600	24
Impôts, taxes et versements assimilés	830 351	1	952 201	1	-121 850	-13
Salaires et traitements	5 000 509	8	4 721 110	7	279 399	6
Charges sociales	1 081 599	2	1 123 343	2	-41 744	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 377 817	2	1 537 329	2	-159 512	-10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	239 095		122 019		117 077	96
Dotations aux provisions						
Autres charges	172 287		315 550		-143 263	-45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**61 937 420**	**95**	**67 577 399**	**96**	**-5 639 979**	**-8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**4 015 822**	**6**	**3 591 775**	**5**	**424 047**	**12**
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 *47 389* *46 383*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *33 988* *32 460*

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/04/22 Au 30/04/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	30 127		16 062		14 065	88
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	76 513		54 831		21 682	40
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			11 369		-11 369	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**106 639**		**82 262**		**24 377**	**30**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	184 739		117 876		66 864	57
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			11 429		-11 429	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**184 739**		**129 305**		**55 434**	**43**
RÉSULTAT FINANCIER	**-78 100**		**-47 043**		**-31 057**	**-66**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**3 937 722**	**6**	**3 544 732**	**5**	**392 989**	**11**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	35 633		2 993		32 640	
Sur opérations en capital	56 887		311 500		-254 613	-82
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	63 388		33 846		29 542	87
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**155 908**		**348 339**		**-192 431**	**-55**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	31 030		5 627		25 404	451
Sur opérations en capital	4 770		316 852		-312 082	-98
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	264 660		60 134		204 526	340
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**300 461**		**382 614**	**1**	**-82 153**	**-21**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-144 552**		**-34 274**		**-110 278**	**-322**
Participation des salariés aux résultats	343 739	1	294 556		49 183	17
Impôt sur les bénéfices	851 034	1	846 179	1	4 855	1
TOTAL DES PRODUITS	**66 215 789**	**101**	**71 599 776**	**102**	**-5 383 987**	**-8**
TOTAL DES CHARGES	**63 617 393**	**98**	**69 230 052**	**98**	**-5 612 660**	**-8**
Bénéfice ou Perte	**2 598 396**	**4**	**2 369 723**	**3**	**228 673**	**10**

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

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2023 dont le total est de 35 267 491,02 Euros, dégage un bénéfice de 2 598 396,30 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 30/04/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Exceptionnellement, la société SEZADIS clôture cette année un exercice de 13 mois, suite au changement de date de clôture du 31 mars au 30 avril.

A la date du 09/02/2023, Monsieur et Madame HAQUET ont donné 925 actions leur appartenant à leur fille, Madame Johanna HAQUET ; cette dernière a apporté ces actions à la société SEZANNE INVEST.
A cette même date, Monsieur et Madame HAQUET ont cédé respectivement 864 et 740 actions à la société SEZANNE INVEST.
Se faisant la Société SEZADIS est désormais détenue par la Société SEZANNE INVEST à hauteur de 99.68%.

Evénements postérieurs à la clôture

Il est également à noter qu'à partir du 1er mai 2023, la société SEZADIS sera membre du groupe d'intégration fiscale SEZANNE INVEST.

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

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 30/04/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agenct, aménagt des terrains	06 à 10 ans
- Agenct, aménagt, install	06 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et info	03 à 10 ans
- Mobilier	05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 30/04/2023 à hauteur de 209 741 euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de 52 435 euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	471 709		13 762
CORPORELLES	Terrains		2 753 448		
	Constructions — Sur sol propre		13 048 359		473 848
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		5 161 703		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 087 846		68 567
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 637 068		338 849
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		307 066		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		924 339		10 267
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		191 932		
	Avances et acomptes				7 387
		TOTAL	30 111 760		898 919
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 181 655		
	Autres titres immobilisés		632 773		
	Prêts et autres immobilisations financières		363 459		83
		TOTAL	3 177 887		83
		TOTAL GENERAL	33 761 356		912 764

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	561		484 910	
CORPORELLES	Terrains				2 753 448	
	Constructions — Sur sol propre				13 522 207	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				5 161 703	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 156 413	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				3 975 917	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				307 066	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				934 606	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		191 932			
	Avances et acomptes				7 387	
		TOTAL	191 932		30 818 747	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 181 655	
	Autres titres immobilisés			4 770	628 003	
	Prêts &autres immob. financières				363 542	
		TOTAL		4 770	3 173 200	
		TOTAL GENERAL	192 493	4 770	34 476 857	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 735			45 735
Fonds commercial fleuriste	49 620			49 620
Fonds commercial brasserie	20 000			20 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**115 355**			**115 355**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	115 355			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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		301 569	11 649		313 218
	TOTAL	301 569	11 649		313 218
Terrains		105 751			105 751
Constructions	Sur sol propre	7 719 044	575 160		8 294 204
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	1 497 735	260 444		1 758 178
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 586 296	201 525		3 787 821
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 893 721	227 875		3 121 597
	Matériel de transport	224 942	34 311		259 253
	Mat. bureau et informatiq., mob.	756 894	66 853		823 747
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	16 784 382	1 366 168		18 150 551
	TOTAL GENERAL	**17 085 951**	**1 377 817**		**18 463 768**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	28 522						28 522
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.	11 698						11 698
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	40 219						40 219
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		**40 219**						**40 219**
Total général non ventilé			**40 219**					**40 219**

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

S. VIDAL & ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser 22 fournisseurs des remises additionnelles obtenues au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision exceptionnelle d'un montant de 120 782€ a été maintenue.

ETAT DES PROVISIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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		209 741		209 741
	Amortissements dérogatoires	564 866	40 219	43 465	561 621
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**564 866**	**249 960**	**43 465**	**771 362**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	19 923	14 700	19 923	14 700
	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	120 782			120 782
	TOTAL	**140 705**	**14 700**	**19 923**	**135 482**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles	16 243			16 243
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	52 676	59 174	52 676	59 174
	Sur comptes clients	69 343	179 921	69 343	179 921
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**138 262**	**239 095**	**122 019**	**255 339**
	TOTAL GÉNÉRAL	**843 834**	**503 756**	**185 407**	**1 162 182**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		239 095	122 019	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		264 660	63 388	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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)	300 000		300 000
	Autres immobilisations financières	63 541		63 541
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	92 373	92 373	
	Autres créances clients	688 244	688 244	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	9 179	9 179	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices	210	210	
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	429 384	429 384	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	3 750	3 750	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	225 652	225 652	
	Charges constatées d'avance	231 405	231 405	
	TOTAUX	**2 043 737**	**1 680 196**	**363 541**

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

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

ETAT DES DETTES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	34 737	34 737		
	à plus d' 1 an à l'origine	6 994 351	1 968 270	3 450 837	1 575 244
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		422 125	422 125		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 973 431	4 973 431		
Personnel & comptes rattachés		1 631 838	1 631 838		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		506 213	506 213		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	7 553	7 553		
	Taxe sur la valeur ajoutée	169 368	169 368		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	406 111	406 111		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		131 190	131 190		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 561 083	2 561 083		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		21 315	21 315		
	TOTAUX	**17 859 315**	**12 833 234**	**3 450 837**	**1 575 244**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 867 200

Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 294 718

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	231 405
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**231 405**

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	13 411
Autres créances	35 784
Disponibilités	49 230
TOTAL	**98 425**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	21 315
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**21 315**

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	3 063
Emprunts et dettes financières divers	15 178
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641 958
Dettes fiscales et sociales	1 863 627
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	31 723
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 555 549**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 792	100
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 792	100

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	59 002 944		59 002 944
Production vendue biens	4 195 102		4 195 102
Production vendue services	2 047 835		2 047 835
Chiffre d'affaires	**65 245 881**		**65 245 881**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 015 822	4 177 902	1 044 476	2 971 346
RÉSULTAT FINANCIER	-78 100	-72 942	-18 236	-59 864
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-144 552	-143 556	-35 889	-108 663
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-343 739	-294 556	-73 639	-270 100
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-68 652	68 652
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			2 974	-2 974
TOTAL	**3 449 430**	**3 666 847**	**851 034**	**2 598 396**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 257 966,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.89%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 42.89% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 160 738					7 160 738
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**7 160 738**					**7 160 738**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	257 966			257 966
TOTAL	**7 418 704**			**7 418 704**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 374 176	5 374 176
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**5 374 176**	**5 374 176**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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				52 435		52 435
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		149 689	9 284			140 405
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	86 260		85 663	86 260	85 663	
- participation des salariés	78 057		85 935	78 057	85 935	
- contribution sociale de solidarité	5 065		4 903	5 065	4 903	
- autres	21 073		17 353	21 073	17 353	
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	**190 455**	**149 689**	**203 138**	**242 890**	**193 854**	**192 840**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS 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						

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

EFFECTIF

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

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

LES EFFECTIFS

	30/04/2023	31/03/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6	5
Agents de maîtrise	36	32
Employés et techniciens	130	126
Ouvriers		
Total	**172**	**163**

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

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

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SEZANNE INVEST
Route de Troyes
51120 SEZANNE

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	137 860	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**137 860**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	4 910	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/22 au 04/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	279 200	279 200	279 200	279 200	279 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 792	2 792	2 792	2 792	2 792
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	65 245 881	70 342 494	65 522 997	65 334 591	63 358 672
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 489 336	5 048 245	5 439 246	4 191 568	4 361 517
Impôts sur les bénéfices	851 034	846 179	1 045 699	913 744	713 019
Participation des salariés due au titre de l'exercice	343 739	294 556	311 370	206 235	202 224
Résultat net (C)	2 598 396	2 369 723	2 617 526	1 948 499	2 025 849
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 696 166	1 537 787	1 464 651	1 123 091	1 420 426
Résultat distribué (D)		2 000 021	5 000 472	3 001 400	1 301 072
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 966,09	1 808,11	1 948,15	1 501,28	1 562,15
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	1 538,17	1 399,54	1 462,10	1 100,14	1 234,34
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	930,66	848,75	937,51	697,89	725,59
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		716,34	1 791,00	1 075,00	466,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	185	191	187	170	166
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 000 509	4 721 110	4 751 522	4 482 284	4 264 432
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 081 599	1 123 343	1 076 793	1 043 469	1 158 779

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	279 200			279 200
Primes liées au capital social	782 846			782 846
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	27 920			27 920
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 394 602	369 702		12 764 304
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 369 723	2 598 396	2 369 723	2 598 396
Subventions d'investissement	1 500		1 500	
Provisions réglementées	564 866	209 742	3 246	771 362
TOTAL	**16 420 658**	**3 177 840**	**2 374 469**	**17 224 028**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals 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)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
GARAGE NOTRE DAME - 3 Place Saint Martin 51120 Moeurs-Verdey - 095850863	28 314	-36 652	100,00	586 450	586 450	134 110			-5 503	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

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

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc pénales	2 496	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	2 500	
671810	Franchises vétusté sinistres	7 000	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	15 129	
672645	Ch ex ant charg soc et prévoy	3 905	
675600	Vnc immob financières	4 770	
687250	Dot amort dérogatoire	40 219	
687300	Dot prov dépréciation stock	209 741	
687500	Dotat prov risq chrg except	14 700	
771100	Dédits, pénalités achats, vtes		3 969
771800	Autres prod except op gest		31 664
775600	Prod cess immob financières		55 387
777001	Quote-part subv rapport au rés		1 500
787250	Repr amort dérogatoires		43 465
787500	Repr sur prov risq ch except		19 923
	TOTAL	**300 461**	**155 908**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SEZADIS

Du 01/04/2022 au 30/04/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch ex ant achats	162	
652616	Ch ex ant assurances	968	
652623	Ch ex ant publicité	946	
654400	Pertes sur créances ex ant	12 878	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	15 129	
672645	Ch ex ant charg soc et prévoy	3 905	
752609	Prdt ex ant rrro achats		5 473
752611	Prdt ex ant sous-traitance		6 088
752616	Prdt ex ant assurances		6 380
752628	Prdt ex ant cotisations		28 934
752708	Prdt ex ant prdts annexes		514
	TOTAL	**33 988**	**47 389**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791100	Remb assurances (achats)	500
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	109 362
	TOTAL	**109 862**