

SEUGNE DISTRIBUTION - SEUDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Avenue Monseigneur Chauvin - 17500 JONZAC
329 651 129 RCS SAINTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUILLET 2022
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de distribuer aux associés, à titre de dividendes, la somme de 950 000,00 euros prélevée de la manière suivante :

- Sur le résultat bénéficiaire, la totalité, soit la somme de 934 747,48 euros
- Sur le poste « Autres réserves », la somme de 15 252,52 euros

TOTAL 950 000,00 euros

Montant - Mise en paiement

Le dividende unitaire est donc de 38 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} août 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués

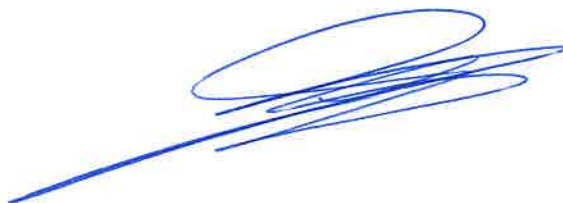
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2021	1 200 000 €	-	-	-
31 janvier 2020	1 000 000 €	-	-	-
31 janvier 2019	925 000 €	-	-	-

Cette résolution, mise aux voix est adoptée.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur Sébastien BLOSSIER



SEUGNE DISTRIBUTION - SEUDIS

Société par actions simplifiée

au capital de 40 000 euros

Siège social : Avenue Monseigneur Chauvin - 17500 JONZAC

329 651 129 RCS SAINTES

COMPTES ANNUELS

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 31 janvier 2022

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Bilan Actif

		31/01/2022		31/01/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	161 052	159 374	1 678	3 359
	Fonds commercial (1)	338 500		338 500	338 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	300 945	55 926	245 019	247 266
	Constructions	3 491 634	2 122 285	1 369 349	763 785
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 019 017	3 069 504	949 513	539 008
	Autres immobilisations corporelles	1 244 067	954 277	289 791	213 046
	Immobilisations en cours				20 815
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 167 165		4 167 165	4 167 165
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 055 478		1 055 478	1 055 466
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	283 411		283 411	314 272
TOTAL (II)		15 061 268	6 361 366	8 699 902	7 662 681
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				14 211
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 892 221		4 892 221	4 780 340
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 062		75 062	54 542
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	217 267	2 045	215 222	169 274
	Autres créances	2 956 914		2 956 914	3 234 723
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	558 126		558 126	585 187
	Charges constatées d'avance	109 921		109 921	57 545
	TOTAL (III)	8 809 512	2 045	8 807 467	8 895 822
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	23 870 780	6 363 411	17 507 369	16 558 503
	(1) dont droit au bail			32 500	32 500
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			36 682	
	(3) dont créances à plus d'un an				

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Bilan Passif

	31/01/2022	31/01/2021		
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	4 000	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	3 208 564	3 062 792	
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	934 747	1 345 772	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	4 187 311	4 452 564	
	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
	Provisions	Provisions pour risques		62 456
		Provisions pour charges		
		Total des provisions		62 456
	DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		5 791 210	4 562 410	
Emprunts et dettes financières divers (3)		1 560 478	2 029 631	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		19 667	11 520	
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 359 068	3 835 379	
Dettes fiscales et sociales		1 346 321	1 459 823	
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 910	2 910		
Autres dettes	240 405	141 810		
Produits constatés d'avance (1)				
Total des dettes	13 320 058	12 043 483		
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	17 507 369	16 558 503		
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	934 747,48	1 345 771,64		
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 082 969	9 731 904		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 205 038	1 896 278		
(3) Dont emprunts participatifs				

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2022	31/01/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	42 136 803	42 136 803
	Production vendue (Biens)	35 819	35 819
	Production vendue (Services et Travaux)	746 085	746 085
	Montant net du chiffre d'affaires	42 918 707	42 918 707
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	51 950	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	179 396	162 156
	Autres produits	46 265	41 642
	Total des produits d'exploitation (1)	43 196 318	45 029 898
CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats de marchandises	33 950 922	35 086 995
	Variation de stock	(111 882)	(55 157)
	Achats de matières et autres approvisionnements	154 417	(352 715)
	Variation de stock	14 211	(2 590)
	Autres achats et charges externes	3 530 322	3 513 106
	Impôts, taxes et versements assimilés	613 419	676 005
	Salaires et traitements	3 412 879	3 436 726
	Charges sociales du personnel	876 694	889 574
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	296 144	248 137
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	26 513	24 081
	Total des charges d'exploitation (2)	42 763 640	43 464 162
	RESULTAT D'EXPLOITATION	432 678	1 565 737

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2022	31/01/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	432 678	1 565 737
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	699 807	599 817
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		99
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 088	5 032
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	711 895	604 949
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 920	63 423
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	87 920	63 423
	RESULTAT FINANCIER	623 975	541 526
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 056 653	2 107 262
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	96 362	20 908
	Sur opérations en capital		23 180
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	62 456	
	Total des produits exceptionnels	158 818	44 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	81 561	9 956
	Sur opérations en capital		9 003
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	81 561	18 959
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	77 256	25 129
	PARTICIPATION DES SALAIRES	237 221	408 173
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(38 059)	378 447
	TOTAL DES PRODUITS	44 067 031	45 678 935
	TOTAL DES CHARGES	43 132 283	44 333 164
	RESULTAT DE L'EXERCICE	934 747	1 345 772
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Faits caractéristiques

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/01/2022.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au **31/01/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 507 369** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **44 067 031** euros et un total **charges** de **43 132 283** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **934 747** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie

Règles et Méthodes Comptables

du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les

Règles et Méthodes Comptables

modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,6 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Règles et Méthodes Comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2016–2018)

L'augmentation annuelle des salaires :

- 1,50 % constant pour la catégorie : Cadres
- 1,50 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1,50 % constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise

Le taux de rotation retenu est :

- 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Cadres
- 20 % au total de 16 à 50 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Agents de Maîtrise

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	498 692		860		499 552
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	498 692		860		499 552
CORPORELLES					
Terrains	300 945				300 945
Constructions sur sol propre	292 000		1 415		293 415
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	2 504 801		693 417		3 198 219
Instal technique, matériel outillage industriels	3 458 477		560 539		4 019 017
Instal., agencement, aménagement divers	537 012		45 473		582 485
Matériel de transport	99 378		5 805		105 183
Matériel de bureau, mobilier	478 880		77 519		556 399
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	20 815			20 815	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 692 309		1 384 170	20 815	9 055 663
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	4 167 165				4 167 165
Autres titres immobilisés	1 055 466		12		1 055 478
Prêts et autres immobilisations financières	314 272		4 224	35 085	283 411
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 536 902		4 236	35 085	5 506 053
TOTAL	13 727 903		1 389 266	20 815	15 061 268

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Fonds Commercial

	31/01/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	338 500	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	338 500	

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement n'ayant pas de durée de vie limitée. En application des dispositions du règlement ANC n°2015-06, un test de dépréciation a été mené afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds commercial : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Filiales et participations

31/01/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI STEVA 17500 JONZAC	55 156	530 346	99,97	4 167 165	4 167 165
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI STEVA 17500 JONZAC	355 089			434 784	699 807
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
Capital	Filiales non reprises en A françaises		Participations non reprises en A étrangères		
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/01/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	156 833	2 541	159 374
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 833	2 541	159 374
CORPORELLES	Terrains	53 679	2 247	55 926
	Constructions sur sol propre	38 624	11 709	50 333
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement	1 994 393	77 560	2 071 953
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 919 469	150 035	3 069 504
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	438 978	15 563	454 541
	Matériel de transport	5 140	21 750	26 890
	Matériel de bureau, mobilier	458 106	14 739	472 845
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 908 389	293 603	6 201 992
TOTAL		6 065 222	296 144	6 361 366

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	283 411	36 682	246 729
	Clients douteux ou litigieux	38 518	38 518	
	Autres créances clients	178 749	178 749	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 110	6 110	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	321 067	321 067	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	98	98	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	334 082	334 082	
	Débiteurs divers	2 295 558	2 295 558	
	Charges constatées d'avances	109 921	109 921	
	TOTAL DES CREANCES	3 567 513	3 320 784	246 729
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 205 038	2 205 038		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 586 172	368 750	1 192 481	2 024 941
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 359 068	4 359 068		
	Personnel et comptes rattachés	801 998	801 998		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 289	249 289		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 338	10 338		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	284 667	284 667		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 910	2 910		
	Groupe et associés (2)	1 560 507	1 560 507		
	Autres dettes	240 405	240 405		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 300 391	10 082 969	1 192 481	2 024 941
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 295 820			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 302			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Produits à recevoir

	31/01/2022
Total des Produits à recevoir	1 377 524
Autres créances clients	47 018
Facture a etablr	47 018
Autres créances	1 330 506
Frs avoirs a recevoir	373 734
Aar rrr	920 000
Divers - produits à recevoir	36 773

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		1 792 095
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		845
Interets courus sur emprunt	845	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		649 471
Fourn. débours tourisme	1 315	
Factures non parvenues	464 657	
Fnp cptcs 607 marchandises	183 499	
Dettes fiscales et sociales		958 566
Prov congés payés	275 636	
Prov 13eme mois	21 287	
Personnel - autres charges à p	12 000	
Prov prime precarite	3 554	
Prov intersement salaries	237 221	
Prov comite d'entreprise	40 357	
Charges sociales - charges à p	3 000	
Charges sur congés payés	79 420	
Charges sur precarite	964	
Charges sur 13eme mois	6 134	
Etat - autres charges à payer	253 742	
Prov aide au logement	16 512	
Prov format professionnelle	6 433	
Prov taxe apprentissage	2 305	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		2 910
Frs immobilisations	2 910	
Autres dettes		180 303
Clients créditeurs tickets car	114 520	
Clients créditeurs ba magasin	33 184	
Clients créditeurs avoir	7 714	
Clients créditeurs acompte	5 084	
Clients créditeurs avoir drive	10 520	
Clients créditeurs avoir occas	125	
Clients créditeurs caution loc	9 155	

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Capital social

	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	25 000,00	1,6000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	25 000,00	1,6000	40 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 062 792	145 772			3 208 564
Report à nouveau		1 200 000		(1 200 000)	
Résultat de l'exercice	1 345 772	(1 345 772)		934 747	934 747
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 452 564			(265 253)	4 187 311
Date de l'assemblée générale 23/07/2021					
Dividendes attribués	1 200 000				
dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		4 452 564			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		4 452 564			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		(265 253)			

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Pour litiges	62 456		62 456	
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	62 456		62 456	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 045			2 045
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 045			2 045
TOTAL GENERAL	64 501		62 456	2 045
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			62 456	

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

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	42 136 803		42 136 803
Production vendue de biens	35 819		35 819
Production vendue de travaux	6 028		6 028
Production vendue de services	740 057		740 057
TOTAL	42 918 707		42 918 707

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Transferts de charges

	31/01/2022
79160710 - Transf. remb. assurances s/ achats directs	122 230
79161502 - Transf. charges refacturation maintenance/entretien	24 099
79161600 - Transf. charges assurances	338
79162500 - Transf. charges déplacement	6 438
79170000 - Trans. charges avantages en nature	26 291
TOTAL	179 396

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		158 818
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		96 362
Ajust comptes		
Profit/exercices antérieur	96 362	
Reprises sur provisions et transferts de charges		62 456
Repris.s/prov.risques charges	62 456	
Total des charges exceptionnelles		81 561
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		81 561
Penalites,amendes	290	
Indemnites/litiges clients	74	
Ajustementst comptes	10	
Charges sur exercices anterie	81 187	
Résultat exceptionnel		77 256

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 056 653	44 849	1 011 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(159 965)	(6 790)	(153 175)
RESULTAT COMPTABLE		896 688	38 059	858 629

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision C3S	860
	Provision TVS	93
	Autres	
	Déficit fiscal de l'exercice	18 580
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		19 533

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		4 167 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		91 469	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		43 200	
Autres créances		334 082	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 560 478	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		699 807	
Autres produits financiers		11 403	
Charges financières			
Charges financières		18 137	
Autres éléments			

Effectif moyen

	31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
Professions intermédiaires		10	
Employés		120	
Ouvriers		16	
TOTAL		158	

Effectif moyen du personnel : 159 personnes dont 11 apprentis

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements de retraite		355 480	
		355 480	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		355 480	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
Emprunt	Nantissement 3617 actions SCI STEVA	Crédit Agricole	2 712 000	358 972
Découvert	Nantissement fonds de commerce	EDEL	1 500 000	1 435 082
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	1 500 000	975 000
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BFCC	1 120 000	897 061
Découvert	Nantissement fonds de commerce	BFCC	659 301	659 301
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	BECM	250 000	250 000
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BECM	1 103 000	595 820
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BECM	1 700 000	690 867
TOTAL			10 544 301	5 862 104

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Autres informations

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2018, la société SAS SEUGNE DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS JONZADIS. Le régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223A et 223 Q du Code Général des Impôts s'applique. La société SAS JONZADIS, en sa qualité de société mère du groupe, est seule redevable de l'impôts sur les sociétés dû par les sociétés du groupe.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 355 480 euros

Paramètres techniques :

- o L'année des calculs retenue est l'exercice 2020/2021.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2016-2018.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- o La convention collective retenue est celle du Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire
- o Le taux d'actualisation retenu est de 0.6%

SAS SEUGNE DISTRIBUTION

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2022

CABINET VILAINE ET ASSOCIES

6 avenue Jacques Cartier
44800 SAINT HERBELAIN

ACTE AUDIT

B.P. 80 369 – 33694 MERIGNAC CEDEX
Tél : 05.56.34.32.01 – Fax : 05.56.34.32.18

VILAINE ET ASSOCIES

6 avenue Jacques Cartier
44800 SAINT HERBLAIN

ACTE AUDIT

B.P. 80 369 – 33694 MERIGNAC CEDEX
Tél : 05.56.34.32.01 - Fax : 05.56.34.32.18

S.A.S. SEUGNE DISTRIBUTION

Avenue Monseigneur Chauvin
17500 JONZAC

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A.S. Seugne Distribution relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, 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 des commissaires 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 1^{er} février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

• Evaluation des stocks :

Les stocks de marchandises figurent à l'actif du bilan pour un montant à la clôture de 4 892 k€ en valeur nette et représentent un des postes les plus importants en valeur.

Comme indiqué dans la note « principes, règles et méthodes comptables » page 8 de l'annexe, ils sont comptabilisés au dernier prix de revient connu et font l'objet éventuellement d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Nos travaux ont notamment consisté à :

- ✓ Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser
- ✓ Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- ✓ Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- ✓ Mettre en œuvre des procédures de révision assistée par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stock
- ✓ Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation des marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces marchandises.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

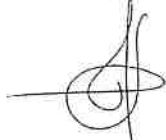
dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- 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.

Fait à Saint Herblain et Mérégnac, le 13 juillet 2022

Les Commissaires aux comptes

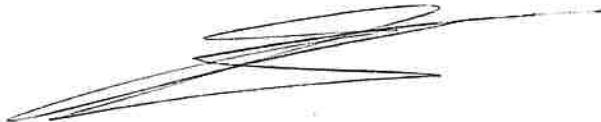
Cabinet VILAINE et associés



Marc SOUCARRE

Commissaire aux Comptes inscrit sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes, rattaché à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux des Pays de la Loire

La société ACTE AUDIT



Gilles SISSO

Commissaire aux Comptes inscrit sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes, rattaché à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Grande Aquitaine

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Bilan Actif

		31/01/2022		31/01/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	161 052	159 374	1 678	3 359
	Fonds commercial (1)	338 500		338 500	338 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	300 945	55 926	245 019	247 266
ACTIF CIRCULANT	Constructions	3 491 634	2 122 285	1 369 349	763 785
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 019 017	3 069 504	949 513	539 008
	Autres immobilisations corporelles	1 244 067	954 277	289 791	213 046
	Immobilisations en cours				20 815
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 167 165		4 167 165	4 167 165
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 055 478		1 055 478	1 055 466
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	283 411		283 411	314 272
	TOTAL (II)	15 061 268	6 361 366	8 699 902	7 662 681
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				14 211
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 892 221		4 892 221	4 780 340
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 062		75 062	54 542
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	217 267	2 045	215 222	169 274
	Autres créances	2 956 914		2 956 914	3 234 723
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	558 126		558 126	585 187
	Charges constatées d'avance	109 921		109 921	57 545
	TOTAL (III)	8 809 512	2 045	8 807 467	8 895 822
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		23 870 780	6 363 411	17 507 369	16 558 503
(1) dont droit au bail				32 500	32 500
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				36 682	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	31/01/2022	31/01/2021
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 208 564	3 062 792
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	934 747	1 345 772
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	4 187 311	4 452 564
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		62 456
Provisions pour charges		
Total des provisions		62 456
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 791 210	4 562 410
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 560 478	2 029 631
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 667	11 520
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 359 068	3 835 379
Dettes fiscales et sociales	1 346 321	1 459 823
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 910	2 910
Autres dettes	240 405	141 810
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	13 320 058	12 043 483
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	17 507 369	16 558 503
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	934 747,48	1 345 771,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 082 969	9 731 904
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 205 038	1 896 278
(3) Dont emprunts participatifs		

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2022	31/01/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	42 136 803	42 136 803
	Production vendue (Biens)	35 819	35 819
	Production vendue (Services et Travaux)	746 085	746 085
	Montant net du chiffre d'affaires	42 918 707	42 918 707
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	51 950	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	179 396	162 156
	Autres produits	46 265	41 642
	Total des produits d'exploitation (1)	43 196 318	45 029 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	33 950 922	35 086 995
	Variation de stock	(111 882)	(55 157)
	Achats de matières et autres approvisionnements	154 417	(352 715)
	Variation de stock	14 211	(2 590)
	Autres achats et charges externes	3 530 322	3 513 106
	Impôts, taxes et versements assimilés	613 419	676 005
	Salaires et traitements	3 412 879	3 436 726
	Charges sociales du personnel	876 694	889 574
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	296 144	248 137
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	26 513	24 081
	Total des charges d'exploitation (2)	42 763 640	43 464 162
	RESULTAT D'EXPLOITATION	432 678	1 565 737

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2022	31/01/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	432 678	1 565 737
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	699 807	599 817
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		99
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 088	5 032
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	711 895	604 949
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 920	63 423
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	87 920	63 423
	RESULTAT FINANCIER	623 975	541 526
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 056 653	2 107 262
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	96 362	20 908
	Sur opérations en capital		23 180
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	62 456	
	Total des produits exceptionnels	158 818	44 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	81 561	9 956
	Sur opérations en capital		9 003
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	81 561	18 959
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	77 256	25 129
	PARTICIPATION DES SALAIRES	237 221	408 173
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(38 059)	378 447
	TOTAL DES PRODUITS	44 067 031	45 678 935
	TOTAL DES CHARGES	43 132 283	44 333 164
	RESULTAT DE L'EXERCICE	934 747	1 345 772
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Faits caractéristiques

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/01/2022.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au **31/01/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 507 369 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **44 067 031 euros** et un total **charges** de **43 132 283 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **934 747 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie

Règles et Méthodes Comptables

du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les

Règles et Méthodes Comptables

modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,6 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %

Règles et Méthodes Comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2016–2018)

L'augmentation annuelle des salaires :

- 1,50 % constant pour la catégorie : Cadres
- 1,50 % constant pour la catégorie : Non Cadres
- 1,50 % constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise

Le taux de rotation retenu est :

- 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Cadres
- 20 % au total de 16 à 50 ans pour la catégorie : Non Cadres
- 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Agents de Maîtrise

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	498 692		860		499 552
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	498 692		860		499 552
CORPORELLES					
Terrains	300 945				300 945
Constructions sur sol propre	292 000		1 415		293 415
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	2 504 801		693 417		3 198 219
Instal technique, matériel outillage industriels	3 458 477		560 539		4 019 017
Instal., agencement, aménagement divers	537 012		45 473		582 485
Matériel de transport	99 378		5 805		105 183
Matériel de bureau, mobilier	478 880		77 519		556 399
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	20 815			20 815	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 692 309		1 384 170	20 815	9 055 663
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	4 167 165				4 167 165
Autres titres immobilisés	1 055 466		12		1 055 478
Prêts et autres immobilisations financières	314 272		4 224	35 085	283 411
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 536 902		4 236	35 085	5 506 053
TOTAL	13 727 903		1 389 266	20 815	15 061 268

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Fonds Commercial

	31/01/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	338 500	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	338 500	

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement n'ayant pas de durée de vie limitée. En application des dispositions du règlement ANC n°2015-06, un test de dépréciation a été mené afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds commercial : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Filiales et participations

	31/01/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI STEVA 17500 JONZAC		55 156	530 346	99,97	4 167 165	4 167 165
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI STEVA 17500 JONZAC		355 089			434 784	699 807
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux						
Capital	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A			
Capitaux propres	françaises		étrangères		françaises	
Quote part détenue en pourcentage					étrangères	
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/01/2022
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles	156 833	2 541	159 374
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 833	2 541	159 374
CORPORELLES			
Terrains	53 679	2 247	55 926
Constructions sur sol propre	38 624	11 709	50 333
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement	1 994 393	77 560	2 071 953
Instal technique, matériel outillage industriels	2 919 469	150 035	3 069 504
Autres Instal., agencement, aménagement divers	438 978	15 563	454 541
Matériel de transport	5 140	21 750	26 890
Matériel de bureau, mobilier	458 106	14 739	472 845
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 908 389	293 603	6 201 992
TOTAL	6 065 222	296 144	6 361 366

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Créances et Dettes

CREANCES		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	283 411	36 682	246 729
	Clients douteux ou litigieux	38 518	38 518	
	Autres créances clients	178 749	178 749	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 110	6 110	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	321 067	321 067	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	98	98	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	334 082	334 082	
	Débiteurs divers	2 295 558	2 295 558	
	Charges constatées d'avances	109 921	109 921	
	TOTAL DES CREANCES	3 567 513	3 320 784	246 729
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

DETTES		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 205 038	2 205 038		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 586 172	368 750	1 192 481	2 024 941
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 359 068	4 359 068		
	Personnel et comptes rattachés	801 998	801 998		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 289	249 289		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 338	10 338		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	284 667	284 667		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 910	2 910		
	Groupe et associés (2)	1 560 507	1 560 507		
	Autres dettes	240 405	240 405		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 300 391	10 082 969	1 192 481	2 024 941
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 295 820			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 302			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Produits à recevoir

		31/01/2022
Total des Produits à recevoir		1 377 524
Autres créances clients		47 018
Facture a etablr	47 018	
Autres créances		1 330 506
Frs avoirs a recevoir	373 734	
Aar rrr	920 000	
Divers - produits à recevoir	36 773	

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		1 792 095
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		845
Interets courus sur emprunt	845	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		649 471
Fourn. débours tourisme	1 315	
Factures non parvenues	464 657	
Fnp cptes 607 marchandises	183 499	
Dettes fiscales et sociales		958 566
Prov congés payés	275 636	
Prov 13ème mois	21 287	
Personnel - autres charges à p	12 000	
Prov prime précarité	3 554	
Prov intéressement salaires	237 221	
Prov comité d'entreprise	40 357	
Charges sociales - charges à p	3 000	
Charges sur congés payés	79 420	
Charges sur précarité	964	
Charges sur 13ème mois	6 134	
Etat - autres charges à payer	253 742	
Prov aide au logement	16 512	
Prov format professionnelle	6 433	
Prov taxe apprentissage	2 305	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		2 910
Frs immobilisations	2 910	
Autres dettes		180 303
Clients créditeurs tickets car	114 520	
Clients créditeurs ba magasin	33 184	
Clients créditeurs avoir	7 714	
Clients créditeurs acompte	5 084	
Clients créditeurs avoir drive	10 520	
Clients créditeurs avoir occas	125	
Clients créditeurs caution loc	9 155	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		107 133	107 133
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		2 788	2 788
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			109 921

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Capital social

	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	25 000,00	1,6000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	25 000,00	1,6000	40 000,00

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 062 792	145 772			3 208 564
Report à nouveau		1 200 000		(1 200 000)	
Résultat de l'exercice	1 345 772	(1 345 772)		934 747	934 747
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 452 564			(265 253)	4 187 311
Date de l'assemblée générale 23/07/2021					
Dividendes attribués 1 200 000					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 452 564					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 452 564					
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (265 253)					

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	62 456		62 456	
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	62 456		62 456	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 045			2 045
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 045			2 045
TOTAL GENERAL	64 501		62 456	2 045
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			62 456	

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

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	42 136 803		42 136 803
Production vendue de biens	35 819		35 819
Production vendue de travaux	6 028		6 028
Production vendue de services	740 057		740 057
TOTAL	42 918 707		42 918 707

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Transferts de charges

	31/01/2022
79160710 - Transf. remb. assurances s/ achats directs	122 230
79161502 - Transf. charges refacturation maintenance/entretien	24 099
79161600 - Transf. charges assurances	338
79162500 - Transf. charges déplacement	6 438
79170000 - Trans. charges avantages en nature	26 291
TOTAL	179 396

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		158 818
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		96 362
Ajust comptes		
Profit/exercices antérieur	96 362	
Reprises sur provisions et transferts de charges		62 456
Repris.s/prov.risques charges	62 456	
Total des charges exceptionnelles		81 561
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		81 561
Penalites,amendes	290	
Indemnites/litiges clients	74	
Ajustementst comptes	10	
Charges sur exercices anterie	81 187	
Résultat exceptionnel		77 256

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 056 653	44 849	1 011 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(159 965)	(6 790)	(153 175)
RESULTAT COMPTABLE		896 688	38 059	858 629

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision C3S	860
	Provision TVS	93
	Autres	
	Déficit fiscal de l'exercice	18 580
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS		19 533

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		4 167 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		91 469	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		43 200	
Autres créances		334 082	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 560 478	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		699 807	
Autres produits financiers		11 403	
Charges financières			
Charges financières		18 137	
Autres éléments			

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Effectif moyen

	31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
Professions intermédiaires		10	
Employés		120	
Ouvriers		16	
TOTAL		158	

Effectif moyen du personnel : 159 personnes dont 11 apprentis

31 janvier 2022 - 12 mois	SAS SEUGNE DISTRIBUTION	orcom
---------------------------	-------------------------	-------

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements de retraite		355 480	
		355 480	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		355 480	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
Emprunt	Nantissement 3617 actions SCI STEVA	Crédit Agricole	2 712 000	358 972
Découvert	Nantissement fonds de commerce	EDEL	1 500 000	1 435 082
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	1 500 000	975 000
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BFCC	1 120 000	897 061
Découvert	Nantissement fonds de commerce	BFCC	659 301	659 301
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	BECM	250 000	250 000
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BECM	1 103 000	595 820
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BECM	1 700 000	690 867
		TOTAL	10 544 301	5 862 104

Autres informations

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2018, la société SAS SEUGNE DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS JONZADIS. Le régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223A et 223 Q du Code Général des Impôts s'applique. La société SAS JONZADIS, en sa qualité de société mère du groupe, est seule redevable de l'impôts sur les sociétés dû par les sociétés du groupe.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 355 480 euros

Paramètres techniques :

- o L'année des calculs retenue est l'exercice 2020/2021.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2016-2018.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- o La convention collective retenue est celle du Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire
- o Le taux d'actualisation retenu est de 0.6%