RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00099
Numéro SIREN : 325 930 139
Nom ou dénomination : SEBAZAC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2020 sous le numéro de dépôt 3523

SEBADIS CENTRE ELECLERC SAS

L ESTRENIOL
12850 ONET LE CHATEAU

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2019 au 31/01/2020

MIDI CENTRE

Certifié Conforme
à l'Original

Sommaire

Bilan 2

ACTIF 2

Actif immobilisé 2

Actif circulant 2

PASSIF 3

Capitaux Propres 3

Provisions pour risques et charges 3

Emprunts et dettes 3

Compte de résultat 4

Annexes Légales 2020 6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	182 977	181 091	1 886	2 410	- 524
Fonds commercial	1 681 813		1 681 813	1 681 813	
Autres immobilisations incorporelles	114 337		114 337	114 337	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	966 202		966 202	966 202	
Constructions	2 068 464	1 599 215	469 249	520 621	- 51 372
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 159 716	2 753 892	405 824	369 459	36 365
Autres immobilisations corporelles	17 855 846	12 692 563	5 163 283	6 055 683	- 892 400
Immobilisations en cours	45 742		45 742		45 742
Avances et acomptes				30 000	- 30 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 304 415	700 100	1 604 315	1 595 574	8 741
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 345		3 345	3 345	
Prêts					
Autres immobilisations financières	352 890		352 890	352 531	359
TOTAL (I)	**28 735 747**	**17 926 861**	**10 808 886**	**11 691 974**	**- 883 088**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	19 029		19 029	17 656	1 373
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 537 979	210 933	8 327 046	8 785 462	- 458 416
Avances et acomptes versés sur commandes	122 793		122 793	334 521	- 211 728
Clients et comptes rattachés	369 203	8 769	360 435	334 773	25 662
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	996		996	870	126
. Organismes sociaux	8 334		8 334	8 334	
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	233 303		233 303	210 677	22 626
. Autres	1 999 797		1 999 797	2 299 202	- 299 405
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	690 357	- 40 357
Disponibilités	9 439 851		9 439 851	7 218 786	2 221 065
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	327 874		327 874	399 069	- 71 195
TOTAL (II)	**21 709 160**	**219 702**	**21 489 458**	**20 299 707**	**1 189 751**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**50 444 906**	**18 146 563**	**32 298 343**	**31 991 681**	**306 662**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	10 164 034	10 164 034	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 488 561	1 590 227	- 101 666
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	270 601	304 873	- 34 272
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 967 196**	**12 103 134**	**- 135 938**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	364 215	278 955	85 260
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**364 215**	**278 955**	**85 260**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 962 112	3 545 966	- 583 854
. Découverts, concours bancaires	697	1 147	- 450
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	153 645	182 459	- 28 814
. Associés	4 568 179	4 102 611	465 568
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 753	25 551	6 202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 202 486	8 593 882	608 604
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 286 466	1 208 643	77 823
. Organismes sociaux	514 298	541 798	- 27 500
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	178 924	193 836	- 14 912
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	254 216	305 443	- 51 227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	807 944	902 169	- 94 225
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	6 212	6 088	124
TOTAL (IV)	**19 966 932**	**19 609 592**	**357 340**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**32 298 343**	**31 991 681**	**306 662**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	109 196 017		109 196 017	104 992 902	4 203 115	4.00
Production vendue biens						
Production vendue services	1 774 326		1 774 326	1 659 501	114 825	6.92
Chiffres d'affaires Nets	**110 970 343**		**110 970 343**	**106 652 403**	**4 317 940**	**4.05**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			459 554	237 232	222 322	93.72
Autres produits			1 000	679	321	47.28
Total des produits d'exploitation (I)			**111 430 896**	**106 890 314**	**4 540 582**	**4.25**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			86 702 499	83 977 317	2 725 182	3.25
Variation de stock (marchandises)			392 387	122 905	269 482	219.26
Achats de matières premières et autres approvisionnements			149 306	146 677	2 629	1.79
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 373	-3 267	1 894	57.97
Autres achats et charges externes			11 540 741	10 070 789	1 469 952	14.60
Impôts, taxes et versements assimilés			1 411 734	1 451 314	- 39 580	-2.73
Salaires et traitements			5 429 835	5 596 214	- 166 379	-2.97
Charges sociales			1 560 031	2 033 368	- 473 337	-23.28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 310 584	1 353 757	- 43 173	-3.19
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			219 702	149 970	69 732	46.50
Dotations aux provisions pour risques et charges			159 000		159 000	N/S
Autres charges			20 576	22 625	- 2 049	-9.06
Total des charges d'exploitation (II)			**108 895 021**	**104 921 667**	**3 973 354**	**3.79**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 535 875**	**1 968 647**	**567 228**	**28.81**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			15 315	4 790	10 525	219.73
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 628	3 128	- 500	-15.98
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			27 138	38 581	- 11 443	-29.66
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 643		9 643	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**39 409**	**41 709**	**- 2 300**	**-5.51**
Dotations financières aux amortissements et provisions				9 643	- 9 643	-100
Intérêts et charges assimilées			78 705	86 363	- 7 658	-8.87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**78 705**	**96 006**	**- 17 301**	**-18.02**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-39 296**	**-54 297**	**15 001**	**27.63**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**2 511 895**	**1 919 139**	**592 756**	**30.89**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 234	107 141	- 40 907	-38.18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 128	30 000	- 1 872	-6.24
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 273	225 104	- 190 831	-84.77
Total des produits exceptionnels (VII)	**128 634**	**362 245**	**- 233 611**	**-64.49**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 970		20 970	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 855	4 164	19 691	472.89
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		190 493	- 190 493	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**44 824**	**194 657**	**- 149 833**	**-76.97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**83 810**	**167 588**	**- 83 778**	**-49.99**
Participation des salariés (IX)	494 291	375 740	118 551	31.55
Impôts sur les bénéfices (X)	612 852	120 761	492 091	407.49
Total des Produits (I+III+V+VII)	**111 614 255**	**107 299 058**	**4 315 197**	**4.02**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**110 125 693**	**105 708 831**	**4 416 862**	**4.18**
RESULTAT NET	**1 488 561**	**1 590 227**	**- 101 666**	**-6.39**
Dont Crédit-bail mobilier	38 234	44 786	- 6 552	-14.63
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 32 298 343,40 €.
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 488 561,46 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

1) Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Immobilisations incorporelles - Fonds commercial : voir ci-dessous.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Agencement des constructions	**de 07 à 15 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 03 à 06 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**de 06 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix net de ristournes et remises.
Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :
- Evolution du prix du marché.
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 1.6 M€, elle est constituée pour l'essentiel par deux acquisitions en 1982 et 1983. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.
Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

2) Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3) Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration Fiscale

La société SAS SEBADIS a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 01/02/2004.

Le groupe est constitué le la SAS SPC HOLDING, société mère et de ses filiales la SAS SEBADIS et l'EURL SEB VOYAGES.

Provisions règlementées

Introduction :

Les provisions règlementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Evènements Postérieurs :

Depuis la clôture de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourrons impacter le chiffre d'affaires et les résultats dans une proportion inconnue à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 977 277		1 850
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 995 442		164 274
Autres installations, agencements, aménagements	15 134 759		124 474
Matériel de transport	236 292		49 625
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 248 266		86 285
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			45 742
Avances et acomptes	30 000		
TOTAL	**23 679 425**		**470 400**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 295 674		8 741
Autres titres immobilisés	3 345		
Prêts et autres immobilisations financières	352 531		359
TOTAL	**2 651 550**		**9 100**
TOTAL GENERAL	**28 308 252**		**481 350**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 979 127	1 979 127
Terrains			966 202	966 202
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 068 464	2 068 464
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 159 716	3 159 716
Autres installations, agencements, aménagements			15 259 233	15 259 233
Matériel de transport		23 855	262 062	262 062
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 334 551	2 334 551
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			45 742	
Avances et acomptes	30 000			
TOTAL	**30 000**	**23 855**	**24 095 970**	**24 050 228**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 304 415	2 304 415
Autres titres immobilisés			3 345	3 345
Prêts et autres immobilisations financières			352 890	352 890
TOTAL			**2 660 650**	**2 660 650**
TOTAL GENERAL	**30 000**	**23 855**	**28 735 747**	**28 690 005**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	178 717	2 374		181 091
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 547 843	51 372		1 599 215
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 625 983	127 909		2 753 892
Installations générales, agencements divers	9 450 167	966 529		10 416 696
Matériel de transport	132 828	39 844		172 672
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 980 640	122 556		2 103 196
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**15 737 460**	**1 308 210**		**17 045 670**
TOTAL GENERAL	**15 916 177**	**1 310 584**		**17 226 761**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 374				1 711
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	51 372				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	127 909				
Installations générales, agencements divers	966 529				-194
Matériel de transport	39 844				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	122 556				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**1 308 210**				**32 562**
TOTAL GENERAL	**1 310 584**				**34 273**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	304 873		34 273	270 601
TOTAL Provisions réglementées	**304 873**		**34 273**	**270 601**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	278 955	159 000	73 740	364 215
TOTAL Provisions	**278 955**	**159 000**	**73 740**	**364 215**
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	700 100 144 903 5 067 9 643	 210 933 8 769	 144 903 5 067 9 643	700 100 210 933 8 769
TOTAL Dépréciations	**859 713**	**219 702**	**159 613**	**919 802**
TOTAL GENERAL	**1 443 541**	**378 702**	**267 626**	**1 554 618**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		378 702	223 710 9 643 34 273	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	352 890		352 890
Clients douteux ou litigieux	12 592	12 592	
Autres créances clients	356 611	356 611	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	996	996	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 334	8 334	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	233 303	233 303	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	12 213	12 213	
- Divers			
Groupe et associés	542 298	542 298	
Débiteurs divers	1 445 286	1 445 286	
Charges constatées d'avance	327 874	327 874	
TOTAL GENERAL	**3 292 397**	**2 939 507**	**352 890**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	697	697		
- plus d'un an	2 962 112	587 343	1 402 162	972 608
Emprunts et dettes financières divers	153 645	153 645		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 202 486	9 202 486		
Personnel et comptes rattachés	1 286 466	1 286 466		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514 298	514 298		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	178 924	178 924		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	254 216	254 216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 568 179	4 568 179		
Autres dettes	807 944	807 944		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 212	6 212		
TOTAL GENERAL	**19 935 179**	**17 560 409**	**1 402 162**	**972 608**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	583 761			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	750 100		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	4		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 560		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond de commerce	1 681 813			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	9 980
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	571 281
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	12 458
TOTAL	**593 719**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	66
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 208 245
Dettes fiscales et sociales	1 745 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	625 393
TOTAL	**3 578 767**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	327 874	6 212
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**327 874**	**6 212**

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16.00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	109 196 017
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 774 326
TOTAL	**110 970 343**

Répartition par marché géographique	Montant
France	110 970 343
Etranger	
TOTAL	**110 970 343**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions : Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage.	6 619 709
TOTAL	6 619 709
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	2 962 046
TOTAL	**2 962 046**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 065
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**13 065**

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	188	
Ouvriers	16	
TOTAL	**227**	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		598 435	
TOTAL		**598 435**	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 598 435 euros La SAS Sébadis verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 300 805 euros. La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes: - calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire" - calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans - salaires actuels revalorisés au taux de 1.50 % - taux actualisation à 0.77 % - charges sociales décomptées au taux de 30 %.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS SPC HOLDING, l'Estreniol, 12850 ONET LE CHATEAU.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
EURL SEB VOYAGES	50 000	8 252	100.00	750 100	50 000			638 447	39 880	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

sygnatures

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

SEBADIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :
L'Estreniol
12 850 ONET LE CHATEAU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

sygnatures

SEBADIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :
L'Estreniol
12 850 ONET LE CHATEAU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société SEBADIS,

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 **SAS SEBADIS** relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 28 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 29 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 du code de commerce

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

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 ;

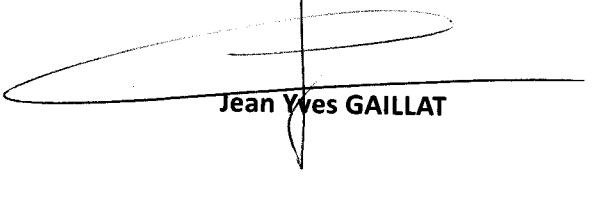
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse, le 1er juillet 2020
SYGNATURES SAS



Jean Yves GAILLAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	182 977	181 091	1 886	2 410	- 524
Fonds commercial	1 681 813		1 681 813	1 681 813	
Autres immobilisations incorporelles	114 337		114 337	114 337	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	966 202		966 202	966 202	
Constructions	2 068 464	1 599 215	469 249	520 621	- 51 372
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 159 716	2 753 892	405 824	369 459	36 365
Autres immobilisations corporelles	17 855 846	12 692 563	5 163 283	6 055 683	- 892 400
Immobilisations en cours	45 742		45 742		45 742
Avances et acomptes				30 000	- 30 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 304 415	700 100	1 604 315	1 595 574	8 741
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 345		3 345	3 345	
Prêts					
Autres immobilisations financières	352 890		352 890	352 531	359
TOTAL (I)	**28 735 747**	**17 926 861**	**10 808 886**	**11 691 974**	**- 883 088**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	19 029		19 029	17 656	1 373
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 537 979	210 933	8 327 046	8 785 462	- 458 416
Avances et acomptes versés sur commandes	122 793		122 793	334 521	- 211 728
Clients et comptes rattachés	369 203	8 769	360 435	334 773	25 662
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	996		996	870	126
. Organismes sociaux	8 334		8 334	8 334	
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	233 303		233 303	210 677	22 626
. Autres	1 999 797		1 999 797	2 299 202	- 299 405
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	690 357	- 40 357
Disponibilités	9 439 851		9 439 851	7 218 786	2 221 065
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	327 874		327 874	399 069	- 71 195
TOTAL (II)	**21 709 160**	**219 702**	**21 489 458**	**20 299 707**	**1 189 751**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**50 444 906**	**18 146 563**	**32 298 343**	**31 991 681**	**306 662**

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920Z

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	10 164 034	10 164 034	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 488 561	1 590 227	- 101 666
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	270 601	304 873	- 34 272
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 967 196**	**12 103 134**	**- 135 938**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	364 215	278 955	85 260
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**364 215**	**278 955**	**85 260**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 962 112	3 545 966	- 583 854
. Découverts, concours bancaires	697	1 147	- 450
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	153 645	182 459	- 28 814
. Associés	4 568 179	4 102 611	465 568
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 753	25 551	6 202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 202 486	8 593 882	608 604
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 286 466	1 208 643	77 823
. Organismes sociaux	514 298	541 798	- 27 500
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	178 924	193 836	- 14 912
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	254 216	305 443	- 51 227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	807 944	902 169	- 94 225
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	6 212	6 088	124
TOTAL (IV)	**19 966 932**	**19 609 592**	**357 340**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**32 298 343**	**31 991 681**	**306 662**

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	109 196 017		109 196 017	104 992 902	4 203 115	4.00
Production vendue biens						
Production vendue services	1 774 326		1 774 326	1 659 501	114 825	6.92
Chiffres d'affaires Nets	**110 970 343**		**110 970 343**	**106 652 403**	**4 317 940**	**4.05**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			459 554	237 232	222 322	93.72
Autres produits			1 000	679	321	47.28
Total des produits d'exploitation (I)			**111 430 896**	**106 890 314**	**4 540 582**	**4.25**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			86 702 499	83 977 317	2 725 182	3.25
Variation de stock (marchandises)			392 387	122 905	269 482	219.26
Achats de matières premières et autres approvisionnements			149 306	146 677	2 629	1.79
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 373	-3 267	1 894	57.97
Autres achats et charges externes			11 540 741	10 070 789	1 469 952	14.60
Impôts, taxes et versements assimilés			1 411 734	1 451 314	- 39 580	-2.73
Salaires et traitements			5 429 835	5 596 214	- 166 379	-2.97
Charges sociales			1 560 031	2 033 368	- 473 337	-23.28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 310 584	1 353 757	- 43 173	-3.19
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			219 702	149 970	69 732	46.50
Dotations aux provisions pour risques et charges			159 000		159 000	N/S
Autres charges			20 576	22 625	- 2 049	-9.06
Total des charges d'exploitation (II)			**108 895 021**	**104 921 667**	**3 973 354**	**3.79**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 535 875**	**1 968 647**	**567 228**	**28.81**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			15 315	4 790	10 525	219.73
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 628	3 128	- 500	-15.98
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			27 138	38 581	- 11 443	-29.66
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 643		9 643	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**39 409**	**41 709**	**- 2 300**	**-5.51**
Dotations financières aux amortissements et provisions				9 643	- 9 643	-100
Intérêts et charges assimilées			78 705	86 363	- 7 658	-8.87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**78 705**	**96 006**	**- 17 301**	**-18.02**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-39 296**	**-54 297**	**15 001**	**27.63**
RESULTAT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**2 511 895**	**1 919 139**	**592 756**	**30.89**

SYNAPTURE S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 234	107 141	- 40 907	-38.18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 128	30 000	- 1 872	-6.24
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 273	225 104	- 190 831	-84.77
Total des produits exceptionnels (VII)	**128 634**	**362 245**	**- 233 611**	**-64.49**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 970		20 970	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 855	4 164	19 691	472.89
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		190 493	- 190 493	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**44 824**	**194 657**	**- 149 833**	**-76.97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**83 810**	**- 167 588**	**- 83 778**	**-49.99**
Participation des salariés (IX)	494 291	375 740	118 551	31.55
Impôts sur les bénéfices (X)	612 852	120 761	492 091	407.49
Total des Produits (I+III+V+VII)	**111 614 255**	**107 299 058**	**4 315 197**	**4.02**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**110 125 693**	**105 708 831**	**4 416 862**	**4.18**
RESULTAT NET	**1 488 561**	**1 590 227**	**- 101 666**	**-6.39**
Dont Crédit-bail mobilier	38 234	44 786	- 6 552	-14.63
Dont Crédit-bail immobilier				

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 32 298 343,40 €.
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 488 561,46 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

1) Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Immobilisations incorporelles - Fonds commercial : voir ci-dessous.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Agencement des constructions	**de 07 à 15 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 03 à 06 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**de 06 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix net de ristournes et remises.
Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :
- Evolution du prix du marché.
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 1.6 M€, elle est constituée pour l'essentiel par deux acquisitions en 1982 et 1983. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.
Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

2) Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3) Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration Fiscale

La société SAS SEBADIS a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 01/02/2004.

Le groupe est constitué le la SAS SPC HOLDING, société mère et de ses filiales la SAS SEBADIS et l'EURL SEB VOYAGES.

Provisions règlementées

Introduction :

Les provisions règlementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Evènements Postérieurs :

Depuis la clôture de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourrons impacter le chiffre d'affaires et les résultats dans une proportion inconnue à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 977 277		1 850
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 995 442		164 274
Autres installations, agencements, aménagements	15 134 759		124 474
Matériel de transport	236 292		49 625
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 248 266		86 285
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			45 742
Avances et acomptes	30 000		
TOTAL	**23 679 425**		**470 400**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 295 674		8 741
Autres titres immobilisés	3 345		
Prêts et autres immobilisations financières	352 531		359
TOTAL	**2 651 550**		**9 100**
TOTAL GENERAL	**28 308 252**		**481 350**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			1 979 127	1 979 127
Constructions sur sol propre			966 202	966 202
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			2 068 464	2 068 464
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			3 159 716	3 159 716
Matériel de transport			15 259 233	15 259 233
Matériel de bureau, informatique, mobilier		23 855	262 062	262 062
Emballages récupérables et divers			2 334 551	2 334 551
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	30 000		45 742	
TOTAL	**30 000**	**23 855**	**24 095 970**	**24 050 228**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			2 304 415	2 304 415
Prêts et autres immobilisations financières			3 345	3 345
			352 890	352 890
TOTAL			**2 660 650**	**2 660 650**
TOTAL GENERAL	**30 000**	**23 855**	**28 735 747**	**28 690 005**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	178 717	2 374		181 091
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 547 843	51 372		1 599 215
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 625 983	127 909		2 753 892
Installations générales, agencements divers	9 450 167	966 529		10 416 696
Matériel de transport	132 828	39 844		172 672
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 980 640	122 556		2 103 196
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**15 737 460**	**1 308 210**		**17 045 670**
TOTAL GENERAL	**15 916 177**	**1 310 584**		**17 226 761**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 374				1 711
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	51 372				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	127 909				
Installations générales, agencements divers	966 529				
Matériel de transport	39 844				-194
Matériel de bureau, informatique, mobilier	122 556				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**1 308 210**				**32 562**
TOTAL GENERAL	**1 310 584**				**34 273**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	304 873		34 273	270 601
TOTAL Provisions réglementées	**304 873**		**34 273**	**270 601**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	278 955	159 000	73 740	364 215
TOTAL Provisions	**278 955**	**159 000**	**73 740**	**364 215**
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	700 100 144 903 5 067 9 643	 210 933 8 769	 144 903 5 067 9 643	700 100 210 933 8 769
TOTAL Dépréciations	**859 713**	**219 702**	**159 613**	**919 802**
TOTAL GENERAL	**1 443 541**	**378 702**	**267 626**	**1 554 618**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		378 702	223 710 9 643 34 273	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	352 890		352 890
Clients douteux ou litigieux	12 592	12 592	
Autres créances clients	356 611	356 611	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	996	996	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 334	8 334	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	233 303	233 303	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	12 213	12 213	
- Divers			
Groupe et associés	542 298	542 298	
Débiteurs divers	1 445 286	1 445 286	
Charges constatées d'avance	327 874	327 874	
TOTAL GENERAL	**3 292 397**	**2 939 507**	**352 890**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	697	697		
- plus d'un an	2 962 112	587 343	1 402 162	972 608
Emprunts et dettes financières divers	153 645	153 645		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 202 486	9 202 486		
Personnel et comptes rattachés	1 286 466	1 286 466		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514 298	514 298		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	178 924	178 924		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	254 216	254 216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 568 179	4 568 179		
Autres dettes	807 944	807 944		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 212	6 212		
TOTAL GENERAL	**19 935 179**	**17 560 409**	**1 402 162**	**972 608**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	583 761			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	750 100		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	4		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 560		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond de commerce	1 681 813			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	9 980
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	571 281
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	12 458
TOTAL	**593 719**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	66
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 208 245
Dettes fiscales et sociales	1 745 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	625 393
TOTAL	**3 578 767**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	327 874	6 212
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**327 874**	**6 212**

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16.00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	109 196 017
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 774 326
TOTAL	**110 970 343**

Répartition par marché géographique	Montant
France	110 970 343
Etranger	
TOTAL	**110 970 343**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions : Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage.	6 443 474
TOTAL	6 443 474
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	2 962 046
TOTAL	**2 962 046**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 065
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**13 065**

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	188	
Ouvriers	16	
TOTAL	**227**	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		598 435	
TOTAL		**598 435**	

Commentaires :

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 598 435 euros La SAS Sébadis verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 300 805 euros. La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes: - calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire" - calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans - salaires actuels revalorisés au taux de 1.50 % - taux actualisation à 0.77 % - charges sociales décomptées au taux de 30 %.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS SPC HOLDING, l'Estreniol, 12850 ONET LE CHATEAU.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
EURL SEB VOYAGES	50 000	8 252	100.00	750 100	50 000			638 447	39 880	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SEBAZAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : L'Estréniol – 12850 ONET LE CHATEAU
325 930 139 RCS RODEZ

Madame, Monsieur le greffier
du Tribunal de commerce
2 Boulevard Pierre Benoit
12000 RODEZ

Le 16 juillet 2020

Objet : Dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020

Madame, Monsieur le greffier,

En application de l'article L. 232-22 du Code de commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint en un exemplaire :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020 ;
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels,
- la résolution d'affectation du résultat votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque correspondant au coût de ce dépôt.

Nous vous remercions de bien vouloir **adresser directement au Cabinet Midi-centre, à l'attention du Service juridique, Tour Raynalde – 4, bd d'Estourmel – 12000 RODEZ, le récépissé** de dépôt des comptes annuels et **la facture** au nom de SEBADIS.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur le greffier, en l'expression de nos salutations distingués.

Le Président

SEBAZAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : L'Estréniol – 12850 ONET LE CHATEAU
325 930 139 RCS RODEZ

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

ASSEMBLEE DU 16 JUILLET 2020

Résolution proposée concernant l'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice qui s'élève à 1 488 561,46 euros de la manière suivante :

-Bénéfice de l'exercice, en totalité en distribution de dividendes **1 488 561,46 euros**

Cette distribution est en totalité éligible à l'abattement de 40 % et est mise en paiement à compter du 16 juillet 2020.

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture de l'exercice	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 janvier 2019	1 590 226,83 euros	1 590 226,83 euros	0 euro
31 janvier 2018	1 783 659,13 euros	1 783 659,13 euros	0 euro
31 janvier 2017	0 euro	0 euro	0 euro

Résultat du vote

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité des voix.

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président