Bordereau attestant l'exactitude des informations - RODEZ - 1203 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/12/2025 - 8278 - 1982 B 00099 - 325 930 139 - SEBAZAC DISTRIBUTION

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 JUILLET 2025

2 NOV. 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 1 529 394,04 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **1 529 394,04 euros**
En totalité au compte « autres réserves »

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

Date de clôture	Montant de la distribution	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 janvier 2024	1 469 551,97 euros	1 469 551,97 euros	0 euro
31 janvier 2023	1 375 477,77 euros	1 375 477,77 euros	0 euro
31 janvier 2022	1 254 801,53 euros	1 254 801,53 euros	0 euro

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 3 juillet 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Stéphane PILON

SEBADIE CENTRE ELECTRO SAS

L ESTRENIOL
12850 ONET LE CHATEAU

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2024 au 31/01/2025

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

Annexe Légale 6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (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	151 021	148 663	2 358	3 740	- 1 382
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	947 299		947 299	966 202	- 18 903
Constructions	2 153 464	1 849 948	303 515	273 411	30 104
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 517 247	2 445 801	3 071 446	1 582 893	1 488 553
Autres immobilisations corporelles	21 390 321	13 511 062	7 879 259	4 795 675	3 083 584
Immobilisations en cours	824 957		824 957	612 219	212 738
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 342 365	555 100	1 787 265	1 736 615	50 650
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 392		3 392	3 392	
Prêts					
Autres immobilisations financières	358 592		358 592	357 463	1 129
TOTAL (I)	**35 484 805**	**18 510 574**	**16 974 232**	**12 127 759**	**4 846 473**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	38 808		38 808	29 924	8 884
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 184 904	133 343	9 051 560	9 460 989	- 409 429
Avances et acomptes versés sur commandes	13 504		13 504	1 781	11 723
Clients et comptes rattachés	529 764	57 798	471 966	439 185	32 781
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 072		2 072	10 000	- 7 928
. Personnel	3 311		3 311	4 044	- 733
. Organismes sociaux	31 049		31 049	1 167	29 882
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	958 082		958 082	404 610	553 472
. Autres	2 639 030		2 639 030	4 900 958	-2 261 928
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	6 470 805		6 470 805	8 936 157	-2 465 352
Disponibilités	2 272 690		2 272 690	1 197 203	1 075 487
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	303 327		303 327	248 303	55 024
TOTAL (II)	**22 447 345**	**191 141**	**22 256 204**	**25 634 321**	**-3 378 117**
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)	**57 932 151**	**18 701 715**	**39 230 436**	**37 762 080**	**1 468 356**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2024 (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	1 529 394	1 469 552	59 842
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	107 131	141 124	- 33 993
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 844 559**	**11 818 710**	**25 849**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	609 944	690 690	- 80 746
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**609 944**	**690 690**	**- 80 746**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	7 306 990	5 784 238	1 522 752
. Découverts, concours bancaires		154 696	- 154 696
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	472 396	114 452	357 944
. Associés	7 032 623	7 027 895	4 728
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 462	49 753	- 4 291
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 570 375	8 654 637	- 84 262
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 447 937	1 382 540	65 397
. Organismes sociaux	630 718	698 027	- 67 309
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 298	1 914	33 384
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	532 399	681 719	- 149 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	700 378	689 832	10 546
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 357	12 977	- 11 620
TOTAL (IV)	**26 775 932**	**25 252 680**	**1 523 252**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**39 230 436**	**37 762 080**	**1 468 356**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	107 249 032		107 249 032	130 369 839	-23 120 807	-17,73
Production vendue biens						
Production vendue services	3 156 213		3 156 213	2 477 072	679 141	27,42
Chiffres d'affaires Nets	**110 405 245**		**110 405 245**	**132 846 911**	**-22 441 666**	**-16,89**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			40 404		40 404	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			459 894	413 785	46 109	11,14
Autres produits			113 082	34 704	78 378	225,85
Total des produits d'exploitation (I)			**111 018 625**	**133 295 399**	**-22 276 774**	**-16,71**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			81 796 071	104 637 479	-22 841 408	-21,83
Variation de stock (marchandises)			392 849	33 741	359 108	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			167 158	155 872	11 286	7,24
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			14 165 767	14 352 454	- 186 687	-1,30
Impôts, taxes et versements assimilés			1 456 880	1 565 122	- 108 242	-6,92
Salaires et traitements			7 065 625	6 641 433	424 192	6,39
Charges sociales			2 025 197	2 428 034	- 402 837	-16,59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 336 897	1 027 350	309 547	30,13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			134 040	159 632	- 25 592	-16,03
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			70 330	63 601	6 729	10,58
Total des charges d'exploitation (II)			**108 610 814**	**131 064 720**	**-22 453 906**	**-17,13**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 407 811	2 230 679	177 132	7,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			23	3 974	- 3 951	-99,42
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			406 659	340 494	66 165	19,43
Reprises sur provisions et transferts de charges			55 883	121 359	- 65 476	-53,95
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**462 566**	**465 828**	**- 3 262**	**-0,70**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			563 605	434 564	129 041	29,69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**563 605**	**434 564**	**129 041**	**29,69**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-101 040	31 264	- 132 304	-423,18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 306 771	2 261 943	44 828	1,98

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 750	171 815	- 144 065	-83,85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	159 080	300	158 780	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 993	34 041	- 48	-0,14
Total des produits exceptionnels (VII)	**220 823**	**206 156**	**14 667**	**7,11**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 461	179 566	- 177 105	-98,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 704	7 110	31 594	444,36
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		15 883	- 15 883	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**41 165**	**202 560**	**- 161 395**	**-79,68**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	179 658	3 597	176 061	N/S
Participation des salariés (IX)	455 967	438 849	17 118	3,90
Impôts sur les bénéfices (X)	501 068	357 139	143 929	40,30
Total des Produits (I+III+V+VII)	**111 702 013**	**133 967 383**	**-22 265 370**	**-16,62**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**110 172 619**	**132 497 831**	**-22 325 212**	**-16,85**
RESULTAT NET	1 529 394	1 469 552	59 842	4,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 39 230 435,74 €.
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 529 394,04 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 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
- 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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application.

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**
Agencements, aménagements des terrains	**de 07 à 15ans**
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 05 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 1.6M€, 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.

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.

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 :

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.

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	1 956 480		
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			85 000
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 288 524		1 902 537
Autres installations, agencements, aménagements	16 741 003		3 811 567
Matériel de transport	309 598		136 055
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 131 813		19 905
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	612 219		824 957
Avances et acomptes			
TOTAL	27 117 823		6 780 020
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 331 715		10 650
Autres titres immobilisés	3 392		
Prêts et autres immobilisations financières	357 463		1 129
TOTAL	2 692 570		11 779
TOTAL GENERAL	31 766 873		6 791 799

	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		9 310	1 947 170	1 947 170
Terrains		18 904	947 299	947 299
Constructions sur sol propre			85 000	85 000
Constructions sur sol d'autrui			2 068 464	2 068 464
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		673 814	5 517 247	5 517 247
Autres installations, agencements, aménagements		1 368 477	19 184 092	19 184 092
Matériel de transport		110 913	334 740	334 740
Matériel de bureau, informatique, mobilier		280 229	1 871 489	1 871 489
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	612 219		824 957	
Avances et acomptes				
TOTAL	612 219	2 452 337	30 833 287	30 008 330
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 342 365	2 342 365
Autres titres immobilisés			3 392	3 392
Prêts et autres immobilisations financières			358 592	358 592
TOTAL			2 704 349	2 704 349
TOTAL GENERAL	612 219	2 461 647	35 484 805	34 659 848

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	156 591	1 382	9 310	148 663
Terrains				
Constructions sur sol propre		6 650		6 650
Constructions sur sol d'autrui	1 795 053	48 245		1 843 298
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 705 631	413 346	673 176	2 445 801
Installations générales, agencements divers	12 287 720	705 308	1 359 198	11 633 830
Matériel de transport	223 181	30 487	110 913	142 756
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 875 838	131 478	272 841	1 734 476
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	18 887 423	1 335 515	2 416 127	17 806 811
TOTAL GENERAL	19 044 014	1 336 898	2 425 437	17 955 474

	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	1 382				
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 650				
Constructions sur sol d'autrui	48 245				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	413 346				
Installations générales, agencements divers	705 308				1 237
Matériel de transport	30 487				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	131 478				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 335 515				33 993
TOTAL GENERAL	1 336 898				33 993

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	141 124		33 993	107 131
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				
TOTAL Provisions réglementées	141 124		33 993	107 131
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	690 690		80 746	609 944
TOTAL Provisions	690 690		80 746	609 944
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	595 100		40 000	555 100
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	125 647	133 343	125 647	133 343
Sur comptes clients	58 794	697	1 693	57 798
Autres dépréciations	15 883		15 883	
TOTAL Dépréciations	795 424	134 040	183 224	746 241
TOTAL GENERAL	1 627 239	134 040	297 962	1 463 317
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		134 040	208 086	
- financières			55 883	
- exceptionnelles			33 993	

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	358 592		358 592
Clients douteux ou litigieux	66 624	66 624	
Autres créances clients	463 141	463 141	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 311	3 311	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	31 049	31 049	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	958 082	958 082	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	400 197	400 197	
- Divers	5 772	5 772	
Groupe et associés	265 972	265 972	
Débiteurs divers	1 969 161	1 969 161	
Charges constatées d'avance	303 327	303 327	
TOTAL GENERAL	4 825 226	4 466 634	358 592

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				
- plus d'un an	7 306 990	1 214 400	4 624 896	1 467 695
Emprunts et dettes financières divers	472 396	472 396		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 570 375	8 570 375		
Personnel et comptes rattachés	1 447 937	1 447 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	630 718	630 718		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	35 298	35 298		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	532 399	532 399		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 032 623	7 032 623		
Autres dettes	700 378	700 378		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 357	1 357		
TOTAL GENERAL	**26 730 470**	**20 637 880**	**4 624 896**	**1 467 695**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 673 465
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 150 713
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			
Autres créances	18 466		
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	6 976 410		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	387 185		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds 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	200 596
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	996 683
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	34 615
TOTAL	**1 231 894**

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 119 092
Dettes fiscales et sociales	2 302 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	387 181
TOTAL	**3 808 793**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	303 327	1 357
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**303 327**	**1 357**

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

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	107 249 032
Ventes de produits finis	
Prestations de services	3 156 213
TOTAL	**110 405 245**

Répartition par marché géographique	Montant
France	110 405 245
Etranger	
TOTAL	**110 405 245**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions :	
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	9 328 677
TOTAL	**9 328 677**

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 306 990
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	**7 306 990**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 829
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**15 829**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	24	
Employés	197	
Ouvriers	15	
TOTAL	**244**	

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		180 274	
TOTAL		**180 274**	

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 655 044 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 474 770 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 64 ans
- salaires actuels revalorisés au taux de 3 %
- taux actualisation à 3.33 %
- charges sociales décomptées au taux de 27.04 %.

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	55 957	100.00	750 100	195 000			566 168	40 654	
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										

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 2025

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 2025

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 2025**, 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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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 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.

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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 17 juin 2025
SYGNATURES SAS



Frédéric LAFFONT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (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	151 021	148 663	2 358	3 740	- 1 382
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	947 299		947 299	966 202	- 18 903
Constructions	2 153 464	1 849 948	303 515	273 411	30 104
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 517 247	2 445 801	3 071 446	1 582 893	1 488 553
Autres immobilisations corporelles	21 390 321	13 511 062	7 879 259	4 795 675	3 083 584
Immobilisations en cours	824 957		824 957	612 219	212 738
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 342 365	555 100	1 787 265	1 736 615	50 650
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 392		3 392	3 392	
Prêts					
Autres immobilisations financières	358 592		358 592	357 463	1 129
TOTAL (I)	**35 484 805**	**18 510 574**	**16 974 232**	**12 127 759**	**4 846 473**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	38 808		38 808	29 924	8 884
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 184 904	133 343	9 051 560	9 460 989	- 409 429
Avances et acomptes versés sur commandes	13 504		13 504	1 781	11 723
Clients et comptes rattachés	529 764	57 798	471 966	439 185	32 781
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 072		2 072	10 000	- 7 928
. Personnel	3 311		3 311	4 044	- 733
. Organismes sociaux	31 049		31 049	1 167	29 882
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	958 082		958 082	404 610	553 472
. Autres	2 639 030		2 639 030	4 900 958	-2 261 928
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	6 470 805		6 470 805	8 936 157	-2 465 352
Disponibilités	2 272 690		2 272 690	1 197 203	1 075 487
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	303 327		303 327	248 303	55 024
TOTAL (II)	**22 447 345**	**191 141**	**22 256 204**	**25 634 321**	**-3 378 117**
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)	**57 932 151**	**18 701 715**	**39 230 436**	**37 762 080**	**1 468 356**

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

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation
aux 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	1 529 394	1 469 552	59 842
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	107 131	141 124	- 33 993
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 844 559**	**11 818 710**	**25 849**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	609 944	690 690	- 80 746
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**609 944**	**690 690**	**- 80 746**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	7 306 990	5 784 238	1 522 752
. Découverts, concours bancaires		154 696	- 154 696
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	472 396	114 452	357 944
. Associés	7 032 623	7 027 895	4 728
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 462	49 753	- 4 291
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 570 375	8 654 637	- 84 262
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 447 937	1 382 540	65 397
. Organismes sociaux	630 718	698 027	- 67 309
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 298	1 914	33 384
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	532 399	681 719	- 149 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	700 378	689 832	10 546
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 357	12 977	- 11 620
TOTAL (IV)	**26 775 932**	**25 252 680**	**1 523 252**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**39 230 436**	**37 762 080**	**1 468 356**

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 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
handises	107 249 032		107 249 032	130 369 839	-23 120 807	-17,73
endue biens						
vendue services	3 156 213		3 156 213	2 477 072	679 141	27,42
Chiffres d'affaires Nets	**110 405 245**		**110 405 245**	**132 846 911**	**-22 441 666**	**-16,89**
oduction stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			40 404		40 404	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			459 894	413 785	46 109	11,14
Autres produits			113 082	34 704	78 378	225,85
Total des produits d'exploitation (I)			**111 018 625**	**133 295 399**	**-22 276 774**	**-16,71**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			81 796 071	104 637 479	-22 841 408	-21,83
Variation de stock (marchandises)			392 849	33 741	359 108	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			167 158	155 872	11 286	7,24
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			14 165 767	14 352 454	- 186 687	-1,30
Impôts, taxes et versements assimilés			1 456 880	1 565 122	- 108 242	-6,92
Salaires et traitements			7 065 625	6 641 433	424 192	6,39
Charges sociales			2 025 197	2 428 034	- 402 837	-16,59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 336 897	1 027 350	309 547	30,13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			134 040	159 632	- 25 592	-16,03
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			70 330	63 601	6 729	10,58
Total des charges d'exploitation (II)			**108 610 814**	**131 064 720**	**-22 453 906**	**-17,13**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 407 811**	**2 230 679**	**177 132**	**7,94**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			23	3 974	- 3 951	-99,42
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			406 659	340 494	66 165	19,43
Reprises sur provisions et transferts de charges			55 883	121 359	- 65 476	-53,95
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**462 566**	**465 828**	**- 3 262**	**-0,70**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			563 605	434 564	129 041	29,69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**563 605**	**434 564**	**129 041**	**29,69**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-101 040**	**31 264**	**- 132 304**	**-423,18**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**2 306 771**	**2 261 943**	**44 828**	**1,98**

SYGNATURES S.A.
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

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
handises	107 249 032		107 249 032	130 369 839	-23 120 807	-17.73
endue biens						
vendue services	3 156 213		3 156 213	2 477 072	679 141	27.42
Chiffres d'affaires Nets	**110 405 245**		**110 405 245**	**132 846 911**	**-22 441 666**	**-16,89**
roduction stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			40 404		40 404	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			459 894	413 785	46 109	11.14
Autres produits			113 082	34 704	78 378	225.85
Total des produits d'exploitation (I)			**111 018 625**	**133 295 399**	**-22 276 774**	**-16,71**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			81 796 071	104 637 479	-22 841 408	-21.83
Variation de stock (marchandises)			392 849	33 741	359 108	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			167 158	155 872	11 286	7.24
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			14 165 767	14 352 454	- 186 687	-1.30
Impôts, taxes et versements assimilés			1 456 880	1 565 122	- 108 242	-6.92
Salaires et traitements			7 065 625	6 641 433	424 192	6.39
Charges sociales			2 025 197	2 428 034	- 402 837	-16.59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 336 897	1 027 350	309 547	30.13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			134 040	159 632	- 25 592	-16.03
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			70 330	63 601	6 729	10.58
Total des charges d'exploitation (II)			**108 610 814**	**131 064 720**	**-22 453 906**	**-17,13**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 407 811**	**2 230 679**	**177 132**	**7,94**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			23	3 974	- 3 951	-99.42
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			406 659	340 494	66 165	19.43
Reprises sur provisions et transferts de charges			55 883	121 359	- 65 476	-53.95
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**462 566**	**465 828**	**- 3 262**	**-0,70**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			563 605	434 564	129 041	29.69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**563 605**	**434 564**	**129 041**	**29,69**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-101 040**	**31 264**	**- 132 304**	**-423,18**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 306 771**	**2 261 943**	**44 828**	**1,98**

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

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 750	171 815	- 144 065	-83,85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	159 080	300	158 780	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 993	34 041	- 48	-0,14
Total des produits exceptionnels (VII)	**220 823**	**206 156**	**14 667**	**7,11**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 461	179 566	- 177 105	-98,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 704	7 110	31 594	444,36
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		15 883	- 15 883	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**41 165**	**202 560**	**- 161 395**	**-79,68**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**179 658**	**3 597**	**176 061**	**N/S**
Participation des salariés (IX)	455 967	438 849	17 118	3,90
Impôts sur les bénéfices (X)	501 068	357 139	143 929	40,30
Total des Produits (I+III+V+VII)	**111 702 013**	**133 967 383**	**-22 265 370**	**-16,62**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**110 172 619**	**132 497 831**	**-22 325 212**	**-16,85**
RESULTAT NET	**1 529 394**	**1 469 552**	**59 842**	**4,07**
Dont Crédit-bail mobilier				
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 7

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 39 230 435,74 €.
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 529 394,04 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 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
- 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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application.

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**
Agencements, aménagements des terrains	**de 07 à 15ans**
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 05 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 1.6M€, 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.

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.

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 :

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.

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	1 956 480		
Terrains	966 202		
Constructions sur sol propre			85 000
Constructions sur sol d'autrui	2 068 464		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 288 524		1 902 537
Autres installations, agencements, aménagements	16 741 003		3 811 567
Matériel de transport	309 598		136 055
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 131 813		19 905
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	612 219		824 957
Avances et acomptes			
TOTAL	**27 117 823**		**6 780 020**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 331 715		10 650
Autres titres immobilisés	3 392		
Prêts et autres immobilisations financières	357 463		1 129
TOTAL	**2 692 570**		**11 779**
TOTAL GENERAL	**31 766 873**		**6 791 799**

	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		9 310	1 947 170	1 947 170
Terrains		18 904	947 299	947 299
Constructions sur sol propre			85 000	85 000
Constructions sur sol d'autrui			2 068 464	2 068 464
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		673 814	5 517 247	5 517 247
Autres installations, agencements, aménagements		1 368 477	19 184 092	19 184 092
Matériel de transport		110 913	334 740	334 740
Matériel de bureau, informatique, mobilier		280 229	1 871 489	1 871 489
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	612 219		824 957	
Avances et acomptes				
TOTAL	**612 219**	**2 452 337**	**30 833 287**	**30 008 330**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 342 365	2 342 365
Autres titres immobilisés			3 392	3 392
Prêts et autres immobilisations financières			358 592	358 592
TOTAL			**2 704 349**	**2 704 349**
TOTAL GENERAL	**612 219**	**2 461 647**	**35 484 805**	**34 659 848**

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	156 591	1 382	9 310	148 663
Terrains				
Constructions sur sol propre		6 650		6 650
Constructions sur sol d'autrui	1 795 053	48 245		1 843 298
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 705 631	413 346	673 176	2 445 801
Installations générales, agencements divers	12 287 720	705 308	1 359 198	11 633 830
Matériel de transport	223 181	30 487	110 913	142 756
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 875 838	131 478	272 841	1 734 476
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**18 887 423**	**1 335 515**	**2 416 127**	**17 806 811**
TOTAL GENERAL	**19 044 014**	**1 336 898**	**2 425 437**	**17 955 474**

	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	1 382				
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 650				
Constructions sur sol d'autrui	48 245				32 756
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	413 346				
Installations générales, agencements divers	705 308				1 237
Matériel de transport	30 487				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	131 478				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**1 335 515**				**33 993**
TOTAL GENERAL	**1 336 898**				**33 993**

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	141 124		33 993	107 131
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				
TOTAL Provisions réglementées	**141 124**		**33 993**	**107 131**
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	690 690		80 746	609 944
TOTAL Provisions	**690 690**		**80 746**	**609 944**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	595 100		40 000	555 100
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	125 647	133 343	125 647	133 343
Sur comptes clients	58 794	697	1 693	57 798
Autres dépréciations	15 883		15 883	
TOTAL Dépréciations	**795 424**	**134 040**	**183 224**	**746 241**
TOTAL GENERAL	**1 627 239**	**134 040**	**297 962**	**1 463 317**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		134 040	208 086	
- financières			55 883	
- exceptionnelles			33 993	

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	358 592		358 592
Clients douteux ou litigieux	66 624	66 624	
Autres créances clients	463 141	463 141	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 311	3 311	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	31 049	31 049	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	958 082	958 082	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	400 197	400 197	
- Divers	5 772	5 772	
Groupe et associés	265 972	265 972	
Débiteurs divers	1 969 161	1 969 161	
Charges constatées d'avance	303 327	303 327	
TOTAL GENERAL	**4 825 226**	**4 466 634**	**358 592**
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				
- plus d'un an	7 306 990	1 214 400	4 624 896	1 467 695
Emprunts et dettes financières divers	472 396	472 396		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 570 375	8 570 375		
Personnel et comptes rattachés	1 447 937	1 447 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	630 718	630 718		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	35 298	35 298		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	532 399	532 399		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 032 623	7 032 623		
Autres dettes	700 378	700 378		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 357	1 357		
TOTAL GENERAL	**26 730 470**	**20 637 880**	**4 624 896**	**1 467 695**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 673 465			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 150 713			
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			
Autres créances	18 466		
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	6 976 410		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	387 185		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds 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	200 596
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	996 683
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	34 615
TOTAL	**1 231 894**

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 119 092
Dettes fiscales et sociales	2 302 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	387 181
TOTAL	**3 808 793**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	303 327	1 357
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**303 327**	**1 357**

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

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	107 249 032
Ventes de produits finis	
Prestations de services	3 156 213
TOTAL	**110 405 245**

Répartition par marché géographique	Montant
France	110 405 245
Etranger	
TOTAL	**110 405 245**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions :	
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	9 328 677
TOTAL	**9 328 677**

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 :	7 306 990
TOTAL	**7 306 990**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 829
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**15 829**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	24	
Employés	197	
Ouvriers	15	
TOTAL	**244**	

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		180 274	
TOTAL		**180 274**	

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 655 044 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 474 770 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 64 ans
- salaires actuels revalorisés au taux de 3 %
- taux actualisation à 3.33 %
- charges sociales décomptées au taux de 27.04 %.

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	55 957	100.00	750 100	195 000			566 168	40 654	
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										